Расчет стоимости чистых активов

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "КОШЕЛЕВ-ПРОЕКТ САМАРА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	410	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5 070 704	2 265 105	585 928
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 255	2 255	6
Отложенные налоговые активы	1180	146 858	147 030	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	54 080	210 965	1 538 607
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	35 208	46 161	3 208
Дебиторская задолженность*	1230	1 172 245	938 943	797 992
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 214 385	1 222 561	1 043 102
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 242	31 606	132 809
Прочие оборотные активы	1260	101 747	131 600	673
ИТОГО активы	-	7 824 132	4 996 226	4 102 323
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	3 786 718	1 104 760	486 291
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 063	1 030	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	490 284	451 655	207 547
Кредиторская задолженность	1520	2 054 781	1 884 187	2 282 523
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 178	4 313	66
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	6 342 024	3 445 945	2 976 426
Стоимость чистых активов	-	1 482 108	1 550 281	1 125 897

* - 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.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	410	-	-	410
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сайт	5181	за 2022г.	-	410	-	-	410
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 г.

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 2022г.	1 884 483	(605 352)	248 926	(1 955)	782	(44 905)	-	-	-	2 132 845	(649 475)
	5210	за 2021г.	73 130	(8 228)	19 998	(13 937)	1 751	(598 874)	-	-	-	1 884 483	(605 352)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	7 341	(1 136)	138	-	-	(1 389)	-	-	-	7 478	(2 525)
	5211	за 2021г.	-	-	6 000	-	-	(1 136)	-	-	-	7 341	(1 136)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	985 974	3 696 915	(846 629)	(248 926)	3 587 334
	5250	за 2021г.	521 027	679 858	(194 912)	(19 998)	985 974
в том числе: 63:17:0301007:5631 (пгт Смышляевка пл. 1725 кв.м.)	5241	за 2022г.	-	2 070	-	-	2 070
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	215 001	-
в том числе: эскалатор ХО 508 зав № B7NP0582 ОТИС	5261	637	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	162 157	162 157
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 966	2 340	956
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	23 277	59 224	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 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 2022г.	210 965	-	210 965	365 909	(522 795)	-	-	X	54 080	-	54 080
	5420	за 2021г.	1 538 453	-	1 538 453	718 442	(2 045 931)	-	-	X	210 965	-	210 965
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	41 497	-	41 497	75 012	(77 243)	-	-	49 108	39 266	-	39 266
	5421	за 2021г.	9 426	-	9 426	80 428	(48 357)	-	-	10 378	41 497	-	41 497
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	27 237	(27 214)	-	-	6 269	23	-	23
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	168 687	-	168 687	50 514	(205 178)	-	-	41 760	14 023	-	14 023
	5423	за 2021г.	1 528 260	-	1 528 260	261 117	(1 620 690)	-	-	73 051	168 687	-	168 687
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	781	-	781	203 538	(203 551)	-	-	-	768	-	768
	5425	за 2021г.	768	-	768	172 833	(172 820)	-	-	-	781	-	781
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	9 608	(9 608)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	204 064	(204 064)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	955 070	(16 346)	506 196	5 604	(276 032)	(670)	(11 281)	-	956	405	1 191 530	(19 277)
	5530	за 2021г.	828 621	(30 891)	434 679	2 109	(338 191)	(6 227)	(14 545)	-	293	33 785	955 070	(16 346)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	120 064	(16 346)	10 651	-	(54 039)	-	(11 281)	-	-	-	76 675	(19 277)
	5531	за 2021г.	306 895	(30 891)	25 669	-	(212 501)	-	(14 545)	-	-	-	120 064	(16 346)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	280 645	-	449 814	-	(134 198)	(670)	-	-	-	-	595 591	-
	5532	за 2021г.	135 759	-	275 839	-	(124 753)	(6 200)	-	-	-	-	280 645	-
Прочая	5513	за 2022г.	554 361	-	45 732	5 604	(87 795)	-	-	-	956	405	519 264	-
	5533	за 2021г.	385 968	-	133 171	2 109	(938)	(27)	-	-	293	33 785	554 361	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	955 070	(16 346)	506 196	5 604	(276 032)	(670)	(11 281)	X	956	405	1 191 530	(19 277)
	5520	за 2021г.	828 621	(30 891)	434 679	2 109	(338 191)	(6 227)	(14 545)	X	293	33 785	955 070	(16 346)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	499 329	3 079 281	-	(457 523)	-	-	-	-	3 121 087
	5572	за 2021г.	-	639 329	-	(140 000)	-	-	-	-	499 329
займы	5553	за 2022г.	605 431	136 900	-	(76 700)	-	-	-	-	665 631
	5573	за 2021г.	486 291	1 108 847	-	(989 708)	-	-	-	-	605 431
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 335 615	1 011 710	88 273	(891 889)	(5)	-	956	405	2 545 065
	5580	за 2021г.	2 490 069	776 771	471 956	(1 436 744)	(516)	-	293	33 785	2 335 615
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 107 877	752 466	-	(775 672)	(5)	-	-	-	1 084 665
	5581	за 2021г.	1 115 224	369 927	-	(377 051)	(223)	-	-	-	1 107 877
авансы полученные	5562	за 2022г.	431 120	207 969	-	(24 036)	-	-	-	-	615 052
	5582	за 2021г.	1 080 964	96 156	-	(745 707)	(293)	-	-	-	431 120
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	41 301	2 895	5	(36 962)	-	-	956	-	8 195
	5583	за 2021г.	82 081	8 605	36	(83 485)	-	-	293	33 772	41 301
кредиты	5564	за 2022г.	1 412	-	45 714	(45 649)	-	-	-	-	1 478
	5584	за 2021г.	-	-	11 947	(10 535)	-	-	-	-	1 412
займы	5565	за 2022г.	450 242	-	42 554	(3 991)	-	-	-	-	488 806
	5585	за 2021г.	207 547	20	459 973	(217 297)	-	-	-	-	450 242
прочая	5566	за 2022г.	303 661	48 381	-	(5 579)	-	-	-	405	346 868
	5586	за 2021г.	4 254	302 064	-	(2 670)	-	-	-	13	303 661
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 335 615	1 011 710	88 273	(891 889)	(5)	X	956	405	2 545 065
	5570	за 2021г.	2 490 069	776 771	471 956	(1 436 744)	(516)	X	293	33 785	2 335 615

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	74 996	41 592
Расходы на оплату труда	5620	175 801	115 009
Отчисления на социальные нужды	5630	55 030	35 360
Амортизация	5640	41 938	2 660
Прочие затраты	5650	174 115	439 308
Итого по элементам	5660	521 880	633 929
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 559)	(5 016)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	158 214	1 364 576
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	676 535	1 993 489

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

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 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	4 313	16 784	(11 828)	(91)	9 471

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	678 599	794 244	3 142 678
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Христолюбова Галина Алексеевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2023 г.