

Расчет нормативов оценки финансовой устойчивости застройщика

АО "Ипотечная корпорация РБ" за 2 кв. 2019г.

Данные из формы отчетности (раздел III)

Объекты	О, т.руб.	ДСУ, т.руб.
1. Многоквартирный жилой комплекс "Молодежный" по ул. Трубачева, г. Улан-Удэ, 2 этап	22 213,5	15 801,1
Итого	22 213,5	15 801,1

сумма обязательств застройщика перед участниками долевого строительства (стр.7 формы О - отчетности №2) (в стр. баланса 1520)

ДСУ - денежные средства участников долевого строительства, предоставленные с отсрочкой платежа

1. Расчет норматива обеспеченности обязательств (не менее ≥ 1)

$$H1 = A/O = 362\,599 \text{ т.р.} / 22\,213,5 = 16,32$$

где А - стоимость активов (стр. 1600)

2. Расчет норматива целевого использования средств (не более ≤ 1)

$$H2 = A_n / \text{ЧА} + Д = 15\,287,3 \text{ т.р.} / (240\,753 + 99\,633,5) \text{ т.р.} = 0,044$$

А_н - стоимость активов застройщика, не связанных со строительством объекта (стр. баланса 1100+стр.1230+стр.1240+стр.1250)- (в составе стр.1210+ 1230+ ДСУ(в составе стр.12307))

Д - общая сумма долгосрочных и краткосрочных обязательств, за исключением обязательств по договорам долевого участия (стр. баланса 1400+стр.1500- О)

ЧА - чистые активы застройщика (стр. 1300)

Расчет А_н -стоимости активов застройщика, не связанных со строительством объекта

№	Наименование показателя	№ строки по балансу	Сумма (тыс.руб.)	Примечание
В стоимость активов включаются				
1.	внеоборотные активы	1100	43 154,0	
2	дебиторская задолженность не связанная со строительством	1230	41 710,0	(88544 -17594-50-50-25221-3919)
3	финансовые вложения	1240	31 625,0	
Исключается из стоимости активы, связанные со строительством объекта				
1.	незавершенное строительство по объекту		85 400,6	затраты по строительству 2-го этапа объекта из стр.1210
2.	ДСУ		15 801,1	
	А_н		15 287,3	

Рачет Д- суммы долгосрочных и краткосрочных обязательств, за исключением обязательств по договорам долевого участия

№	Наименование показателя	№ строки по балансу	Сумма (тыс.руб.)	Примечание
1.	долгосрочные обязательства	1400	72 794,0	
2.	краткосрочные обязательства	1500	49 053,0	
3.	обязательства по договорам долевого строительства по объекту (-) О		22 213,5	
	Д		99 633,5	

3. Расчет норматива безубыточности (не менее ≥ 1)

НЗ = количество лет с чистой прибылью за 3 года

1	Прибыль за 2016г.	5238
2	Прибыль за 2017г.	1064
3	Прибыль за 2018г.	убыток

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2019 г.

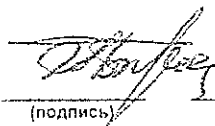
		Коды	
Форма по ОКУД		0710001	
Дата (число, месяц, год)		30	06 2019
Организация	Акционерное общество "Ипотечная Корпорация Республики Бурятия"	по ОКПО	53017064
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0326012555
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	64.92.3
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267 13
Акционерное общество		по ОКЕИ	384
Единица измерения:	в тыс. рублей		
Местонахождение (адрес) 670000, Бурятия Респ, Улан-Удэ г, Профсоюзная ул, д. № 35			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО АФ "Трида Аудит"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	0323009025
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1020300965420

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Основные средства	1150	16 563	16 768	25 455
	в том числе:		-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	24 796	20 510	28 214
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 759	1 986	446
	в том числе:		-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	36	85	64
	в том числе:				

			-	-	-
	Итого по разделу I	1100	43 154	39 349	54 180
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	160 934	129 942	112 255
	в том числе:		-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	293	229	229
	в том числе:		-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	88 544	34 568	58 413
	в том числе:		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	31 625	48 283	60 105
	в том числе:		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	37 876	11 664	22 988
	в том числе:		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	173	254	229
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	319 445	224 941	254 219
	БАЛАНС	1600	362 599	264 290	308 399

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	121 454	121 454	121 454
	в том числе:		-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Резервный капитал	1360	17 215	17 215	17 035
	в том числе:		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	102 084	101 725	120 097
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу III	1300	240 753	240 393	258 586
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	71 890	-	35 646
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	904	858	314
	в том числе:		-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	72 794	858	35 960
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	26 826	15 159	7 944
	в том числе:		-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	20 736	6 181	3 805
	в том числе:		-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	904	1 103	1 050
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1550	587	596	1 054
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	49 053	23 039	13 854
	БАЛАНС	1700	362 599	264 290	308 399

Руководитель



Бирюков Анатолий
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

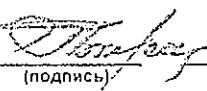
29 июля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Июнь 2019 г.

за Январь - Июнь 2019 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			30	06	2019
Организация	Акционерное общество "Ипотечная Корпорация Республики Бурятия"	по ОКПО	53017064		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0326012555		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	64.92.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Собственность субъектов Российской Федерации		по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Акционерное общество					
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2019 г.	За Январь - Июнь 2018 г.
	Выручка	2110	49 519	19 833
	Себестоимость продаж	2120	(41 275)	(177 618)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 244	20 712
	Коммерческие расходы	2210	(2 812)	(9 325)
	Управленческие расходы	2220	(5 911)	(15 465)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(479)	(4 080)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 105	2 946
	Проценты к уплате	2330	(43)	(986)
	Прочие доходы	2340	787	449
	Прочие расходы	2350	(748)	(16 258)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	622	(17 929)
	Текущий налог на прибыль	2410	(85)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4)	2 591
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	52	(554)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(584)	1 550
	Прочее	2460	(86)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(81)	(16 933)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2019 г.	За Январь - Июнь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(81)	(16 933)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Бирюков Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 июля 2019 г.