

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

**АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
Общество с ограниченной ответственностью
«БИЗНЕСАУДИТ»**

Телефон (факс), E-mail: 8(8352) 64-01-14, audit@cbx.ru, audit@ba21.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации
«Саморегулируемая организация «Строители Чувашии»
за 2019 год**

**г. Чебоксары
2020**

A319-37/270320

Аудиторское заключение

Членам Ассоциации
«Саморегулируемая организация
«Строители Чувашии»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о целевом использовании средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2019 года, целевое использование средств и их движение за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии» за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором – ООО «КАФ «ЭКаудит» (ОГРН 1022100974422) который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 21 марта 2019 года.

Ответственность руководства и членов Правления аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к

непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Правления несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского

заклучения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение,

Серебрякова Татьяна Юрьевна
(квалификационный аттестат аудитора № К 008988)



27 марта 2020 года

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии»

Сокращенное наименование: А «СО «СЧ»

ОГРН 1092100000728

Место нахождения: 428034, Чувашская Республика, Чебоксары, ул. Петра Ермолаева, дом 1Б, помещение 4,5

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Бизнесаудит»

Место нахождения: 428021, Чувашская Республика, г. Чебоксары, ул. Ленинградская, д. 36, оф.703

Зарегистрировано в администрации Ленинского района г. Чебоксары ЧР постановлением № 368 от 25 мая 1994 г., перерегистрация № 1087 от 04.09.1998 г.

Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 21 № 000798377, ОГРН 1022101135176 дата внесения записи от 14.10.2002 г.

ООО «Бизнесаудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006055102

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация	<u>Ассоциация "Саморегулируемая организация "Строители Чувашии"</u>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность профессиональных членских организаций</u>	по ОКВЭД 2	31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Саморегулируемые организации / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	61920950		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	2130058950		
Местонахождение (адрес)	<u>643,428034, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г., Петра Ермолаева ул, 1 Б, 4, 5, дом, помещение</u>		94.12		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		20619	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора			384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4 120	4 008	3 968
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 120	4 008	3 968
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	43	15	28
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 694	5 175	8 031
	в том числе:				
	- расчеты с поставщиками	12301	26	37	1 021
	- расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12301	1 668	5 128	7 010
	- расчеты по социальному страхованию	12303	-	10	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	599 100	506 276	357 954
	в том числе:				
	- касса организации	12501	17	11	5
	- расчетный счет	12502	1 249	364	2 810

- специальные счета	12503	565 834	476 601	337 639
- депозитный счет	12504	32 000	29 300	17 500
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	600 838	511 466	366 013
БАЛАНС	1600	604 958	515 475	369 981

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	599 382	510 971	365 337
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	4 120	4 008	3 968
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	603 502	514 980	369 305
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 456	495	676
	в том числе:				
	- расчеты с поставщиками	15201	177	103	11
	- расчеты по налогам и сборам	15202	844	192	211
	- расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	435	200	45
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 456	495	676
	БАЛАНС	1700	604 958	515 475	369 981



Руководитель Бартышев Алексей Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	<u>Ассоциация "Саморегулируемая организация "Строители Чувашии"</u>	по ОКПО	61920950
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2130058950
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность профессиональных членских организаций</u>	по ОКВЭД 2	94.12
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Саморегулируемые организации / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	20619 / 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	Коды		
			2019	12	31
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	510 971		365 337
	Поступило средств				
	Вступительные взносы	6210	1 825		2 975
	Членские взносы	6215	26 616		26 589
	Целевые взносы	6220	57 036		118 371
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-		-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	33 930		22 092
	Прочие	6250	-		-
	Всего поступило средств	6200	119 406		170 027
	Использовано средств				
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(2 545)		(2 822)
	в том числе:				
	социальная и благотворительная помощь	6311	-		-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(62)		(38)
-	иные мероприятия	6313	(2 483)		(2 784)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(22 236)		(19 810)
	в том числе:				
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(17 241)		(16 259)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(30)		(15)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(137)		(370)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 987)		(2 358)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-		-
	прочие	6326	(841)		(808)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(120)		(317)
	Прочие	6350	(1 975)		(1 444)
	Всего использовано средств	6300	(26 875)		(24 393)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	603 502		510 971



 Руководитель Бартышев Алексей Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2019 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность А «СО«СЧ» за 2019 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности, требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34-н, других нормативных актов с учетом особенностей, установленных для некоммерческих организаций.

