

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ФИТНЕС ДОМ"

(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	540	1 461	2 248
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	495 686	306 685	67 956
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	135
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	83 066	64 062	13 302
Прочие внеоборотные активы	1190	1 037	1 775	3 289
Запасы	1210	892 064	806 637	651 793
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18	14	55
Дебиторская задолженность*	1230	439 316	249 625	230 720
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	2 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	192 299	208 991	160 599
Прочие оборотные активы	1260	914	881	6 416
ИТОГО активы	-	2 104 940	1 640 131	1 138 513
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	82 724	64 094	13 494
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	231 160	222 052	38 504
Заемные средства краткосрочные	1510	92 899	106 105	81 197
Кредиторская задолженность	1520	690 896	334 073	290 616
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 908	18 378	17 176
Прочие обязательства краткосрочные	1550	53 848	68 753	23 802
ИТОГО пассивы	-	1 161 435	813 455	464 789
Стоимость чистых активов	-	943 505	826 676	673 724

* - 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 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	1 296	165	1 461
Итого по разделу I	1100	373 818	165	373 983
БАЛАНС	1600	1 641 251	165	1 641 416
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	823 544	132	823 676
Итого по разделу III	1300	826 544	132	826 676
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	64 061	33	64 094
Итого по разделу IV	1400	134 561	33	134 594
БАЛАНС	1700	1 641 476	165	1 641 641

**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	Первоначальная стоимость	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	5 531	(4 070)	-	(425)	425	(921)	-	-	-	5 106	(4 566)
	5110	за 2023г.	7 228	(4 979)	-	(1 697)	1 861	(952)	-	-	-	5 531	(4 070)
в том числе:													
	Прочие нематериальные активы	5101 5111	4 448 5 338	(3 642) (4 008)	-	(425) (890)	425 1 162	(722) (796)	-	-	-	4 023 4 448	(3 939) (3 642)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2024г.	101	(88)	-	-	-	(11)	-	-	-	101	(99)
	5112	за 2023г.	603	(578)	-	(502)	501	(11)	-	-	-	101	(88)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	727	(289)	-	-	-	(137)	-	-	-	727	(426)
	5113	за 2023г.	1 032	(393)	-	(305)	198	(94)	-	-	-	727	(289)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2024г.	255	(51)	-	-	-	(51)	-	-	-	255	(102)
	5114	за 2023г.	255	-	-	-	-	(51)	-	-	-	255	(51)

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.
		3 196	3 443	3 443
Всего	5120			
в том числе:				
Интернет-сайт www.fitnessmaster.ru	5121	-	72	72
Интернет-сайт www.mfitness.ru	5122	106	106	106
Интернет-сайт www.coachclub.pro	5123	151	151	151
Интернет-сайт www.rumbleoller.ru	5124	148	148	148
Интернет-сайт www.watertower.ru	5125	-	175	175
Интернет-сайт www.mfitness-online.ru	5126	1 884	1 884	1 884
Интернет-сайт www.precor.ru	5127	330	330	330

Интернет-сайт www.watertower.ru (новая платформа CMS)	5128	177	177	177
Интернет-сайт www.flfelife.ru	5129	145	145	145
ПО для ЭВМ "Acotemasu"		255	255	255

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.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

Руководитель _____

(подпись)

Науменко Дмитрий
Николаевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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.	377 032	(70 347)	159 612	(53 188)	51 652	(81 290)	-	483 456	(99 985)
	5210	за 2023г.	100 715	(32 759)	278 569	(2 252)	2 252	(39 840)	-	377 032	(70 347)
Транспортные средства	5201	за 2024г.	18 768	(7 476)	8 386	(2 459)	3 047	(4 273)	-	24 695	(8 702)
	5211	за 2023г.	9 264	(5 579)	10 172	(668)	668	(2 565)	-	18 768	(7 476)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	523	(497)	695	-	-	(26)	-	1 218	(523)
	5212	за 2023г.	523	(439)	-	-	-	(58)	-	523	(497)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	7 045	(4 341)	1 356	-	-	(1 148)	-	8 401	(5 489)
	5213	за 2023г.	7 489	(4 047)	380	(824)	824	(1 118)	-	7 045	(4 341)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	2 851	(2 522)	414	-	-	(89)	-	3 265	(2 611)
	5214	за 2023г.	3 611	(3 125)	-	(760)	760	(157)	-	2 851	(2 522)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	3 540	(2 893)	405	-	-	(404)	-	3 945	(3 297)
	5215	за 2023г.	3 540	(2 241)	-	-	-	(652)	-	3 540	(2 893)
Здания	5206	за 2024г.	-	-	85 100	-	-	(472)	-	85 100	(472)
	5216	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ППА (аренда помещений)	5207	за 2024г.	344 305	(52 618)	63 256	(50 729)	48 605	(74 878)	-	356 832	(78 891)
	5217	за 2023г.	76 288	(17 328)	268 017	-	-	(35 290)	-	344 305	(52 618)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	8 125	(7 990)	-	-	8 125	(135)	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	8 125	(7 990)	-	(8 125)	8 125	(135)	-	-	-

