Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Научно-производственное предприятие "ВАРС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 202	7 233	8 164
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	152	121	155
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	35 538	26 435	28 942
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	992	-	120
Дебиторская задолженность*	1230	10 167	12 226	13 915
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	4 929	980
Прочие оборотные активы	1260	166	171	226
ИТОГО активы	-	55 218	51 115	52 501
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 031	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 558	3 490	4 586
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	571	576	471
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 160	4 066	5 058
Стоимость чистых активов	-	50 057	47 049	47 443

* - 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 2024г.	20 733	(13 500)	1 575	-	-	(606)	-	-	-	22 308	(14 106)
	5210	за 2023г.	20 719	(12 555)	404	(390)	390	(1 335)	-	-	-	20 733	(13 500)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	13 167	(6 638)	1 575	-	-	(490)	-	-	-	14 742	(7 128)
	5211	за 2023г.	13 167	(6 200)	-	-	-	(438)	-	-	-	13 167	(6 638)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	298	(186)	-	-	-	(37)	-	-	-	298	(223)
	5212	за 2023г.	186	(186)	112	-	-	-	-	-	-	298	(186)
Транспортные средства	5203	за 2024г.	4 323	(4 323)	-	-	-	-	-	-	-	4 323	(4 323)
	5213	за 2023г.	4 323	(3 540)	-	-	-	(782)	-	-	-	4 323	(4 323)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	1 031	(754)	-	-	-	(57)	-	-	-	1 031	(811)
	5214	за 2023г.	739	(660)	292	-	-	(94)	-	-	-	1 031	(754)
Земельные участки	5205	за 2024г.	1 279	(1 279)	-	-	-	-	-	-	-	1 279	(1 279)
	5215	за 2023г.	1 279	(1 279)	-	-	-	-	-	-	-	1 279	(1 279)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	404	-	(404)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	-	-	2 312
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 _____ **Холопенков Сергей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 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 2024г.	26 435	-	26 435	166 935	(157 832)	-	-	X	35 538	-	35 538
	5420	за 2023г.	28 942	-	28 942	192 698	(195 205)	-	-	X	26 435	-	26 435
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	1 588	(1 588)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	2 085	(2 085)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	26 306	-	26 306	164 534	(155 517)	-	-	-	35 323	-	35 323
	5423	за 2023г.	28 767	-	28 767	190 333	(192 794)	-	-	(28)	26 306	-	26 306
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	129	-	129	813	(727)	-	-	-	215	-	215
	5426	за 2023г.	175	-	175	280	(326)	-	-	-	129	-	129
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Холопенков Сергей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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	
					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 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.	12 250	(24)	244 793	-	(246 955)	-	(304)	-	-	111	10 199	(32)
	5530	за 2023г.	14 209	(294)	277 109	-	(279 069)	-	(547)	-	-	-	12 250	(24)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	7 593	(24)	208 947	-	(209 970)	-	(304)	-	-	-	6 570	(32)
	5531	за 2023г.	10 307	(294)	252 556	-	(255 270)	-	(547)	-	-	-	7 593	(24)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 830	-	35 688	-	(36 929)	-	-	-	-	-	2 590	-
	5532	за 2023г.	3 290	-	24 299	-	(23 759)	-	-	-	-	-	3 830	-
Прочая	5513	за 2024г.	826	-	158	-	(56)	-	-	-	-	111	1 039	-
	5533	за 2023г.	612	-	254	-	(40)	-	-	-	-	-	826	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	12 250	(24)	244 793	-	(246 955)	-	(304)	X	-	111	10 199	(32)
	5520	за 2023г.	14 209	(294)	277 109	-	(279 069)	-	(547)	X	-	-	12 250	(24)