1. Общие сведения об организации.

1.1. Полное наименование юридического лица: Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии».

1.2. Сокращенное наименование организации: А«СО«СЧ».

1.3. Юридический адрес: 428034, Чувашская Республика г. Чебоксары, ул. Петра Ермолаева, дом 1Б, помещение 4, 5.

1.4. Дата государственной регистрации: 09 июня 2009г., основной государственный регистрационный номер 1092100000728, свидетельство серии 21 №001948684, ИНН/КПП 2130058950/213001001.

1.5. Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии» - некоммерческая организация, являющаяся саморегулируемой организацией, созданная в форме ассоциации и основанная на членстве индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства. Решение № НФ-45/459-СРО от 28.12.2009г. Регистрационный номер записи СРО-С-142-23122009, дата включения в реестр сведений 23.12.2009г., номер реестровой записи – 142.

1.6. Основной вид экономической деятельности по классификатору - 94.12 «Деятельность профессиональных и членских организаций».

1.7. Источниками формирования имущества Ассоциации являются вступительные и членские взносы, взносы в компенсационные фонды, доходы, полученные в связи с размещением средств.

1.8. Дочерних и обособленных подразделений организация не имеет.

1.9. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 14 человек.

1.10. Органами управления являются:

- Общее собрание членов организации – высший орган управления;

- Правление организации - постоянно действующий коллегиальный орган управления организации;

- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган организации.

1.11. По состоянию на 31 декабря 2019 года количество членов А «СО «СЧ» составляет 506.

1.12. Для аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год решением Правления (протокол № 469 от 04.03.2019г.) утверждена аудиторская фирма – ООО «Бизнесаудит», которая являлась членом некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП «МоАП»), основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторский организаций (ОРНЗ) 11203061951 от 03.09.2012 г. до 13.02.2020 г. С 14.02.2020 г. член СРО Ассоциация «Содружество» основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторский организаций (ОРНЗ) 12006055102.

1.13. На основании уведомления ИФНС России по г.Чебоксары № 1120 от 09.07.2009г. Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

1.14. Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

2. Информация об основных элементах учетной политики организации в отчетном году.

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации автоматизированным способом и использованием компьютерной программы 1С: Предприятие 8-Бухгалтерия 8.3.; 1-С Казначейство-Зарплата.

2.2. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

2.3. Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами предусмотренными в типовой версии программы 1С, а также используются формы первичных документов утвержденных организацией.

2.4. Средствами целевого финансирования признаются вступительные взносы, членские взносы, взносы в компенсационный фонд Ассоциации. Учет поступлений от членов СРО ведется на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступление» в разрезе членов Ассоциации и назначения целевых средств с использованием счета 76.03 «Расчеты по взносам».

В отчете о целевом использовании средств раскрывается информация о целевом использовании средств, полученных для обеспечения уставной деятельности, в соответствии с утвержденной сметой, а также информация о поступлении средств компенсационных фондов и доходов от размещения средств. Доходы от размещения средств в депозитах, прочих доходов и расходов за минусом налога в связи с уплатой единого налога для упрощенной системы налогообложения отражаются как целевое финансирование.

2.5. Компенсационный фонд формируется из двух источников – взносов членов СРО и доходов от размещения средств компенсационного фонда в виде депозита и неснижаемого остатка на счетах в кредитных организациях. Доход, полученный от размещения средств компенсационного фонда, направляется на пополнение средств компенсационного фонда за вычетом суммы налога по УСН.

Ассоциацией открыты специальные счета в ФИЛИАЛЕ № 6318 БАНКА ВТБ (ПАО) Г. САМАРА и ФИЛИАЛЕ БАНКА ГПБ (АО) "ПРИВОЛЖСКИЙ" Г. НИЖНИЙ НОВГОРОД для хранения средств компенсационного фонда возмещения вреда и компенсационного фонда обеспечения договорных

обязательств, созданных в соответствии с требованиями, установленными Правительством РФ.

2.6. В бухгалтерском учете доходы в виде процентов начисляются в соответствии с условиями договора, а также исходя из периода, к которому они относятся. Если договором ведения банковского счета не предусмотрено начисление процентов на конец отчетного периода, то в бухгалтерском учете начисление производится при зачислении процентов в связи с отсутствием уверенности в том, на какую величину произойдет увеличение экономических выгод.

