

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

## **Членам Ассоциации Саморегулируемой организации «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока»**

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации Саморегулируемой организации «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока» (ОГРН 1092700000700, 680013, город Хабаровск, улица Лермонтова, дом 52), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о целевом использовании средств за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации Саморегулируемой организации «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты её деятельности и движение денежных средств за 2020 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 описана 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Правления несет 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 заключения. 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 председателем Правления аудируемого лица, доводя до его 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.

Аудитор, по доверенности от  
«02» марта 2020 года



Константинова Н.А.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская фирма «Форест-Аудит»  
ОГРН 1142721001884,  
680000, г. Хабаровск, ул. Комсомольская, 104,  
Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006041040

30 марта 2021 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды
		0710001
Дата (число, месяц, год)		31   12   2020
Организация	по ОКПО	60668431
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2721168719
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	70.22
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	20600   16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <b>680013, Хабаровский край, Хабаровск г, Лермонтова ул, д. № 52</b>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ФОРЕСТ -**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2721207742
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1142721001884

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	2 085	2 085	2 246
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	13
	Итого по разделу I	1100	2 085	2 085	2 259
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1	Запасы	1210	61	27	24
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1	Дебиторская задолженность	1230	2 313	6 379	4 136
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 000	16 000	16 000
3.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	821 952	754 532	677 485
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	844 326	776 938	697 645
	<b>БАЛАНС</b>	1600	846 411	779 023	699 904

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.1	Целевые средства	1350	841 694	774 097	695 016
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 085	2 085	2 246
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	843 779	776 182	697 262
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.1	Кредиторская задолженность	1520	1 243	2 065	1 783
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.1	Оценочные обязательства	1540	1 389	776	859
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 632	2 841	2 642
	<b>БАЛАНС</b>	1700	846 411	779 023	699 904

Руководитель


  
(подпись)
**Семенкова Елена Олеговна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств**  
за 2020 г.

		Дата (год, месяц, число)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2020	12	31
Организация	<b>АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ</b> <b>СОДЕЙСТВИЕ РАЗВИТИЮ СТРОЙКОМПЛЕКСА ДАЛЬНЕГО</b>	ИНН	60668431		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2721168719		
Вид экономической деятельности	<b>Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</b>	по ОКПФ / ОКФС	70.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	774 097	695 016
	Поступило средств			
3.2	Вступительные взносы	6210	3 530	3 170
3.2	Членские взносы	6215	46 395	46 068
3.2	Целевые взносы	6220	38 616	47 211
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
3.2	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	23 661	29 865
	Прочие	6250	-	-
	<b>Всего поступило средств</b>	6200	112 202	126 314
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(4 650)	(4 862)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(30)	(10)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(566)	(752)
3.2	иные мероприятия	6313	(4 054)	(4 100)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(39 720)	(41 955)
	в том числе:			
3.2	расходы, связанные с оплатой труда (включая	6321	(34 626)	(35 814)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(284)	(89)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(257)	(1 387)
3.2	содержание помещений, зданий, автомобильного	6324	(2 500)	(2 442)
	транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6325	(190)	(111)
3.2	ремонт основных средств и иного имущества	6326	(1 863)	(2 112)
	прочие	6330	-	(90)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6350	(235)	(326)
	Прочие	6300	(44 605)	(47 233)
	<b>Всего использовано средств</b>	6400	841 694	774 097
	Остаток средств на конец отчетного года			

Руководитель

(подпись)

**Семенкова Елена Олеговна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.


**Отчет о финансовых результатах**  
за 2020 г.

Организация	<b>АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "СОДЕЙСТВИЕ РАЗВИТИЮ СТРОЙКОМПЛЕКСА ДАЛЬНЕГО"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Вид экономической деятельности	<b>Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</b>	по ОКПО	<b>60668431</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>	ИНН	<b>2721168719</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	<b>70.22</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>20600</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
3.3	Проценты к получению	2320	29 565	37 307
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	11	25
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29 576	37 332
3.3	Налог на прибыль	2410	(5 915)	(7 466)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5 915)	(7 466)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
3.3	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 661	29 866

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	2500	23 661	29 866
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

  
 (подпись)
Семенкова Елена  
Олеговна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств**  
за 2020 г.