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 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 2024г.	-	117 944	-	(116 913)	-	-	-	-	1 031
	5571	за 2023г.	-	48 620	-	(48 620)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	117 944	-	(116 913)	-	-	-	-	1 031
	5572	за 2023г.	-	48 620	-	(48 620)	-	-	-	-	-
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.	3 490	209 482	500	(210 025)	-	-	-	111	3 558
	5580	за 2023г.	4 586	239 737	240	(241 064)	-	-	-	-	3 490
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 864	198 073	-	(197 366)	-	-	-	-	2 571
	5581	за 2023г.	3 570	229 662	-	(231 368)	-	-	-	-	1 864
авансы полученные	5562	за 2024г.	390	11 353	-	(11 513)	-	-	-	-	230
	5582	за 2023г.	283	9 559	-	(9 452)	-	-	-	-	390
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	969	13	-	(453)	-	-	-	111	640
	5583	за 2023г.	525	445	-	(2)	-	-	-	-	969
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	240	(240)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	267	43	-	(193)	-	-	-	-	117
	5586	за 2023г.	209	61	-	(2)	-	-	-	-	267
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 490	327 426	500	(326 938)	-	X	-	111	4 589
	5570	за 2023г.	4 586	288 357	240	(289 684)	-	X	-	-	3 490

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 _____ **Холопенков Сергей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 588	2 085
Расходы на оплату труда	5620	4 095	4 209
Отчисления на социальные нужды	5630	973	994
Амортизация	5640	606	1 335
Прочие затраты	5650	6 388	5 319
Итого по элементам	5660	13 650	13 942
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	155 517	192 794
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	169 167	206 736

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

Руководитель _____ **Холопенков Сергей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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	576	363	(270)	(98)	571

Руководитель _____ **Холопенков Сергей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.

НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

"ВАРС"

603016 , г. Н.Новгород , Окская гавань, д. 10 ИНН 5262006464 КПП 526201001 тел. (831) 260-01-70

Пояснение к бухгалтерской отчетности
за 2024 год

1. Краткая характеристика организации и ее деятельности:
1.1 Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «ВАРС»;
1.2 Сокращенное наименование - ООО « НПП «ВАРС»;
1.3 Юридический адрес – 603105, г. Нижний Новгород, ул. Чачиной, д. 39А, комната 29;
1.4 Дата государственной регистрации – 05.12.1991 г.
ИНН 5262006464, КПП 526201001;
1.5 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 9 человек.
1.6 Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным учредителем общества является Холопенков Сергей Вячеславович.
1.7 Основным видом деятельности организации является
-Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов.
ОКВЭД 45.31.1
1.8 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения Учетной политики:
2.1 Применяется линейный метод амортизации;
2.2 Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости;
2.3 Стоимость товара для перепродажи при его реализации расчитывается по средней;
2.4 Финансовый результат от продажи товаров и услуг определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности организации:
В отчетном году выручка составила:
- по основному виду деятельности «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов» - 170 338 077 рублей;
- по прочим видам деятельности – 3 649 234 рубля;

Затраты на реализацию товаров составили:
- приобретение товара для перепродажи - 155 517 447 рублей;
- фонд оплаты труда с резервом- 5 077 660 рублей;
- командировочные расходы - 92 145 рублей;
- аренда помещений и прочая аренда - 351 029 рублей;
- коммунальные расходы и расходы по содержанию имущества – 2 062 990 рублей;
- материальные расходы – 1 587 752 рубля;
- ремонт основных средств – 510 631 рубль;
- имущественные налоги – 893 980 рублей;
- прочие расходы - 3 073 222 рубля.

4. Оценочные обязательства и резервы.
На 31.12.2024 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 571 005 рублей, срок исполнения — 2025 год.
Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 31 784 рубля в связи с наличием просроченной задолженности.

5.Информация о связанных сторонах.
5.1 Дочерних обществ нет.
5.2 Учредитель ООО «НПП «ВАРС» является учредителем и директором ООО Торговая фирма «НИЖЕГОРОДОПТ» со 100% владением уставного капитала. Между организациями существуют договорные отношения по взаимным поставкам товара и аренде помещения ООО ТФ «НИЖЕГОРОДОПТ» у ООО «НПП «ВАРС».
5.3 Учредитель ООО «НПП «ВАРС» оформлен как индивидуальный предприниматель. Между ООО «НПП«ВАРС» и ИП Холопенков С.В. есть договор на поставку товара от нашей организации.
5.4 Информация о бенефициаре:
Холопенков Сергей Вячеславович владеет 100% уставного капитала ООО «НПП»ВАРС»

Директор Холопенков С.В.

26 марта 2025 года.