2.7. Расходы, произведенные в рамках уставной некоммерческой деятельности, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат, отраженных в смете доходов и расходов, с последующим отнесением на счет 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» за счет членских и вступительных взносов.

Учет расходов в бухгалтерском учете осуществляется по методу начисления, предполагающему фиксацию расходов в момент их возникновения независимо от даты оплаты.

2.8. Малоценные активы, стоимость которых за единицу не превышает 40000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно после ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов, учет ведется на забалансовом счете МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

2.9. По объектам основных средств амортизация не начисляется в соответствии с действующим законодательством. Обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом, производится с применением забалансового счета 010 «Износ основных средств».

2.10. По основным средствам срок полезного использования определяется с учетом Классификации основных средств, утвержденной Правительством РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.11. Учет по поступлению материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости, при списании МПЗ для управленческих нужд и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

2.12. Депозитные вклады сроком менее 3 месяцев квалифицируются в качестве денежных эквивалентов.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

Актив Баланса.

3.1.1. Строка 1150 «Основные средства» - 4120 тыс.руб.

В составе основных средств организации учитываются транспортные средства 2 ед. стоимость которых 3703 тыс.руб., локальная сеть - 142 тыс.руб., кондиционеры - 163 тыс.руб., моноблок – 61 тыс.руб., перегородка стеклянная – 51 тыс. руб.

Сумма начисленного износа на 31.12.2019 составляет 2934 тыс.руб. в том числе за 2019 год 814 тыс.руб.

Приобретено в 2019 году: моноблок – 61 тыс.руб., перегородка стеклянная – 51 тыс. руб. Дополнительная информация отражена в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» и в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения».

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	52 00	за 2019г.	4 008	-	111	-	-	-	-	-	-	4 120	-
	52 10	за 2018г.	3 968	-	-	-	-	-	-	-	-	4 008	-
в том числе: Транспортные средства	52 01	за 2019г.	3 703	-	-	-	-	-	-	-	-	3 703	-
	52 11	за 2018г.	3 703	-	-	-	-	-	-	-	-	3 703	-
Офисное оборудование	52 02	за 2019г.	203	-	61	-	-	-	-	-	-	264	-
	52 12	за 2018г.	163	-	-	-	-	-	-	-	-	203	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	52 03	за 2019г.	102	-	51	-	-	-	-	-	-	153	-
	52 13	за 2018г.	102	-	-	-	-	-	-	-	-	102	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	52 20	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52 30	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	52 21	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52 31	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	111	-	(111)	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе: Моноблок Lenovo V 510z	5241	за 2019г.	-	61	-	61	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Перегородка стеклянная	5242	за 2019г.	-	51	-	51	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-

Полученные в аренду основные средства (помещения, используемые под офис), числящиеся за балансом отражены в таблице 2.3 «Иное использование основных средств».

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 031	13 210	13 210

3.1.2. Строка 1210 «Запасы»

Отражена сумма стоимости материалов. Дополнительная информация о поступлении и списании материалов отражена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов».

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе - стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе - стоимость	величина резерва под снижение стоимости
себе - стоимость	поступления и затраты	себе - стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2019г.	15	1 034	1 006	-	-	X	43	-
	5420	за 2018г.	28	1 361	1 374	-	-	X	15	-

в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	15	1 034	1 006	-	-	-	43	-
	5421	за 2018г.	28	1 361	1 374	-	-	-	15	-

3.1.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс.руб.

№ п/п	Расшифровка задолженности	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Расчеты по авансам выданным поставщикам	26	37
2.	Расчеты по социальному страхованию	-	10
3.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами по членским взносам	4175	5128
4.	Резерв по сомнительным долгам	2507	-
	Всего	1694	5175

Дополнительные данные приведены в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2019г.	5 175	7 009	-	10 490	-	-	1 694	-

14

Я задолженность - всего	553 0	за 2018г	8 031	147 046	-	(149 902)	-	-	5 175	-
в том числе: Расчеты с покупателя ми и заказчикам и	551 1	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	553 1	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	551 2	за 2019г	37	45	-	(56)	-	-	26	-
	553 2	за 2018г	1 021	554	-	(1 538)	-	-	37	-
Прочая	551 3	за 2019г	5 128	6 964	-	10 424	-	-	1 668	-
	553 3	за 2018г	7 010	146 433	-	(148 315)	-	-	5 495	-
Расчеты по социально му страховани ю	551 4	за 2019г	10	-	-	(10)	-	-	-	-
	553 4	за 2018г	-	59	-	(49)	-	-	10	-
Итого	550 0	за 2019г	5 175	7 009	-	10 490	-	-	1 694	-
	552 0	за 2018г	8 031	147 046	-	(149 902)	-	-	5 175	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в таблице 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность»