Организация **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ**  
 Идентификационный номер налогоплательщика **ООО "СОДЕЙСТВИЕ РАЗВИТИЮ СТРОЙКОМПЛЕКСА ДАЛЬНОГО"**  
 Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Ассоциации (союзы) / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
60668431		
2721168719		
70.22		
20600	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	120 621	130 267
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	3 530	3 170
Членские взносы	4115	46 395	46 068
Взносы в компенсационный фонд	4116	38 616	47 211
Доход от размещения денежных средств на специальных счетах	4117	32 069	33 780
прочие поступления	4119	11	38
Платежи - всего	4120	(50 725)	(54 132)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 084)	(10 249)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 308)	(35 852)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 638)	(7 267)
прочие платежи	4125	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	69 896	76 135
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 524	912
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	1 524	912
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(4 000)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(4 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4225	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 476)	912

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	67 420	77 047
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	754 532	677 485
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	821 952	754 532
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


  
(подпись)
Семенкова Елена  
Олеговна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2020 ГОД Ассоциация Саморегулируемая организация «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока»

#### 1. Общие сведения

НП «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока», в дальнейшем именуемое Организация (Ассоциация), зарегистрировано 08.07.2009г. Министерством юстиции Российской Федерации по Хабаровскому краю и Еврейской автономной области по адресу 680000, г. Хабаровск, ул. Шеронова, 56, оф. 802. 16.08.2010г. Организация сменила юридический адрес - 680013, г. Хабаровск, ул. Лермонтова, 52, а также наименование - на Некоммерческое Партнерство саморегулируемая организация «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока» (Свидетельство Министерства Юстиции Российской Федерации по Хабаровскому краю и Еврейской автономной области от 16.08.10г.) и в дальнейшем на Ассоциацию Саморегулируемую организацию «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока» (Свидетельство Министерства Юстиции Российской Федерации по Хабаровскому краю и Еврейской автономной области от 27.06.16г.).

ИНН- 2721168719, КПП-272101001.

ОГРН-1092700000700

Среднесписочная численность персонала Ассоциации за 2020 год составила 10 человек.

Численность членов на 31.12.2020 - 511 членов.

Филиалы и представительства, дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Высшим органом управления Ассоциации является - Общее Собрание Членов (511 организаций). Коллегиальный орган управления - Правление. Правление включает в себя 6 представителей организаций-членов Ассоциации, во главе с председателем Ковальским Александром Борисовичем (Генеральный директор ООО «Ваятель») и 3 независимых члена.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Семенкова Елена Олеговна (запись в ЕГРЮЛ от 22.01.2020г.).

Цели создания и деятельности Ассоциации Саморегулируемой организации «Содействие развитию стройкомплекса Дальнего Востока»:

-предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия (в том числе памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Организации;

-объединение усилий и координация предпринимательской деятельности членов Организации для укрепления и развития строительной отрасли и Российской Федерации в целом за счет укрепления и экономического развития каждого из членов Организации;

- представление и защита прав, законных интересов ее членов, повышение качества строительства путем разработки и утверждения внутренних документов Организации, обязательных для всех ее членов, а также контроля за их соблюдением членами Организации;

-содействие в представительстве и защите экономических, профессиональных и социальных интересов членов Организации в законодательных и исполнительных органах власти и управления, судебных инстанциях, в органах местного самоуправления, в общественных объединениях, а также перед третьими лицами и гражданами.

## **2. Учетная политика**

Бухгалтерский учет осуществляется Организацией на основе Учетной политики на 2020 год. Учетная политика разработана исходя из требований законодательства по бухгалтерскому и налоговому учету. Учетная политика Ассоциации на 2020 г. утверждена Приказом генерального директора № 38 от 30.12.2019 г.

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с концепцией общего назначения и применения принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете при подготовке бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Ассоциации сформирована на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации 06.10.2008 N 106н; Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н; Приказа Министерства Финансов от 2 июля 2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»; Информации Минфина РФ "Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2015)".

### **2.2. Основные средства**

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь и другие соответствующие объекты стоимостью более 40 тыс. руб. Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материалов на обособленном счете 10.14 «Малоценные ОС» согласно ПБУ 6/01.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости. Начисление износа по объектам основных средств производится линейным способом и отражается за балансом, на сч. 010 «Износ ОС». Срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства №1 от 01.01.2002 г. «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

### **2.3. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по фактической стоимости каждой единицы материально-производственных запасов.

