АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ассоциации Саморегулируемой Организации

«Енисейский Альянс строителей»

за 2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям Ассоциации СРО «ЕАС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации Саморегулируемой Организации «Енисейский альянс строителей» (Ассоциация СРО «ЕАС») (ОГРН 1092400000593, 660125, Красноярский край, Красноярск г, Комсомольский пр-кт, дом № 22/1, оф.97),

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации СРО «ЕАС» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Ассоциации СРО «ЕАС» 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА (И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ) ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Ассоциации СРО «ЕАС» 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 Ассоциации СРО «ЕАС», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации СРО «ЕАС».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 отчетности.

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

- 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 основой 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;
- 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 Ассоциации СРО «ЕАС»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Ассоциации СРО «ЕАС»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Ассоциации СРО «ЕАС» 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 Ассоциации СРО «ЕАС» 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 заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Ассоциация СРО «ЕАС» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Генеральный директор
ЗАО АФ «Буква Закона» А.В. Шунков

30.04.2021г.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «Буква Закона»
ОГРН 1022402143598
660130, г. Красноярск, ул. Словцова 12-140
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006093475

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	
по ОКПО	60345219
ИНН	2465117887
по ОКВЭД 2	94.12
по ОКОПФ / ОКФС	20619 / 16
по ОКЕИ	384

Организация АССОЦИАЦИЯ СРО "ЕАС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности Саморегулируемые организации/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 660125, Красноярский край, Красноярск г, Комсомольский пр-кт, д.22/1, 97

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ЗАО Аудиторская фирма "Буква закона"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора ИНН	2463050644
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора ОГРН/ОГРНИП	1022402143598

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 20 г.[3]	На 31 декабря 2019 г.[4]	На 31 декабря 2018 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 419	13 253	12 961
	в том числе: Офисное помещение по адресу: г. Красноярск, пр. Комсомольский, д.22/1, пом.97		7 558	7 558	7 558
	Прочие основные средства		5 861	5 694	5 404
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 419	13 253	12 961
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	17 502	11 971	19 608
	в том числе: задолженность по членским взносам		12 920	10 280	17 757
	авансы поставщикам за ТМЦ, работы, услуги		722	113	115
	задолженность подотчетных лиц		2 006	299	198
	прочие дебиторы		1 854	1 279	1 538
	Резерв по сомнительным долгам		(60 000)	(60 000)	(60 000)
	средства компенсационного фонда, размещенные на депозитах до востребования в Филиале "Красноярский" КБ "ИНТЕРКОММЕРЦ"(ООО)		60 000	60 000	60 000
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	694 735	611 613	488 942
	в том числе:				

Российская Федерация * Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма "Буква закона" г. Красноярск

	компенсационный фонд ВВ, размещенный на спец. счете		273 890	239 161	196 882
	компенсационный фонд ОДО, размещенный на спец. счете		420 845	372 452	292 060
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	47 310	44 368	34 118
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	759 549	667 953	542 668
	БАЛАНС	1600	772 967	681 206	555 630

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 20 г.[3]	На 31 декабря 2019 г.[4]	На 31 декабря 2018 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [6]				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	749 135	648 854	532 543
	в том числе:				
	вступительные и членские взносы		56 795	48 154	44 313
	компенсационный фонд ВВ		260 717	229 517	198 667
	компенсационный фонд ОДО		437 191	387 371	330 750
	проценты банка, направленные на увеличение компенсационного фонда		54 035	43 697	18 600
	остаток средств коллективного страхования		397	116	213
	Убыток по результатам инвестирования средств компенсационного фонда вследствие обесценивания финансовых активов		(60 000)	(60 000)	(60 000)
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	13 419	13 253	12 961
	в том числе:				
	Офисное помещение по адресу: г. Красноярск, пр. Комсомольский, д.22/1, пом.97		7 558	7 558	7 558
	Прочие основные средства		5 861	5 694	5 404
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	762 554	662 107	545 504
	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	10 413	19 099	10 054
	в том числе:				
	задолженность по налогам и сборам		212	197	3
	задолженность перед поставщиками за ТМЦ, работы, услуги		69	48	32
	задолженность по заработной плате		-	14	7
	прочая задолженность		10 133	18 840	10 012
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	72
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 413	19 099	10 125
	БАЛАНС	1700	772 967	681 206	555 630

Российская Федерация * Закрытое акционерное общество * "Буква закона" * Аудиторская фирма * г.Красноярск

Руководитель _____ Игнатков И.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за 2020 г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	
по ОКПО	60345219
ИНН	2465117887
по ОКВЭД 2	94.12
по ОКОПФ / ОКФС	20619 / 16
по ОКЕИ	384

