

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Перспект"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	-
Дебиторская задолженность*	1230	822	13 891	10 492
Финансовые вложения краткосрочные	1240	123 578	1 184 394	1 979 919
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	76	624	4 394
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	124 476	1 198 910	1 994 805
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	11	29 565	24 450
Кредиторская задолженность	1520	118 708	1 167 921	1 979 180
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	118 719	1 197 486	2 003 630
Стоимость чистых активов	-	5 757	1 424	(8 825)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

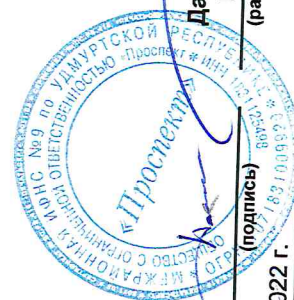
3. Финансовые вложения

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)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	1 184 394	-	80 542	1 141 358	-	-	-	-	123 578
	5315	за 2020 г.	1 979 919	-	266 184	(1 061 709)	-	-	-	-	1 184 394
в том числе:											
права требования по ДДУ, предоставление займов	5306	за 2021 г.	1 184 394	-	80 542	(1 141 358)	-	-	-	-	123 578
	5316	за 2020 г.	1 979 919	-	266 184	(1 061 709)	-	-	-	-	1 184 394
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	1 184 394	-	80 542	1 141 358	-	-	-	-	123 578
	5310	за 2020 г.	1 979 919	-	266 184	(1 061 709)	-	-	-	-	1 184 394

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Данилов Дмитрий Валентинович
(подпись) 80734 1831009833
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4. Г. паличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			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
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	-	-	-	44 183	(44 183)	-	X	-	-	-
	5420	за 2020 г.	-	-	-	46 574	(46 574)	-	X	-	-	-
в том числе:												
	5401	за 2021 г.	-	-	-	445	(445)	-		-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2020 г.	-	-	-	608	(608)	-		-	-	-
	5402	за 2021 г.	-	-	-			-		-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5403	за 2021 г.	-	-	-			-		-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2020 г.	-	-	-			-		-	-	-
	5404	за 2021 г.	-	-	-			-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2020 г.	-	-	-			-		-	-	-
	5405	за 2021 г.	-	-	-			-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2020 г.	-	-	-			-		-	-	-
	5406	за 2021 г.	-	-	-	43 738	(43 738)	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2020 г.	-	-	-	45 966	(45 966)	-		-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-			-		-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-			-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

№. Запасы в залого		Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Наименование показателя					
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего		5440	-	-	-
в том числе:					
		5441	-	-	-
		5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего					
в том числе:					
		5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

10 марта 2022 г.



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

3.1. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021 г.	13 891	-	786	-	(13 855)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020 г.	10 492	-	12 300	-	(8 902)	-	-	-	-	-	822	-
													13 891	-
в том числе:														
	5511	за 2021 г.	13 691	-	755	-	(13 690)	-	-	-	-	-	756	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020 г.	7 135	-	12 101	-	(5 545)	-	-	-	-	-	13 691	-
	5512	за 2021 г.	168	-	31	-	(145)	-	-	-	-	-	54	-
Авансы выданные	5532	за 2020 г.	3 351	-	167	-	(3 350)	-	-	-	-	-	168	-
	5513	за 2021 г.	32	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	12	-
Прочая	5533	за 2020 г.	6	-	32	-	(6)	-	-	-	-	-	32	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021 г.	13 891	-	786	-	(13 855)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2020 г.	10 492	-	12 300	-	(8 902)	-	-	-	-	-	822	-
													13 891	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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

9.3. п а л и т и ч е с к и е д о л ж н о с т и												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло						
				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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	1 197 486	269 486	1 178	(1 349 431)	-	-	-	-	118 719	
	5580	за 2020 г.	2 003 630	262 292	1 675	(1 070 112)	-	-	-	-	1 197 486	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	1 164 459	567	-	(1 050 299)	-	-	-	-	114 727	
	5581	за 2020 г.	1 978 326	345	-	(814 212)	-	-	-	-	1 164 459	
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	3 462	519	-	-	-	-	-	-	3 981	
	5583	за 2020 г.	855	2 607	-	-	-	-	-	-	3 462	
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021 г.	29 565	268 400	1 178	(299 132)	-	-	-	-	11	
	5585	за 2020 г.	24 450	259 340	1 675	(255 900)	-	-	-	-	29 565	
прочая	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021 г.	1 197 486	269 486	1 178	(1 349 431)	-	-	X	-	118 719	
	5570	за 2020 г.	2 003 630	262 292	1 675	(1 070 112)	-	-	X	-	1 197 486	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