### **2.4. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Ассоциацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Программные продукты и базы данных, которые списываются в течение 1 года равномерно пропорционально количеству месяцев с момента начала использования, отражены в балансе по строке 1210 «Запасы».

Программные продукты и базы данных, которые списываются в течение более 1 года равномерно пропорционально количеству месяцев с момента начала использования, отражены в балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

## **2.5. Резервы по сомнительным долгам и оценочные обязательства.**

Резерв по сомнительным долгам создается по задолженности, возникшей по расчетам с поставщиками. По состоянию на 31.12.20 года сумма резерва по сомнительным долгам отсутствует.

Оценочные обязательства на оплату отпусков были созданы по результатам инвентаризации количества неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику на 31.12.2020. В течение отчетного периода (квартал) каждому сотруднику начислялось оценочное обязательство по среднедневному заработку в количестве дней неиспользованного отпуска. Вместе с этим велся учет расходной части оценочных обязательств исходя из использованных дней отпуска на основании приказов об отпуске сотрудников.

## **2.6. Целевое финансирование**

### Вступительные, членские, целевые взносы.

Основными источниками формирования имущества Ассоциации являются регулярные и единовременные поступления от членов Ассоциации (вступительные, членские и целевые взносы). Размер вступительных и регулярных членских взносов устанавливается общим собранием членов Ассоциации. Порядок регулярных и единовременных поступлений определяется «Положением о членстве в АСРО СРСКДВ», утвержденным Общим собранием АСРО «СРСК ДВ» (Протокол от 13.10.2017 г. № 3)

Вступительные и ежемесячные членские взносы используются на содержание аппарата управления Ассоциации и обеспечение деятельности, предусмотренной Уставом Ассоциации и законодательством РФ.

Отражение целевого финансирования вступительных, членских, целевых взносов осуществляется кассовым методом. В момент фактического получения средств на расчетный счет делается бухгалтерская запись в корреспонденции со счетом 76.7 «Расчеты по взносам» в разрезе контрагентов и источников поступлений (контрагентов). По окончании месяца, суммы полученных взносов отражаются по кредиту счета 86.2.2 «Вступительные, членские взносы» в разрезе видов целевых поступлений.

В дополнение, для обобщения информации по вступительным, членским взносам ведется аналитический учет с применением забалансового счета ВЗН.В «Учет взносов вступительных» и ВЗН.Ч «Учет взносов членских». При этом, в бухгалтерском учете делаются записи по дебету счетов отражается начисление взносов (в момент формирования счета), по кредиту – поступление взносов (в момент формирования банковской выписки). Основанием для возникновения обязательств по начислению вступительных и ежемесячных членских взносов служит выписка из протокола заседания Правления Ассоциации с указанием даты принятия решения о вступлении в Ассоциацию. Основанием для прекращения начисления ежемесячных членских взносов служит заявление о добровольном выходе из Ассоциации или выписка из протокола заседания Правления Ассоциации, выписка из Протокола Собрания членов Ассоциации с указанием организаций, исключенных из Ассоциации и даты прекращения членства.

## Взносы в компенсационный фонд возмещения вреда

В соответствии с вступлением в силу Федерального закона от 03.07.2016 № 372-ФЗ «О внесении изменений в Градостроительный кодекс РФ и законодательные акты РФ» и на основании Положения о компенсационном фонде возмещения вреда АСРО «СРСК ДВ», утвержденного Общим собранием 19.10.2016 г. (Протокол №2), с 01.07.2017г. в Ассоциации сформирован компенсационный фонд возмещения вреда.

Компенсационный фонд возмещения вреда формируется в целях обеспечения имущественной ответственности членом Ассоциации по обязательствам, возникшим вследствие причинения вреда личности или имуществу гражданина, имуществу юридического лица вследствие разрушения, повреждения здания, сооружения либо части здания или сооружения.