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.	-	271 827	-	(159 612)	112 215
	5250	за 2023г.	-	278 569	-	(278 569)	-
в том числе:							
	Транспортные средства						
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2024г.	-	8 386	-	(8 386)	-
	5251	за 2023г.	-	10 173	-	(10 173)	-
Другие виды основных средств	5242	за 2024г.	-	1 356	-	(1 356)	-
	5252	за 2023г.	-	379	-	(379)	-
ППА (аренда помещений)	5243	за 2024г.	-	405	-	(405)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5244	за 2024г.	-	63 256	-	(63 256)	-
	5254	за 2023г.	-	268 017	-	(268 017)	-
Здание	5245	за 2024г.	-	414	-	(414)	-
	5255	за 2023г.	-	197 315	-	(85 100)	112 215
Офисное оборудование	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	695	-	(695)	-
	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	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	-	-	135
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	290 111	302 619	62 018
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 _____
(подпись)

Науменко Дмитрий
Николаевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	2 000	-	7 500	(9 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе: КСУ	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	2 000	-	7 500	(9 500)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	2 000	-	7 500	(9 500)	-	-	-	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Науменко Дмитрий
Николаевич
(расшифровка подписи)

10 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				
5445				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				

Руководитель _____
 (подпись)

Науменко Дмитрий
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					в выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	251 479	(1 854)	1 892 339	143	(1 696 268)	(109)	(466)	(6 148)	441 436	(2 120)					
	5530	за 2023г.	262 034	(31 314)	1 346 928	565	(1 354 939)	(12)	(32 239)	(3 097)	251 479	(1 854)					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего																	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	138 015 116 536	(1 686) (31 161)	459 048 459 645	119 565	(450 355) (438 728)	- (3)	(396) (32 226)	- (6 148)	146 827 138 015	(1 979) (1 686)					
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	96 366 134 044	(168) (153)	1 278 920 742 403	- 24	(1 088 459) (776 983)	(71) (1)	(70) (13)	(6 148) (3 097)	280 608 96 366	(141) (168)					
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	17 039 11 377	- -	154 371 144 821	- -	(157 454) (139 151)	(38) (8)	- -	- -	17 039 59	- -					
Расчеты по налогам	5514 5534	за 2024г. за 2023г.	59 77	- -	- 59	- -	(77) -	- -	- -	- -	59 59	- -					
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	251 479 262 034	(1 854) (31 314)	1 892 339 1 346 928	143 565	(1 696 268) (1 354 939)	(109) (12)	(466) (32 239)	(6 148) (3 097)	441 436 251 479	(2 120) (1 854)					

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)
 Науменко Дмитрий
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	16 296	13 552
Расходы на оплату труда	5620	292 180	225 445
Отчисления на социальные нужды	5630	49 854	38 177
Амортизация	5640	81 364	40 926
Прочие затраты	5650	154 576	182 310
Итого по элементам	5660	594 270	500 410
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 222 874	888 739
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	1 817 144	1 389 149

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

Руководитель _____
(подпись)

Науменко Дмитрий
Николаевич
(расшифровка подписи)

10 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	18 378	31 519	(32 870)	(7 119)	9 908
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	5 638	21 396	(18 716)	(18)	8 300
Резерв на гарантийный ремонт	5702	868	1 060	(806)	-	1 120
Резерв на гарантийный ремонт Polar	5703	419	549	(480)	-	488
Резерв - годовое вознаграждение	5704	11 453	8 514	(12 866)	(7 101)	-

Руководитель _____ (подпись)
Науменко Дмитрий Николаевич
 _____ (расшифровка подписи)

10 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	-	9 059	21 415
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Науменко Дмитрий
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Науменко Дмитрий
Николаевич
(расшифровка подписи)