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 507	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая – по взносам в фонды	5543	2 507	-	-	-	-	-

Резерв по сомнительным долгам сформирован по просроченной задолженности в следующих размерах по следующим организациям:

№ п/п	Наименование организации	Сумма, т.руб.
1	ООО «АЛЗА» ИНН 2127311850	219
2	ООО «Алсер Строй Групп» ИНН 2130197538	5
4	ООО «АльфаГлобалВэй» ИНН 5259108755	59
9	ООО СК «Гарант» ИНН 2130119265	34
13	ООО «ИдеалСтрой» ИНН 2130033314	14
14	ООО СК «Импульс» ИНН 2108003032	21
15	ООО «Конструктив» ИНН 2130157430	19
16	ООО «МастерОК» ИНН 2103000599	25
17	ООО «МЛ-Инжиниринг» ИНН 2130071768	3
18	ООО «Монтажспецстрой» ИНН 2129051911	78
19	ООО «Монус» ИНН 2127300619	118
20	ЗАО МСО «Моргаушская» ИНН 2112001006	154
21	ООО СК «Нефтехиммонтаж» ИНН 1651064542	27
22	ООО ТК «ОЛИМП» ИНН 2130167942	85
24	ООО «Оргтехстрой» ИНН 2130113070	23
26	ООО «ПОЛИССТРОЙ» ИНН 2130064312	76
27	ООО «Прайм» ИНН 2130190469	85
29	ЗАО «Резон» ИНН 2110018188	114
30	ООО «Роникс Сервис» ИНН 2130182813	15
31	ООО ПТК «РОСТ» ИНН 2130167318	40
34	ООО «СофиКо» ИНН 2130189424	17
35	ООО РПК «Спецпроект» ИНН 2129043967	60
36	ООО СМУ «СпецСтрой» ИНН 2130181344	57
37	ООО «Спецстройкоммуникации» ИНН 2129044537	43
39	ООО СК «Стрим» ИНН 2130132629	65
41	ООО «Стройград-ГР» ИНН 2130129591	81
42	ООО «СтройМеталлКонструкция» ИНН 2130168946	85
43	ООО ПК «СтройМеталлКонструкция» ИНН 2130199870	35
44	ООО ПСК «СтройПолиХим» ИНН 2130016157	8
45	ООО «Стройснаб-ГР» ИНН 2126001341	298
46	ООО «Стройторгсервис» ИНН 2127331303	45
47	ООО «СУ 30» ИНН 2123012105	29
49	ООО СК «Тепло в доме» ИНН 2130151597	30
50	ООО ИСЦ «Терма» ИНН 2130151692	40
52	ООО «ТехСтройКран» ИНН 2130182997	22
54	ООО «УЮТСТРОЙ+» ИНН 2130101130	8
55	ООО «ФортСтрой» ИНН 2130157380	44
56	ООО ТПК «Шыгырданы» ИНН 2103004755	256
58	ООО ЧЗ «Электроцит» ИНН 2130071736	68
		2507

В 2019 году списана просроченная дебиторская задолженность по членским взносам на основании выписок из ЕГРЮЛ в связи с прекращением деятельности в сумме 1264 т.руб. за счет целевого финансирования.

№ п/п	Наименование, ИНН	Сумма, т.руб.
1	ООО «Альянс», ИНН 2130083900	121
2	ООО «АНКЕР», ИНН 2130146149	55
3	ООО «ВАШИ ОКНА плюс», ИНН 2130065203	25
4	ООО «ДЭП 146», ИНН 2107902679	210
5	ООО «Зодиак», ИНН 2130188170	65
6	ООО «СМК-Инвест», ИНН 2130167325	55
7	ООО «Строитель», ИНН 2117002860	218
8	ООО «Сувар», ИНН 2117002846	260
9	ООО «Техно-Союз», ИНН 2124027834	167
10	ООО «СК «ЭМС», ИНН 2108003184	69
11	ООО «Эверест», ИНН 2130070958	19
	ИТОГО	1264

3.1.4. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

тыс.руб.