Размер компенсационного фонда возмещения вреда определяется Ассоциацией в соответствии с Разделом 2 Положения о компенсационном фонде возмещения вреда АСРО «СРСК ДВ» на основании документов, представленных членами Ассоциации, с учетом ранее внесенных ими взносов в компенсационный фонд, сформированный до 03.07.2016 г., а также с учетом взносов, перечисленных другими саморегулируемыми организациями за членом, добровольно прекративших в них членство в связи с переходом в Ассоциацию, взносов, подлежащих перечислению в другие СРО за членом, добровольно прекративших членство в связи с переходом в СРО по месту регистрации и взносов, подлежащих выплате в 2021г. членам, добровольно прекратившим членство и не вступившим в другие СРО в срок до 01.07.2021г.

Отражение целевого финансирования взносов в компенсационный фонд возмещения вреда осуществляется кассовым методом. В момент фактического получения средств на специальный банковский счет делается бухгалтерская запись в корреспонденции со счетом 76.7 «Расчеты по взносам» в разрезе источников поступлений. По окончании месяца, суммы полученных взносов отражаются по кредиту 86.2.1.1 «Взносы в компенсационный фонд возмещения вреда».

В дополнение, для обобщения информации по взносам ведется аналитический учет с применением забалансового счета ВЗН.К.ВВ «Учет взносов в компенсационный фонд возмещения вреда». При этом, по дебету счета отражается начисление взносов (в момент формирования счета), по кредиту - поступление взносов (в момент формирования банковской выписки). Основанием для возникновения обязательств по начислению взносов в компенсационный фонд возмещения вреда служит выписка из протокола заседания Правления Ассоциации с указанием даты принятия решения о вступлении в Ассоциацию или даты изменения уровня ответственности.

## Взнос в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств образуется в целях обеспечения имущественной ответственности Ассоциации по обязательствам, возникшим вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения членами Ассоциации обязательств по договорам, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров.

Отражение целевого финансирования взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств осуществляется кассовым методом. В момент фактического получения средств на специальный банковский счет делается бухгалтерская запись в корреспонденции со 76.7 «Расчеты по взносам» в разрезе источников поступлений. По окончании месяца, суммы полученных взносов отражаются по кредиту 86.2.1.2 «Взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств».

В дополнение, для обобщения информации по взносам ведется аналитический учет с применением забалансового счета ВЗН.К.ОДО «Учет взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств». При этом, по дебету счетов отражается начисление взносов (в момент формирования счета), по кредиту - поступление взносов (в момент фор-

вреда осуществляется кассовым методом. В момент фактического получения средств на спе-



В 2020 году Ассоциацией арендовалось нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Хабаровск, ул. Лермонтова, 52, а также парковочное место, расположенное по адресу: г. Хабаровск, ул. Станционная, 10. Арендуемое имущество учитывается за балансом по нулевой стоимости. Объектов недвижимости в собственности нет.

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражены остатки материально-производственных ценностей, предназначенных для обеспечения уставной деятельности.

Запасы										
Наличие и движение запасов										
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборст запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2020г.	27	-	984	930	-	-	X	61	-
	за 2019г.	24	-	1 245	1 242	-	-	X	27	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020г.	1	-	804	804	-	-	-	1	-
	за 2019г.	1	-	1 114	1 114	-	-	-	1	-
Готовая продукция	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2020г.	26	-	160	126	-	-	-	60	-
	за 2019г.	23	-	131	128	-	-	-	26	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### Строка 1240 «Финансовые вложения»

Депозит за счет членских и вступительных взносов по состоянию на 01.01.2020 года отражен в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 Бухгалтерского баланса в размере 16 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 года перекалфикация депозита не производилась, но его размер был увеличен до 20 000 тыс. руб., он также отражен по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения									
Наличие и движение финансовых вложений									
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимостью (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Краткосрочные - всего	за 2020г.	16 000	-	20 000	16 000	-	-	-	20 000
	за 2019г.	16 000	-	-	-	-	-	-	16 000
в том числе:									
Финансовых вложений - итог	за 2020г.	16 000	-	20 000	16 000	-	-	-	20 000
	за 2019г.	16 000	-	-	-	-	-	-	16 000

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены денежные средства на счетах, открытых в кредитных организациях.

Тыс. руб.	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расчетные счета	18 339	15 266	12 112
Специальные счета	803 612	739 266	665 373



Во исполнение ст. 3.3 Федерального закона от 03.07.2016г. №191-ФЗ, средства компенсационных фондов членов Ассоциации с 01.11.2016 г. учитываются на специальных банковских счетах, открытых в кредитных учреждениях РФ и соответствующих требованиям Постановления Правительства РФ от 27.09.2016г. № 970.

