

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТОВАРЫ ДЛЯ ДЕТЕЙ" МАГАЗИН № 24

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 899	4 654	1 769
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 190	5 221	5 311
Прочие внеоборотные активы	1190	26 000	26 000	26 005
Запасы	1210	1	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	2 232	1 527	1 389
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	80 798	66 424	54 698
Прочие оборотные активы	1260	199	117	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>119 319</b>	<b>103 944</b>	<b>89 173</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	655	541	4
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	5 122	3 771	3 884
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	302
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>5 777</b>	<b>4 312</b>	<b>4 190</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>113 542</b>	<b>99 632</b>	<b>84 983</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 654	-	4 654
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 221	-	5 221
Прочие внеоборотные активы	1190	26 000	-	26 000
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>35 875</b>	-	<b>35 875</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	1	-	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	1 527	-	1 527
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 424	-	66 424
Прочие оборотные активы	1260	117	-	117
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>68 069</b>	-	<b>68 069</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>103 944</b>	-	<b>103 944</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 837	-	2 837
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	66	-	66
Резервный капитал	1360	426	-	426
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	96 303	-	96 303
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>99 632</b>	-	<b>99 632</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	541	-	541
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>541</b>	-	<b>541</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 771	-	3 771
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 771</b>	-	<b>3 771</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>103 944</b>	-	<b>103 944</b>
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5 548	(3 779)	1 769

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 552	760	5 311
Прочие внеоборотные активы	1190	26 005	-	26 005
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>36 104</b>	<b>(3 019)</b>	<b>33 085</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	1	-	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	1 389	-	1 389
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54 698	-	54 698
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>56 088</b>	<b>-</b>	<b>56 088</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>92 192</b>	<b>(3 019)</b>	<b>89 173</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 837	-	2 837
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	66	-	66
Резервный капитал	1360	426	-	426
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	84 677	(3 023)	81 654
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>88 006</b>	<b>(3 023)</b>	<b>84 983</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	4	4
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 884	-	3 884
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	302	-	302
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>4 187</b>	<b>-</b>	<b>4 186</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>92 193</b>	<b>(3 019)</b>	<b>89 173</b>



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	396	1 085	-	(1 482)	-
	5250	за 2022г.	-	3 182	-	(2 786)	396
в том числе:							
Ремонт фасада здания со стороны двора	5241	за 2023г.	396	790	-	(1 186)	-
	5251	за 2022г.	-	396	-	-	396

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	296	-
в том числе:			
здание инв. № 03	5261	296	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	9 594	9 594	9 130
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	57 617	64 665	67 181
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаврентьева Наталья  
Федоровна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаврентьева Наталья  
Федоровна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 марта 2024 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаврентьева Наталья  
Федоровна**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	23 979	(22 452)	4 588	-	(335)	-	-	-	-	-	28 232	(22 452)	
	5530	за 2022г.	23 841	(22 452)	4 611	-	(4 473)	-	-	-	-	-	23 979	(22 452)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	948	-	673	-	-	-	-	-	-	-	1 621	-	
	5531	за 2022г.	644	-	748	-	(444)	-	-	-	-	-	948	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	569	-	199	-	(326)	-	-	-	-	-	442	-	
	5532	за 2022г.	638	-	314	-	(383)	-	-	-	-	-	569	-	
Прочая	5513	за 2023г.	22 462	(22 452)	3 716	-	(9)	-	-	-	-	-	26 169	(22 452)	
	5533	за 2022г.	22 559	(22 452)	3 548	-	(3 646)	-	-	-	-	-	22 462	(22 452)	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	23 979	(22 452)	4 588	-	(335)	-	-	X	-	-	28 232	(22 452)	
	5520	за 2022г.	23 841	(22 452)	4 611	-	(4 473)	-	-	X	-	-	23 979	(22 452)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 771	1 290	25	36	-	-	-	-	5 122
	5580	за 2022г.	3 884	752	4	(869)	-	-	-	-	3 771
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	595	63	-	(17)	-	-	-	-	641
	5581	за 2022г.	363	327	-	(96)	-	-	-	-	595
авансы полученные	5562	за 2023г.	588	328	-	53	-	-	-	-	969
	5582	за 2022г.	296	292	-	-	-	-	-	-	588
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 588	822	25	-	-	-	-	-	3 435
	5583	за 2022г.	3 225	133	4	(774)	-	-	-	-	2 588
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	77	-	-	-	-	-	-	77
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	3 771	1 290	25	36	-	X	-	-	5 122
	5570	за 2022г.	3 884	752	4	(869)	-	X	-	-	3 771

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаврентьева Наталья  
Федоровна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	60	30
Расходы на оплату труда	5620	-	666
Отчисления на социальные нужды	5630	-	123
Амортизация	5640	840	297
Прочие затраты	5650	11 952	9 660
Итого по элементам	5660	12 852	10 776
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 852	10 776

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаврентьева Наталья  
Федоровна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	350	350	350
в том числе:				
обеспечит. платеж по аренде	5801	350	350	350
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лаврентьева Наталья  
Федоровна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 марта 2024 г.