

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "Образовательная робототехника"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	2 467	1 254	2 300
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	225	221	83
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	108 948	135 496	87 075
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	33	-
Дебиторская задолженность *	1230	97 103	71 655	28 041
Финансовые вложения краткосрочные	1240	109 115	26 131	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 605	10 714	29 911
Прочие оборотные активы	1260	1 262	1 529	708
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>323 725</b>	<b>247 033</b>	<b>148 118</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	14	45	17
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	5 850
Кредиторская задолженность	1520	11 447	44 738	67 187
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>11 461</b>	<b>44 783</b>	<b>73 053</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>312 265</b>	<b>202 250</b>	<b>75 065</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.

**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 2024г.	2 893	(1 639)	2 400	-	-	(1 187)	-	-	-	5 293	(2 826)
	5110	за 2023г.	2 893	(593)	-	-	-	(1 046)	-	-	-	2 893	(1 639)
в том числе:													
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	2 400	-	-	(733)	-	-	-	2 400	(733)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	2 893	(593)	-	-	-	(1 046)	-	-	-	2 893	(1 639)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	2 400	-	(2 400)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	2 400	-	(2 400)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ермишин Сергей Владимирович**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 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 2024г.	-	196	-	(196)	-
	5250	за 2023г.	-	271	-	(271)	-
в том числе:							
Цифровой комплекс микроскопии	5241	за 2024г.	-	196	-	(196)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS X515EA i5-1135G7 8Gb SSD 256Gb Intel Iris Xe Graphics 15,6 FHD IPS Cam 37Вт*ч Win11	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	140	-	(140)	-
Ноутбук игровой Lenovo IP Gaming 3 16iAH7, 16", IPS, Intel Core i7 12650H 2,3ГГц, 10-ти ядерный	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	59	-	(59)	-
Ноутбук игровой MSI Pulse GL76 12UСK-278XRU, 17.3", IPS, Intel Core i7 12700H 2,3ГГц, 14-ти ядерный	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	72	-	(72)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	71 655	-	88 942	-	(70 743)	-	-	-	-	-	7 249	97 103	-
	5530	за 2023г.	28 041	-	70 975	-	(27 383)	-	-	-	-	23	-	71 655	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 912	-	88 077	-	(16 912)	-	-	-	-	-	-	88 077	-
	5531	за 2023г.	-	-	16 912	-	-	-	-	-	-	-	-	16 912	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	51 114	-	621	-	(50 646)	-	-	-	-	-	-	1 089	-
	5532	за 2023г.	27 463	-	50 969	-	(27 318)	-	-	-	-	-	-	51 114	-
Прочая	5513	за 2024г.	3 628	-	245	-	(3 185)	-	-	-	-	-	7 249	7 937	-
	5533	за 2023г.	577	-	3 094	-	(65)	-	-	-	-	23	-	3 628	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	71 655	-	88 942	-	(70 743)	-	-	-	X	-	7 249	97 103	-
	5520	за 2023г.	28 041	-	70 975	-	(27 383)	-	-	-	X	23	-	71 655	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	44 738	490	11	(41 040)	-	-	-	7 249	11 447
	5580	за 2023г.	73 037	29 423	107	(57 852)	-	-	23	-	44 738
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	10 398	-	-	(10 398)	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	130	10 267	-	-	-	-	-	-	10 398
авансы полученные	5562	за 2024г.	63	-	-	(63)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	51 900	63	-	(51 900)	-	-	-	-	63
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	33 875	490	11	(30 428)	-	-	-	7 249	11 197
	5583	за 2023г.	15 156	18 691	6	-	-	-	23	-	33 875
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	5 850	-	101	(5 951)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	402	-	-	(152)	-	-	-	-	250
	5586	за 2023г.	-	402	-	-	-	-	-	-	402
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	44 738	490	11	(41 040)	-	X	-	7 249	11 447
	5570	за 2023г.	73 037	29 423	107	(57 852)	-	X	23	-	44 738

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.  
\_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 186 328	780 497
Расходы на оплату труда	5620	30 291	23 188
Отчисления на социальные нужды	5630	5 975	4 569
Амортизация	5640	1 379	1 179
Прочие затраты	5650	116 417	82 668
Итого по элементам	5660	1 340 390	892 101
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 333)	(34 540)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 338 057	857 561

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 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)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ермишин Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.