### Дебиторская и кредиторская задолженность (строки 1230 и 1520 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступление				Изменение за период				На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитируемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов 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	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	6 379	-	51 140	-	(55 206)	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:	за 2019г.	4 138	-	94 596	-	(92 353)	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2020г.	5 875	-	42 023	-	(45 971)	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	3 207	-	84 214	-	(81 845)	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2020г.	6 379	-	51 140	-	(55 206)	-	-	-	X	X	X	-	-
	за 2019г.	4 138	-	94 596	-	(92 353)	-	-	-	X	X	X	-	-

В составе прочей дебиторской задолженности учтена задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам от размещения денежных средств: на 31.12.2019 года 5 587 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 1 559 тыс. руб.

Задолженность по членским взносам не отражается в составе дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе Ассоциации, ее величина учитывается на забалансовом счете ВЗН.Ч и составляет на 31.12.2020 – 16 905 785,04 руб.

В 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался, сомнительная задолженность не выявлена. По состоянию на 31.12.2020 резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Период	остаток на начало года	поступление		Изменение за период				остаток на конец периода			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитируемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
заемные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	2 065	16 422	18 804	-	(17 244)	-	-	-	X	X	1 243
в том числе:	за 2019г.	1 783	18 804	18 804	-	(18 522)	-	-	-	X	X	2 065
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	12	9 214	9 212	-	(9 212)	-	-	-	-	-	14
	за 2019г.	17	10 523	10 568	-	(10 568)	-	-	-	-	-	12
авансы полученные	за 2020г.	-	273	273	-	(273)	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	262	262	-	(262)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	1 953	6 219	8 947	-	(8 947)	-	-	-	-	-	1 229
	за 2019г.	1 766	7 790	7 790	-	(7 790)	-	-	-	-	-	1 053
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заемные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020г.	95	717	812	-	(812)	-	-	-	-	-	95
	за 2019г.	-	159	159	-	(159)	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2020г.	2 065	16 422	18 804	-	(17 244)	-	-	-	X	X	1 243
	за 2019г.	1 783	18 804	18 804	-	(18 522)	-	-	-	X	X	2 065

## Целевые средства (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

По строке 1350 «Целевые средства» отражены суммы целевых средств Ассоциации по состоянию на отчетную дату.

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Компенсационный фонд	804 932	743 873	663 351
Членские и вступительные взносы	36 762	30 224	31 664
Итого	841 694	774 097	695 016

Средства компенсационного фонда возмещения вреда и компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств в 2020 году не использовались. Остаток средств целевого финансирования на конец года отражен в балансе по строке «Целевые средства».

Величина целевого финансирования на 31.12.2020, отраженная в Бухгалтерской отчетности, включает в себя сумму чистой прибыли 2020 года, полученной от размещения денежных средств на депозитных и специальных счетах в размере 23 661 тыс. руб. Финансовый результат 2020 года присоединен к целевым средствам на основании Градостроительного кодекса РФ, введенного в действие федеральным законом от 27.07.11г. № 240-ФЗ.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.20 сумма оценочных обязательств на оплату отпусков составила 1 389 тыс. руб. (в т. ч. страховые взносы 322 тыс. руб.) и по состоянию на 31.12.19 и составили 776 тыс. руб. (в т. ч. страховые взносы 180 тыс. руб.).

Оценочные обязательства					
Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	776	2 527	(1 914)	-	1 389
в том числе:					
оценочное обязательство на оплату отпусков	776	2 527	(1 914)	-	1 389

### 3.2 Отчет о целевом использовании средств

Использование средств в 2020 году осуществлялось Ассоциацией в соответствии со сметой доходов и расходов, утвержденной Протоколом Общего собрания членов АСРО «СРСК ДВ» от 19.12.2019г. №2.

По строке 6210 «Вступительные взносы» Отчета о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2020 сумма поступивших вступительных взносов от членов Ассоциации в 2020г. составила 3 530 000,00 руб.

По строке 6215 «Членские взносы» Отчета о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2020 сумма поступивших членских взносов от членов Ассоциации в 2020г. составила 46 395 314,03 руб.

