

Расчет стоимости чистых активов

ООО "СТАНДАРТ"

(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	31	34	28
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	34 796	27 668	36 625
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	292 924	210 835	156 612
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 810	589	5 945
Дебиторская задолженность *	1230	233 964	169 730	185 052
Финансовые вложения краткосрочные	1240	18	18	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 275	5 245	2 442
Прочие оборотные активы	1260	544	991	4 303
ИТОГО активы	-	572 362	415 110	391 007
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	9 057	9 513	19 309
Заемные средства краткосрочные	1510	234 352	122 166	110 900
Кредиторская задолженность	1520	155 077	139 116	149 469
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	398 486	270 795	279 678
Стоимость чистых активов	-	173 876	144 315	111 329

* - 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
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	34	-	34
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	27 668	-	27 668
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	27 701	-	27 701
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	210 928	-	210 928
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	589	-	589
Дебиторская задолженность	1230	169 730	-	169 730
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18	-	18
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 245	-	5 245
Прочие оборотные активы	1260	991	-	991
Итого по разделу II	1200	387 501	-	387 501
БАЛАНС	1600	415 202	-	415 202
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	144 398	-	144 398
Итого по разделу III	1300	144 408	-	144 408
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	9 513	-	9 513
Итого по разделу IV	1400	9 513	-	9 513
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	122 166	-	122 166
Кредиторская задолженность	1520	139 116	-	139 116
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	261 282	-	261 282
БАЛАНС	1700	415 202	-	415 202
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	28	-	28
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	37 052	(427)	36 625

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	37 080	(427)	36 653
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	156 612	-	156 612
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 945	-	5 945
Дебиторская задолженность	1230	185 053	-	185 053
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 442	-	2 442
Прочие оборотные активы	1260	4 303	-	4 303
Итого по разделу II	1200	354 354	-	354 354
БАЛАНС	1600	391 434	(427)	391 007
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	111 746	(427)	111 319
Итого по разделу III	1300	111 756	(427)	111 329
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	19 309	-	19 309
Итого по разделу IV	1400	19 309	-	19 309
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	110 900	-	110 900
Кредиторская задолженность	1520	149 469	-	149 469
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	260 369	-	260 369
БАЛАНС	1700	391 434	(427)	391 007

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	95	(62)	-	-	-	(3)	-	-	-	95	(64)
	5110	за 2022г.	68	(60)	28	-	-	(2)	-	-	-	95	(62)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	95	(62)	-	-	-	(3)	-	-	-	95	(64)
	5111	за 2022г.	68	(60)	28	-	-	(2)	-	-	-	95	(62)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	20	35	-	(28)	-
в том числе:							
Товарный знак "Солнечный остров"	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	20	8	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Айрапетян Сергей
Беникович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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.	-	22 674	-	(22 674)	-
	5250	за 2022г.	-	5 446	(1)	(5 445)	-
в том числе:							
Автопогрузчик НС СРСД15-ХRW10 (сер.№18ВС04136)	5241	за 2023г.	-	1 658	-	(1 658)	-
	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	-	40
в том числе:			
Система видеонаблюдения (г. Майкоп, ул. Шовгенова, 356) (инв. 41)	5261	-	40
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	-	18 746	18 746
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)

**Айрапетян Сергей
Беникович**

(расшифровка подписи)

25 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)

**Айрапетян Сергей
Беникович**
(расшифровка подписи)

25 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)

**Айрапетян Сергей
Беникович**

(расшифровка подписи)

25 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.	168 933	-	97 538	-	(33 074)	-	-	-	-	87	462	233 946	-
	5530	за 2022г.	184 853	-	61 454	1	(77 378)	-	-	-	-	-	2	168 933	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	163 639	-	80 791	-	(30 335)	-	-	-	-	-	-	214 095	-
	5531	за 2022г.	167 579	-	58 500	-	(62 440)	-	-	-	-	-	-	163 639	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 844	-	16 170	-	(2 645)	-	-	-	-	-	-	18 369	-
	5532	за 2022г.	16 897	-	2 883	-	(14 936)	-	-	-	-	-	-	4 844	-
Прочая	5513	за 2023г.	449	-	578	-	(94)	-	-	-	-	87	462	1 482	-
	5533	за 2022г.	377	-	71	1	(3)	-	-	-	-	-	2	449	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	168 933	-	97 538	-	(33 074)	-	-	-	X	87	462	233 946	-
	5520	за 2022г.	184 853	-	61 454	1	(77 378)	-	-	-	X	-	2	168 933	-

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.	11 415	9 214	-	(8 189)	-	-	-	-	12 440
	5574	за 2022г.	19 309	1 834	-	(9 728)	-	-	-	-	11 415
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	259 830	269 989	6 611	(147 969)	-	-	87	462	389 010
	5580	за 2022г.	260 169	391 149	9 755	(401 245)	-	-	-	2	259 830
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	129 787	20 837	3 070	(7 653)	-	-	87	462	146 590
	5581	за 2022г.	142 503	4 638	520	(17 876)	-	-	-	2	129 787
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 983	898	-	(1 517)	-	-	-	-	1 364
	5582	за 2022г.	1 128	1 752	-	(896)	-	-	-	-	1 983
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 341	1 069	4	(347)	-	-	-	-	6 068
	5583	за 2022г.	4 590	827	-	(75)	-	-	-	-	5 341
кредиты	5564	за 2023г.	43 766	163 941	3 537	(138 292)	-	-	-	-	72 952
	5584	за 2022г.	65 000	351 326	9 235	(381 796)	-	-	-	-	43 766
займы	5565	за 2023г.	78 400	83 000	-	-	-	-	-	-	161 400
	5585	за 2022г.	45 900	32 500	-	-	-	-	-	-	78 400
прочая	5566	за 2023г.	553	243	-	(160)	-	-	-	-	636
	5586	за 2022г.	1 049	106	-	(602)	-	-	-	-	553
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	259 830	269 989	6 611	(147 969)	-	X	87	462	389 010
	5570	за 2022г.	260 169	391 149	9 755	(401 245)	-	X	-	2	259 830

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)

**Айрапетян Сергей
Беникович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	648 214	630 827
Расходы на оплату труда	5620	11 694	12 581
Отчисления на социальные нужды	5630	3 166	3 193
Амортизация	5640	15 289	14 367
Прочие затраты	5650	101 290	75 098
Итого по элементам	5660	779 653	736 066
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	1 545	10 295
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	781 198	746 361

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

Руководитель _____
(подпись)

**Айрапетян Сергей
Беникович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Айрапетян Сергей
Беникович**
(расшифровка подписи)

25 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Айрапетян Сергей
Беникович**
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Айрапетян Сергей
Беникович**
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.