Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Студия Русский проект"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	28
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	355 548	239 145	381 996
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	12 985	36 607	16 167
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 523	2 527	4 984
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	371 056	278 279	403 175
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 000	1 000	-
Кредиторская задолженность	1520	341 878	249 151	383 018
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	342 878	250 151	383 018
Стоимость чистых активов	-	28 178	28 128	20 157

* - 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.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	495	467	-	-	-	28	-	-	-	495	495
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 _____ **Моисеенкова Светлана Вадимовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	239 145	-	239 145	358 485	272 050	-	-	X	355 548	-	355 548
	5420	за 2022г.	381 996	-	381 996	386 048	528 899	-	-	X	239 145	-	239 145
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	2 937	(2 937)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	239 145	-	239 145	355 548	272 050	-	-	-	355 548	-	355 548
	5425	за 2022г.	381 996	-	381 996	386 048	528 899	-	-	-	239 145	-	239 145
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Моисеенкова Светлана Вадимовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	36 607	-	7 631	-	(31 253)	-	-	-	-	-	12 985	-
	5530	за 2022г.	16 167	-	149 643	-	(129 203)	-	-	-	-	-	36 607	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	30 499	-	-	-	(30 499)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	30 499	-	-	-	-	-	-	-	30 499	-
Прочая	5513	за 2023г.	6 108	-	7 631	-	(754)	-	-	-	-	-	12 985	-
	5533	за 2022г.	16 167	-	149 643	-	(129 203)	-	-	-	-	-	6 108	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	36 607	-	7 631	-	(31 253)	-	-	X	-	-	12 985	-
	5520	за 2022г.	16 167	-	149 643	-	(129 203)	-	-	X	-	-	36 607	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	249 151	455 770	-	(363 043)	-	-	-	-	341 878
	5580	за 2022г.	383 018	494 350	-	(682 217)	-	-	-	-	249 151
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	23 905	158 300	-	(176 695)	-	-	-	-	5 510
	5581	за 2022г.	2 118	181 490	-	(159 703)	-	-	-	-	23 905
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 175	1 596	-	(2 617)	-	-	-	-	154
	5583	за 2022г.	-	4 060	-	(2 885)	-	-	-	-	1 175
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	224 071	295 874	-	(183 731)	-	-	-	-	336 214
	5586	за 2022г.	380 900	308 800	-	(465 629)	-	-	-	-	224 071
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	249 151	455 770	-	(363 043)	-	X	-	-	341 878
	5570	за 2022г.	383 018	494 350	-	(682 217)	-	X	-	-	249 151

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 _____ **Моисеенкова Светлана Вадимовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	475 397	383 145
Расходы на оплату труда	5620	5 532	4 889
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	28
Прочие затраты	5650	8 321	7 177
Итого по элементам	5660	489 250	395 239
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(355 548)	(282 267)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	133 702	112 972

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

Руководитель _____ **Моисеенкова Светлана Вадимовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2024 г.

Пояснительная записка
к годовому отчету
ООО «Студия Русский проект» за 2023 год.

I. Сведения о компании

1. Общество с ограниченной ответственностью «Студия Русский проект» зарегистрировано Московской Регистрационной палатой г. Москвы 19.08.1997г. (выдано свидетельство серия ЛО № 020198).

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» внесена запись в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1037700170298, и ИМНС России № 39 по г. Москве выдано Свидетельство серия 77 № 007293851 от 08.02.2003г.

2. Юридический адрес: 115419, г. Москва, внутренний территориальный городской Муниципальный округ Донской, Орджоникидзе улица, дом 11, стр.11, офис 206 (часть), этаж 2.

3. Основным видом деятельности организации в соответствии с учредительными документами является производство фильмов.

4. Численность штатных сотрудников за отчетный период составила 8 человек, численность работников, работавших по договорам ГПХ – 11 человек.

5. Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью осуществляется генеральным директором Моисеенковой Светланой Вадимовной.

6. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.

II. Основные элементы Учетной политики

1. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

4. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы", распределяются между объектами калькулирования и списываются в дебет счета 20 "Основное производство" пропорционально сумме прямых затрат.

5. Незавершенное производство отражается по полной фактической себестоимости.

6. Организация не осуществляет операций, облагаемых налогом на добавленную стоимость. В связи с этим, при приобретении основных средств и материалов, облагаемых налогом на добавленную стоимость, сумма НДС, учитываемая на счете 19 "НДС по приобретенным ценностям", списывается в дебет счета 20 "Основное производство" по активам, используемым в производстве фильмов, и на счет 26 «Общехозяйственные расходы» по активам, используемым в общехозяйственных целях.

7. Выручку от реализации продукции (работ, услуг) с длительным циклом производства учитывается по завершении выполнения работы, оказания услуги в целом.

III. Финансово-хозяйственная деятельность

1. В 2023 году основных средств приобретено не было.

2. Амортизация основных средств в 2023 году не начислялась.

3. Запасы материалов на конец года отсутствуют.

4. Затраты в незавершенном производстве составили 355 548 тыс. руб.

5. В 2023 году выручка от реализации по основному виду деятельности составила 272 050 тыс.руб.

6. Внереализационные доходы (сч 91.1) в 2023 году отсутствовали.

7. Внереализационные расходы в 2023 году составили 326,2 тыс.руб.:

- Комиссия банка – 326,2 тыс.руб.

8. В связи с этим, в 2023 году финансовый результат ООО «Студия Русский проект» составил прибыль в сумме 1 872,5 тыс.руб.

9. Начислен налог на прибыль за 2023 год в сумме 374,5 тыс.руб.

10. Нераспределенная прибыль по балансу на 31 декабря 2023 года составила 28 168 тыс.руб., в т.ч. 20 118 тыс.руб. – нераспределенная прибыль прошлых периодов.

11. Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 года составила 12 985 тыс.руб.

12. Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2023 года составила 341 878 тыс.руб.

13. Стоимость чистых активов ООО «Студия Русский проект» на 31 декабря 2023 года составила – 28 178 тыс.руб. Общество не планирует прекращение деятельности.

IV. Связанные стороны

1. Учредителем ООО «Студия Русский проект» является:
- Моисеенкова Светлана Вадимовна – 100% УК.

2. Размер вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу составил за 2023 года 5 212 тыс.руб.

Генеральный директор
ООО «Студия Русский проект» С.В. Моисеенкова

01 апреля 2024 года