

Расчет стоимости чистых активов

ООО Специализированный застройщик "Эко-Механика"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	24 596	23953	2790
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	31 471	31471	26 620
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 878 136	2446182	989 710
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 138 001	903439	134 246
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28 145	11109	1 521
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	4 100 349	3 416 154	1 154 887
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 148 414	867 663	194 550
Отложенные налоговые обязательства	1420	21 918	21 918	17 028
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	586 851	261 229	-
Заемные средства краткосрочные	1510	0	-	-
Кредиторская задолженность	1520	140 609	349 284	303 849
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 130	3 148	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 574 533	1 273 480	-
ИТОГО пассивы	-	3 475 455	2 776 722	515 427
Стоимость чистых активов	-	624 894	639 432	639 460

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

Расчет размера собственных средств застройщика за 2 кв.2023 г.=

1. Величина принимаемых к расчету активов застройщика "минус" величина принимаемых к расчету обязательств застройщика за исключением ОНО (отложенных налоговых обязательств)=

$4\ 100\ 349 - 3\ 475\ 455 + 21\ 918 = 646\ 812$ тыс.руб.

2. Норматив обеспеченности обязательств

$H1 = \text{Стоимость активов} / \text{Сумма обязательств застройщика} =$

$4\ 100\ 349 / 1\ 957\ 487 = 2,0947$

в знаменателе сумма строк баланса 1450+1550 за искл.ППА

3. Норматив целевого использования средств

$H2 = \text{Стоимость активов застройщика не связанных со строит.} / \text{Сумма обязательств застройщика (за искл. обязательств застройщика по ДДУ)} =$

$\text{Стр.1100} + \text{1230} + \text{1240} + \text{1250} - \text{Дт 76.3 ДДУ} / \text{Стр.1400} + \text{1500} - \text{Кт 76.3 ДДУ} =$

$56067 + 1138001 + 28145 - 172220 - 586648 / 1757183 + 1718272 - 1574533 - 586648 = 463615 / 1314274 = 0,35275$

Расчет выполнила _____ /Крюгер Г.А./

