Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СТРОЙСНАБ""

(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	11 471	5 339	791
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	243	2 157	3 431
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 809	683	118
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4 470	4 840	5 399
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5	574	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	17 998	13 593	9 740
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 958	3 681	3 818
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	17	-
Кредиторская задолженность	1520	4 164	487	1 045
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	7 122	4 185	4 863
Стоимость чистых активов	-	10 875	9 409	4 877

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

Генеральный директор Карамышев С.М.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1113926017842 СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СТРОЙСНАБ» ИНН 3906237741 РОССИЯ, г. КАЛИНИНГРАД

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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	5 339	6 132	-	-	11 471
	5250	за 2020г.	792	4 547	-	-	5 339
в том числе: ЗУ 39:17:010050:6 ул. Песочная-Новая г. Светлогорск	5241	за 2021г.	279	1 989	-	-	2 268
	5251	за 2020г.	160	119	-	-	279

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Карамышев Сергей Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	4 840	-	-	(370)	-	-	-	4 470	-
	5311	за 2020г.	5 399	-	3 190	(3 748)	-	-	-	4 840	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2021г.	4 840	-	-	(370)	-	-	-	4 470	-
	5312	за 2020г.	5 399	-	3 190	(3 748)	-	-	-	4 840	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	1 830	(1 830)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	255	(255)	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2021г.	-	-	1 830	(1 830)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	255	(255)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	4 840	-	1 830	(2 200)	-	-	-	4 470	-
	5310	за 2020г.	5 399	-	3 445	(4 003)	-	-	-	4 840	-

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

Руководитель _____ Карамышев Сергей Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 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 2021г.	2 458	-	2 458	292	(2 507)	-	-	X	243	-	243
	5420	за 2020г.	3 431	-	3 431	300	(1 274)	-	-	X	2 458	-	2 458
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2 040	-	2 040	130	(1 927)	-	-	129	243	-	243
	5421	за 2020г.	3 314	-	3 314	-	(1 274)	-	-	-	2 040	-	2 040
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	418	-	418	-	(418)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	118	-	118	300	-	-	-	-	418	-	418
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	162	(162)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____ Карамышев Сергей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	683	-	1 376	-	(250)	-	-	-	-	-	1 809	-
	5530	за 2020г.	118	-	683	-	(69)	(49)	-	-	-	-	683	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5531	за 2020г.	69	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	683	-	1 366	-	(250)	-	-	-	-	-	1 799	-
	5532	за 2020г.	49	-	683	-	-	(49)	-	-	-	-	683	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	683	-	1 376	-	(250)	-	-	X	-	-	1 809	-
	5520	за 2020г.	118	-	683	-	(69)	(49)	-	X	-	-	683	-

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

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 2021г.	3 681	800	-	(1 523)	-	-	-	-	2 958
	5571	за 2020г.	3 818	-	-	(137)	-	-	-	-	3 681
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	3 681	800	-	(1 523)	-	-	-	-	2 958
	5573	за 2020г.	3 818	-	-	(137)	-	-	-	-	3 681
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	804	3 401	2	(42)	-	-	-	-	4 164
	5580	за 2020г.	1 045	402	-	(644)	-	-	-	-	804
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	448	3 403	-	-	-	-	-	-	3 851
	5581	за 2020г.	792	300	-	(644)	-	-	-	-	448
авансы полученные	5562	за 2021г.	250	-	-	-	-	-	-	-	250
	5582	за 2020г.	250	-	-	-	-	-	-	-	250
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	85	(2)	2	(25)	-	-	-	-	60
	5583	за 2020г.	-	85	-	-	-	-	-	-	85
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	17	-	-	(17)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	17	-	-	-	-	-	-	17
прочая	5566	за 2021г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4
	5586	за 2020г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	4 485	4 201	2	(1 565)	-	X	-	-	7 122
	5570	за 2020г.	4 863	402	-	(781)	-	X	-	-	4 485

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Карамышев Сергей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год
ООО «Специализированный застройщик «СТРОЙСНАБ»

1. Сведения о предприятии
1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью « Специализированный застройщик «СТРОЙСНАБ».
1.2. Юридический адрес: 236006, г. Калининград, ул.Малоярославская, д.6, офис 4.
1.3. Фактический (почтовый) адрес: 236006, г.Калининград, ул.Малоярославская, д. 6, офис 4.
1.4. Дата государственной регистрации: 19 мая 2011 года, основной государственный регистрационный № 1113926017842.
1.5. Уставный капитал предприятия составляет 10000 руб. Учредителями являются физические лица- граждане РФ. Состав учредителей:
- Карамышев Сергей Михайлович – 50 % уставного капитала в размере 5000 руб.,
- Шкурко Валерий Викторович – 50 % уставного капитала в размере 5000 руб.
Доли в уставном капитале оплачены полностью.
1.6. Генеральным директором предприятия является Карамышев Сергей Михайлович.
1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
1.8. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения- доходы за вычетом расходов.
1.9. Организация не подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости…».

