

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Сибирский продукт"

(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	163	180	860
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	82 727	90 758	110 385
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	19 797	15 438	20 339
Прочие внеоборотные активы	1190	195	-	1 000
Запасы	1210	215 740	216 108	207 862
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 171	2 585	2 252
Дебиторская задолженность *	1230	1 016 035	768 309	605 951
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 590	200 802	168 457
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	173	280	34
Прочие оборотные активы	1260	-	-	1 332
ИТОГО активы	-	1 341 591	1 294 460	1 118 472
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 328	14 631	19 810
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	39 239	38 549	61 086
Заемные средства краткосрочные	1510	302 490	418 081	329 833
Кредиторская задолженность	1520	249 664	202 499	170 261
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 657	3 818	3 001
Прочие обязательства краткосрочные	1550	14 424	23 858	21 043
ИТОГО пассивы	-	628 802	701 436	605 034
Стоимость чистых активов	-	712 789	593 024	513 438

* - 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	974	(794)	180
Основные средства	1150	90 758	-	90 758
Отложенные налоговые активы	1180	15 275	164	15 438
Прочие внеоборотные активы	1190	774	(642)	-
Итого по разделу I	1100	107 781	(1 272)	106 376
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	216 108	-	216 108
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 585	-	2 585
Дебиторская задолженность	1230	767 767	-	768 309
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	200 802	-	200 802
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	280	-	280
Прочие оборотные активы	1260	710	(301)	-
Итого по разделу II	1200	1 188 252	(301)	1 188 084
БАЛАНС	1600	1 296 033	(1 573)	1 294 460
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	-	20
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	594 480	(1 476)	593 004
Итого по разделу III	1300	594 500	(1 476)	593 024
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	14 728	(97)	14 631
Прочие обязательства	1450	38 549	-	38 549
Итого по разделу IV	1400	53 277	(97)	53 180
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	418 081	-	418 081
Кредиторская задолженность	1520	202 499	-	202 499
Оценочные обязательства	1540	3 818	-	3 818
Прочие обязательства	1550	23 858	-	23 858
Итого по разделу V	1500	648 256	-	648 256
БАЛАНС	1700	1 296 033	(1 573)	1 294 460

**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.	180	-	-	-	-	(30)	-	-	-	180	(30)
	5110	за 2023г.	989	(265)	334	(1 143)	(406)	(141)	-	-	-	180	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	180	-	-	-	-	(30)	-	-	-	180	(30)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	14	-	-	14
	5190	за 2023г.	136	255	(237)	(154)	-
в том числе: Сайт-визитка	5181	за 2024г.	-	14	-	-	14
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Макаленко Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 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.	-	8 957	-	(8 957)	-
	5250	за 2023г.	-	8 333	(168)	(8 165)	-
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	6 916	-	-
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)

**Макаленко Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 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 доведение первоначальной стоимости 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	200 802	-	32 415	(230 627)	-	-	-	2 590	-	-
	5315	за 2023г.	168 457	-	34 745	(2 400)	-	-	-	200 802	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	200 802	-	32 415	(230 627)	-	-	-	2 590	-	-
	5310	за 2023г.	168 457	-	34 745	(2 400)	-	-	-	200 802	-	-

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)

**Макаленко Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 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)

**Макаленко Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	768 309	-	360 803	160	(113 237)	-	-	-	-	-	-	1 016 035	-
	5530	за 2023г.	605 951	-	237 153	232	(75 027)	-	-	-	-	-	-	768 309	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	518 000	-	105 948	-	(45 086)	-	-	-	-	-	-	578 862	-
	5531	за 2023г.	471 289	-	110 218	-	(63 508)	-	-	-	-	-	-	518 000	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	151 492	-	(6 272)	-	(49 008)	-	-	-	-	-	-	96 212	-
	5532	за 2023г.	60 184	-	90 225	-	1 083	-	-	-	-	-	-	151 492	-
Прочая	5513	за 2024г.	98 275	-	261 127	160	(18 601)	-	-	-	-	-	-	340 961	-
	5533	за 2023г.	74 478	-	36 167	232	(12 602)	-	-	-	-	-	-	98 275	-
Корректировка данных в связи с изменением УП	5514	за 2024г.	542	-	-	-	(542)	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	542	-	-	-	-	-	X	X	542	-	
Итого	5500	за 2024г.	768 309	-	360 803	160	(113 237)	-	-	X	-	-	-	1 016 035	-
	5520	за 2023г.	605 951	-	237 153	232	(75 027)	-	-	X	-	-	-	768 309	-

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.	620 580	2 126 874	58 414	(2 253 714)	-	-	-	-	552 154
	5580	за 2023г.	500 094	1 783 908	38 005	(1 701 427)	-	-	-	-	620 580
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	162 976	117 301	-	(86 853)	-	-	-	-	193 424
	5581	за 2023г.	128 740	86 031	-	(51 796)	-	-	-	-	162 976
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 696	1 523	-	(287)	-	-	-	-	2 932
	5582	за 2023г.	2 221	634	-	(1 159)	-	-	-	-	1 696
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	15 336	8 576	-	(2)	-	-	-	-	23 910
	5583	за 2023г.	21 163	1 649	-	(7 476)	-	-	-	-	15 336
кредиты	5564	за 2024г.	356 082	1 974 729	56 210	(2 142 531)	-	-	-	-	244 490
	5584	за 2023г.	306 939	1 624 199	37 106	(1 612 162)	-	-	-	-	356 082
займы	5565	за 2024г.	62 000	13 000	204	(17 204)	-	-	-	-	58 000
	5585	за 2023г.	22 894	62 000	291	(23 185)	-	-	-	-	62 000
прочая	5566	за 2024г.	22 490	11 745	2 000	(6 837)	-	-	-	-	29 398
	5586	за 2023г.	18 137	9 395	608	(5 649)	-	-	-	-	22 490
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	620 580	2 126 874	58 414	(2 253 714)	-	X	-	-	552 154
	5570	за 2023г.	500 094	1 783 908	38 005	(1 701 427)	-	X	-	-	620 580

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)

**Макаленко Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	54 128	40 374
Расходы на оплату труда	5620	73 550	53 742
Отчисления на социальные нужды	5630	22 178	16 194
Амортизация	5640	30 354	29 570
Прочие затраты	5650	501 317	435 636
Итого по элементам	5660	681 527	575 516
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 741 680	4 267 851
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	5 423 207	4 843 367

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

Руководитель _____
(подпись)

**Макаленко Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 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	3 818	7 957	(7 118)	-	4 657

Руководитель _____
(подпись)

**Макаленко Виктор
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 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	4 216	4 216	4 216
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Макаленко Виктор
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 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)

**Макаленко Виктор
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.