№ п/п	Структура денежных средств и денежных эквивалентов	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Основной расчетный счет в банке	1249	364
2.	Специальные счета компенсационного фонда возмещения вреда	195826	163473
3.	Специальные счета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	370008	313128
4.	Депозитный счет	32000	29300
5.	Денежные средства в кассе организации	17	11
	Всего	599100	506276

Движение денежных средств представлено в таблице «Отчет о движении денежных средств»

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	129 318	149 339
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
вступительные взносы	4114	1 825	2 975

членские взносы	4115	26 616	28 185
взносы в компенсационный фонд	4116	57 036	118 171
прочие	4117	-	8
прочие поступления	4119	43 841	-
Платежи - всего	4120	(36 408)	(22 369)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 836)	(2 558)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 714)	(16 023)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие	4125	911	-
прочие платежи	4129	(14 769)	(3788)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	92 910	126 970
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(86)	(40)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(86)	(40)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(86)	(40)
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	22 074
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	22 074
Платежи - всего	4320	-	(682)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-

на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		-	-
	4324		-	-
прочие платежи	4329		-	(682)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		-	21 392
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	92 824		148 322
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	506 276		357 954
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	599 100		506 276
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-	-

Информация о платежах в отчете о движении денежных средств приведена с учетом налога на добавленную стоимость, уплачиваемого организацией контрагентам, так как организация применяет упрощенную систему налогообложения и не признается налогоплательщиком НДС.

Пассив Баланса.

3.1.5. Строка 1350 «Целевые средства» - 599382 тыс.руб.

- членские и вступительные взносы, направленные на обеспечение текущей деятельности 33548 тыс.руб.

- средства компенсационных фондов 565834 тыс.руб.

3.1.6. Строка 1360 «Фонд движимого имущества»

- отражена величина целевых средств, направленных на приобретение объектов основных средств.

3.1.7. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

№ п/п	Расшифровка задолженности	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Расчеты с поставщиками	177	103
2.	Расчеты по налогам и сборам	844	192
3.	Расчеты с различными кредиторами по членским взносам (авансы полученные, прочие расчеты)	435	200
	Всего	1456	495

Дополнительная информация представлена в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление			выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	495	7 435	-	(6 473)	-	1 456
	5580	за 2018г.	676	11 584	-	(11 765)	-	495
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	103	176	-	(102)	-	177
	5581	за 2018г.	11	4 249	-	(4 157)	-	103
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	192	6 778	-	(6 126)	-	644
	5583	за 2018г.	211	6 086	-	(6 105)	-	192
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	200	481	-	(245)	-	436
	5586	за 2018г.	454	4 879	-	(5 133)	-	200
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	495	7 435	-	(6 473)	-	1 456
	5570	за 2018г.	676	11 584	-	(11 765)	-	495

3.2. Пояснения о финансовых результатах

Финансовый результат от прочей деятельности за 2019 год отражен в нижеприведенной таблице

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Выручка	2110	-	-
Себестоимость продаж	2120	-	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	33 930	22 074
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	-	18
Прочие расходы	2350	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33 930	22 092
Текущий налог на прибыль	2410	(1 018)	(663)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	32 912	21 429

3.2.1. Строка 2320 «Проценты к получению» 33930 тыс.руб.

проценты, полученные Ассоциацией от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда в сумме 11253 тыс.руб., компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств 20952 тыс.руб. и свободных денежных средств (вступительных и членских взносов) в сумме 1588 тыс.руб.

В отчете о финансовых результатах раскрыта информация о доходах и расходах, связанных с размещением денежных средств на банковских счетах.

По строке 2410 отчета о финансовых результатах отражена сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

По строке 2400 «Чистая прибыль» 32912 т.руб. отражена в качестве источника целевого финансирования в отчете о целевом использовании средств по строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности».

4. События после отчетной даты

4.1. Условных фактов хозяйственной деятельности, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

4.2. События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

5. Оценочные, условные обязательства и условные активы.

Резервы по отпускам не созданы ввиду отсутствия задолженности перед работниками по графику отпусков 2019 и более ранних годов.

Врио генерального директора А «СО «СЧ»  Бартышев А.И.

16 марта 2020 года



Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

22
Серебрякова / Т.Ю. Серебрякова