Справочно:

Общая сумма начисленных за балансом членских взносов за 2020 г. - 46 192 493,40 руб.

Сумма задолженности по членским взносам по данным забалансового учета по состоянию на 31.12.2020 – 16 905 785,04 руб.

**По строке 6220 «Целевые взносы» Отчета о целевом использовании средств** по состоянию на 31.12.2020г. сумма поступивших взносов в компенсационные фонды составила 38 616 493,72 руб., в т.ч. взнос в компенсационный фонд возмещения вреда – 17 600 000,00 руб., взнос в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств – 21 016 493,72 руб.

**Сведения о взносах в компенсационные фонды.**

Средства компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2020 года аккумулированы на специальных банковских счетах.

По состоянию на 31.12.2020 г. общая величина *компенсационного фонда возмещения вреда* с учетом накопленных процентов составляет 235 276 594,62руб.

За 2020 год поступило взносов в компенсационный фонд возмещения вреда 17 600 000,00 руб.

При этом по состоянию на 31.12.2020 г. компенсационный фонд возмещения вреда в полном размере размещен на специальном банковском счете, открытом в Дальневосточном филиале ПАО Банка «ФК Открытие», г. Хабаровск, в соответствии с требованиями Федерального закона 191-ФЗ «О введении в действие градостроительного кодекса РФ» от 29.12.2004г., в ред. от 03.07.2016г.

По состоянию на 31.12.2020 г. общая величина компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств с учетом накопленных процентов составляет 569 655 551,29 руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. *компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств* размещен на специальном банковском счете, открытом в Дальневосточном филиале ПАО Банка «ФК Открытие», г. Хабаровск и на специальном банковском счете, открытом в Филиал Хабаровский АО «Альфа-Банк» г. Хабаровск в соответствии с требованиями Федерального закона 191-ФЗ «О введении в действие Градостроительного кодекса РФ» от 29.12.2004г., в ред. от 03.07.2016г. " г. Хабаровск.

За 2020 год поступило взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 21 016 493,72руб.

**По строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» Отчета о целевом использовании средств** по состоянию на 31.12.2020г. общая величина прибыли 23 660 509,73 руб. включает:

- прибыль от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда 8 281 998,63 руб.;
- прибыль от размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств – 14 160 835,30 руб.;
- прибыль от размещения средств на счетах в кредитных организациях – 1 217 675,80 руб.

**В составе строки 6313 «Иные мероприятия» Отчета о целевом использовании средств** по состоянию на 31.12.2020г. отражены:

- взносы в Национальное объединение строителей 2 641 250 руб.;
- расходы на подготовку и переподготовку кадров - 1 413 000 руб.

Общая величина расходов на «Иные мероприятия» по состоянию на 31.12.2020г. составила 4 054 250 руб.

**По строке 6321 «Расходы, связанные с оплатой труда» Отчета о целевом использовании средств** по состоянию на 31.12.2020г. общая величина расходов 34 625 611,04 руб. включает:

- расходы на оплату труда 26 127 149,95 руб.;
- страховые взносы ФСС, ФОМС, ПФ – 5 971 412,32 руб.;
- резервы на оплату отпусков (в т.ч. страховые взносы) – 2 527 048,77 руб.

**По строке 6324 «Расходы на содержание зданий, помещений, автомобильного транспорта и иного имущества» Отчета о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2020г.** общая величина расходов 2 500 211,86 руб. включает:

- расходы на аренду помещения – 2 073 600 руб.;
- расходы на приобретение программ для ЭВМ и БД – 125 896,34 руб.;
- расходы на содержание транспортных средств – 237 115,52 руб.;
- расходы на охрану помещения – 63 600 руб.

**По строке 6326 «Прочие» Отчета о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2020г.** общая величина расходов 1 863 086,41 руб. включает:

- аудиторские и бухгалтерские услуги – 359 000 руб.;
- расходы на информационно-консультационные услуги – 281 631,48 руб.;
- расходы на приобретение канцелярских товаров – 152 186,43 руб.;
- медицинское страхование – 202 640,00 руб.;
- налоги и сборы - 5 670,00 руб.;
- расходы на почтовые услуги – 212 706,50 руб.;
- прочие, не учитываемые расходы – 315 346,57 руб.;
- расходы на изготовление типографской продукции – 78 860,35 руб.;
- расходы на содержание сайта – 76 490, 00 руб.;
- страховка ОСАГО – 5 037,98 руб.;
- услуги связи – 173 517,10 руб.