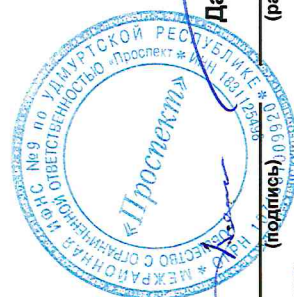


Руководитель _____
 (подпись) **Данилов Дмитрий Валентинович**
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	445	608
Расходы на оплату труда	5620	26	26
Отчисления на социальные нужды	5630	8	8
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	44 748	47 058
Итого по элементам	5660	45 227	47 700
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	45 227	47 700



Руководитель Данилов Дмитрий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
Общество с ограниченной ответственностью "Проспект" по состоянию на
31 декабря 2021 года

1. Общие сведения

ООО «Проспект» создано в 2007 году. ООО «Проспект» осуществляет свою деятельность по адресу: 426008, Удмуртская Республика, город Ижевск, улица Пушкинская, здание 276а, помещение 57.

Основным направлением деятельности ООО «Проспект» в 2021 году являлось продажа новостроек путем уступки права требования по ДДУ.

Численность работников в 2021 году составила 1 человек.

В соответствии с Уставом Общества высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом Общества является директор – Данилов Дмитрий Валентинович. Его заработная плата за 2021 год составила 26 тыс.руб., из неё удержан НДФЛ – 3 тыс.руб., уплачены страховые взносы в размере 8 тыс.руб.

В соответствии со ст.4 закона РСФСР от 22.03.1991г. №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированных лиц, способных оказывать влияние на деятельность предприятия, нет.

Уставный капитал Общества составляет 10 (Десять) тыс. рублей.

Участниками ООО «Проспект» являются:

Паршин Владимир Владимирович - 35% (номинальная стоимость доли 3,5 тыс.руб.);

Данилов Дмитрий Валентинович - 35% (номинальная стоимость доли 3,5 тыс.руб.);

Макаров Константин Михайлович – 30% (номинальная стоимость доли 3 тыс.руб.);

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский и налоговый учет в организации ведется автоматизированным способом с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Управление производственным предприятием 8.

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Приобретенное право требования по договору уступки прав требований долевого участия в строительстве ООО «Проспект» учитывает на счете 58 "Финансовые вложения". Уступка прав по договору участия в долевом строительстве расценивается как передача имущественных прав. Такая уступка допускается с момента государственной регистрации договора участия в долевом строительстве до момента подписания сторонами передаточного акта или иного документа о передаче участнику объекта долевого строительства (ч. 2 ст. 11 Закона N 214-ФЗ). В этом случае, когда первоначальный кредитор не внес в полном размере денежные средства, подлежащие уплате для строительства (создания) объекта долевого строительства (ч. 1 ст. 5 Закона N 214-ФЗ), он может уступить свое право требования к застройщику только путем

перевода прав и обязанностей по договору на нового кредитора, что требует согласия застройщика, поскольку такая сделка включает в себя, помимо уступки прав требования, также перевод долга (п. 1 ст. 391 ГК РФ).

Информация о чистых активах общества

По состоянию на 31.12.2021г. величина чистых активов составила 5757 тыс. руб., что соответствует требованиям законодательства (чистые активы выше величины уставного капитала).

3. Финансово-хозяйственная деятельность

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «Проспект» открыт счет в банке:

40702810304240003763 в ФИЛИАЛЕ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), остаток денежных средств на 01.01.2022г. составил 76 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 4333 тыс. руб.

Валюта баланса на 31.12.2020г. составила 1 198 910 тыс. руб.

Валюта баланса на 31.12.2021г. составила 124 476 тыс. руб.

4. Оценочные обязательства и резервы

Общество не создает резервы по оценочным обязательствам.

На 31 декабря 2021 года в организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников, не сформирован резерв по сомнительным долгам, не создавался резерв под снижение стоимости МПЗ и другие резервы, в связи с тем, что в 2021 году у Общества отсутствовала необходимость в формировании оценочных обязательств и других резервов.

5. Условные обязательства и условные активы

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года уменьшение экономических выгод вследствие условного обязательства не прогнозируется, а поступление экономических выгод по условному активу маловероятно.

6. События после отчетной даты

Информации о событиях после отчетной даты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н необходимых для раскрытия не было.

Общество подтверждает, что вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), за 2021 год не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Директор



Данилов Д.В.

10.03.2022г.