Организация АССОЦИАЦИЯ СРО "ЕАС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Саморегулируемые организации/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2020 г.[3]	За 2019 г.[4]
	Выручка [5]	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	12 666	25 565
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	7
	Прочие расходы	2350	(2 050)	(11 160)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 616	14 412
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(380)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 236	14 412

Российская Федерация
Закрытое акционерное общество "Буква закона"
Аудиторская фирма
г. Красноярск

8

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 20 20 г.[3]	За 20 19 г.[4]
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	10 236	14 412
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Игнатков И.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2.1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о целевом использовании средств

за 2020 г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	
по ОКПО	60345219
ИНН	2465117887
по ОКВЭД 2	94.12
по ОКОПФ / ОКФС	20619 / 16
по ОКЕИ	384

Организация АССОЦИАЦИЯ СРО "ЕАС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Саморегулируемые организации/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения [3]	Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	648 855	532 543
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	61 870	50 445
	Целевые взносы	6220	81 050	87 471
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	18 732	25 391
	Всего поступило средств	6200	161 652	163 306
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(8 024)
	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(8 024)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(19 211)	(20 066)
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(16 892)	(15 636)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(778)	(1 175)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 541)	(3 254)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(-)	(-)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(42 160)	(18 904)
	Всего использовано средств	6300	(61 371)	(46 994)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	749 135	648 855

Руководитель _____ Игнатков И.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1, № 2 к настоящему приказу.

Форма 0710005 с.4

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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	13 253	-	166	-	-	-	-	-	13 419	-
	5210	за 2019 г.	12 961	-	291	-	-	-	-	-	13 253	-
в том числе: Здания	5201	за 2020 г.	7 558	-	-	-	-	-	-	-	7 558	-
	5211	за 2019 г.	7 558	-	-	-	-	-	-	-	7 558	-
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	600	-	85	-	-	-	-	-	685	-
	5212	за 2019 г.	356	-	245	-	-	-	-	-	600	-
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	4 972	-	81	-	-	-	-	-	5 053	-
	5213	за 2019 г.	4 972	-	-	-	-	-	-	-	4 972	-
Другие виды основных средств	5204	за 2020 г.	47	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	5214	за 2019 г.	-	-	47	-	-	-	-	-	47	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	166	-	(166)	-
	5250	за 2019 г.	-	291	-	(291)	-
в том числе: Оборудование "Webasto"	5241	за 2020 г.	-	81	-	81	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Apple iPhone 12 1286Gb	5242	за 2020 г.	-	85	-	85	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Сплит-Система Loriot INFINITI LAC-18TI с комплектом монтажа	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	42	-	42	-
Apple IPhone Apple iPhone XR 128 GB Black(MRY92RU/A)	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	76	-	76	-
планшетный компьютер Apple Apple iPad Pro 11"256Gb Wi- Fi	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	80	-	80	-
Кресло "Елена П"	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	47	-	47	-
Ноутбук LENOVO IdeaPad S540-14API	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	47	-	47	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	81	-
в том числе: Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 150 (PRADO)	5261	81	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Российская Федерация * Закрытое акционерное общество * Аудиторская фирма * «Буква Закона» * г. Красноярск

12

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-

Российская Федерация * Закрытое акционерное общество * Аудиторская фирма * г. Красноярск * «Буква Закона»

13

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	12 612	-	8 485	-	(1 869)	(2 050)	-	-	421	619	17 213	-
	5530	за 2019 г.	20 148	-	4 674	-	(2 316)	(11 152)	-	-	238	1 030	12 612	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	109	-	485	-	(36)	(1)	-	-	-	-	557	-
	5532	за 2019 г.	114	-	72	-	(77)	-	-	-	-	-	109	-
Прочая	5513	за 2020 г.	12 503	-	8 000	-	(1 833)	(2 049)	-	-	421	619	16 655	-
	5533	за 2019 г.	20 034	-	4 602	-	(2 239)	(11 152)	-	-	238	1 030	12 503	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	12 612	-	8 485	-	(1 869)	(2 050)	-	X	X	X	17 213	-
	5520	за 2019 г.	20 148	-	4 674	-	(2 316)	(11 152)	-	X	X	X	12 612	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	19 751	4 334	-	(13 994)	-	-	421	619	10 125
	5580	за 2019 г.	10 594	14 660	-	(6 762)	-	-	238	1 030	19 751
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	23	45	-	(69)	-	-	26	-	26
	5581	за 2019 г.	24	32	-	(33)	-	-	-	-	23
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	197	41	-	(33)	-	-	8	-	212
	5583	за 2019 г.	3	193	-	-	-	-	-	-	197
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	19 531	4 248	-	(13 892)	-	-	387	619	9 886
	5586	за 2019 г.	10 567	14 434	-	(6 729)	-	-	238	1 030	19 531
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	19 751	4 334	-	(13 994)	-	X	X	X	10 125
	5570	за 2019 г.	10 594	14 660	-	(6 762)	-	X	X	X	19 751

15

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-