2. Основные элементы учётной политики предприятия

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.
2.1.1. Бухгалтерский учёт в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2.1.2. Общество использует стандартный план счетов и типовые формы документов.
2.1.3. Бухгалтерский учёт на предприятии ведётся в полном объёме, в электронном виде, с применением бухгалтерской компьютерной программы «1С: Предприятие – 8. ПРОФ, ред.3.0».
2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.
2.1.5. Предприятие не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
2.1.6. Изменений учётной политики для целей бухгалтерского учёта в 2021 году по сравнению с 2020 годом не предусмотрено.
2.2. Учётная политика для целей налогового учёта.
2.2.1. Фирма определяет налоговую базу по Единому налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощённой системы налогообложения, по кассовому методу, т.е. по мере поступления денежных средств на расчётный счёт или в кассу или по мере погашения обязательства иным способом.
2.2.2. Фирма не создаёт резервы по сомнительным долгам.
2.2.3. Фирма не создаёт резервы предстоящих расходов и платежей.
2.2.4. Изменений учётной политики для целей налогового учёта в 2021 г. по сравнению с 2020 г. не предусмотрено.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчётный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является производство общестроительных работ, а именно выполнение функций заказчика-застройщика при долевом строительстве жилых домов.

В 2020 году предприятие осуществляло подготовку к строительству объекта: Комплекс жилых домов по ул. Песочной – ул. Новой в г. Светлогорске Калининградской области. Земельные участки под жилищное строительство в количестве 6 штук были оформлены в аренду в 2018 году по соглашениям с ТУ Росимущества в Калининградской области.

В 2021 году проводилась подготовка площадки под строительство и началось строительство указанного объекта на 2-х из 6-и земельных участках – 1 этап.

Оплата производимых работ и содержание строительной площадки осуществлялось за счёт доходов, полученных от реализации юридическим лицам услуг по предоставлению части строительной площадки под складирование крупногабаритных стройматериалов, услуг по приёму незагрязнённых грунтов (для выравнивания поверхности будущей стройплощадки), а также от реализации строительного песка.

Для финансирования долевого строительства данного объекта заключён кредитный договора с уполномоченным банком АО «Банк ДОМ.РФ» по проектному финансированию строительства.

3.1.2. Прирост стоимости капитальных вложений в 2021 г. (счёт 08.3)

Тыс.руб.

Объект	Ост. на 01.01.2021	Прирост в 2021г.	Выбытие в 2021г.	Ост. на 01.01.2022
Комплекс ж/домов по ул. Песочной - ул. Новой в г. Светлогорске	5338,8	6132,2	-	11471,0
Итого:	**5338,8**	6132,2	**-**	**11471,0**

3.1.3. Кредиторская задолженность по займам полученным (счета 66, 67)

Тыс.руб.

Ост. на 01.01.2021	Погашено в 2021г.	Получено в 2021г.	Ост. на 01.01.2022
3698	1540	800	2958

3.1.4. Кредиторская задолженность по займам выданным (счёт 58)

Тыс.руб.

Ост. на 01.01.2021	Получен возврат в 2021г.	Выдано в 2021г.	Ост. на 01.01.2022
4840	2200	1830	4470

3.1.5. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 составила 6279 тыс. руб., в том числе задолженность по займам выданным – 4470 тыс.руб. Просроченная задолженность – 4470 тыс.руб.

3.1.6. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 составила 7122 тыс. руб., в том числе: задолженность по кредитам и займам – 2958 тыс.руб. Просроченная задолженность отсутствует (остаток займов новирован в долгосрочные обязательства).

3.1.7. Финансовый результат деятельности предприятия в 2021г. - прибыль в сумме 1466 тыс. руб. Единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, составил 252,7 тыс.руб.

3.1.8. Сведения о собственном капитале предприятия

№№ п/п	Показатель	За 2020 г.	За 2021 г.	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	9409	10875	+1466
2	Уставный капитал, тыс. руб.	10	10	-

Генеральный директор С.М.Карамышев

Главный бухгалтер С.М. Карамышев