### **3.3 Отчет о финансовых результатах**

В составе процентов к получению (**строка 2320 Отчета о финансовых результатах**) отражены начисленные проценты по следующим договорам:

- Договор специального банковского счета для размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда Региобанк-Филиал ПАО Банка «ФК Открытие», г. Хабаровск от 28.10.2016г.

- Договор специального банковского счета для размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств Региобанк-Филиал ПАО Банка «ФК Открытие», г. Хабаровск от 03.05.2017г.

- Договор специального банковского счета для размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств Филиал Хабаровский АО "Альфа-Банк № 44 от 20.07.2017г.

-Договор 22280 от 06.08.10г. и доп. соглашение о начислении процентов от 31.12.10-ОАО «Номос Региобанк»

-Депозитный договор от 28.01.16 № 4898 ПАО «АТБ» г. Хабаровск.

Накопленные проценты за 2020 г. от инвестирования средств компенсационного фонда возмещения вреда составили 10 352 тыс. руб.

Накопленные проценты за 2020 г. от инвестирования средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств составили 17 701 тыс. руб.

Накопленные проценты за 2020 г. от инвестирования средств в депозит составили 1 511 тыс. руб.

После уплаты налога на прибыль в сумме 5 915 тыс. руб., оставшаяся чистая прибыль (**строка 2400 «Отчета о финансовых результатах»**) в сумме 23 661 тыс. руб. присоединена к сумме целевого финансирования в соответствии с Градостроительным кодексом РФ, введенным в действие федеральным законом от 27.07.11г. № 240-ФЗ.

### 3.4 Отчет о движении денежных средств.

Движение денежных средств в Ассоциации отражено в отчете о движении денежных средств. В 2020 году перечисления в другие СРО не производились.

### 4. Связанные стороны (аффилированные лица).

№ п.п.	Наименование связанной стороны (аффилированного лица)	Характер отношений
1.	Семенкова Елена Олеговна	Генеральный директор
2.	Ковальский Александр Борисович	Председатель Правления, директор ООО «Ваятель», ИНН 2723164678
3.	Медведев Леонид Геннадьевич	Член Правления, директор ООО «Форма-ДВ», ИНН 2724179170
4.	Савин Алексей Владимирович	Член Правления, директор ООО «Фонд жилищного строительства», ИНН 2721160974
5.	Марков Дмитрий Васильевич	Член Правления, директор ООО «Электропромсвязь», ИНН 2722124930
6.	Годжаев Иман Мусаллимович	Член Правления, генеральный директор ООО «Ремстройпроект», ИНН 2724083870
7.	Зенин Игорь Петрович	Член Правления, генеральный директор ООО «Магистраль», ИНН 2726002192
8.	Гуляева Лариса Михайловна	Независимый Член Правления (директор АСРО Архитекторов и проектировщиков Дальнего Востока, ИНН 2722080707)
9.	Кудрявцев Сергей Анатольевич	Независимый Член Правления (член общественного совета при Комитете государственного строительного надзора и экспертизы Правительства Хабаровского края)
10.	Гринблат Михаил Исаакович	Независимый Член Правления (Директор Филиала «Управление промышленного производства №723» ФГУП «ГУСС «Дальспецстрой» при Спецстрое России)

Операции со связанными сторонами (аффилированными лицами) представляют собой вознаграждения членам Правления за работу в Аттестационной комиссии, созданной на основании приказа от 09.01.2020 № 1, вознаграждения за работу Коллегиального органа по итогам работы за 2020 года (Протокол от 02.12.20 № 75), оплату труда единоличного исполнительного органа на основании трудового договора от 24.12.2019 № 1.

Вознаграждения за труд, выплаченные основному управленческому персоналу Ассоциации в 2020 г. составили 5 796 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ 756 тыс. рублей, страховые взносы 1 193 тыс. рублей, что в сумме составляет 21 % от общей величины расходов на оплату труда за 2020 год. Все выплаты управленческому персоналу Ассоциации имели краткосрочный характер, задолженности нет. Вознаграждения за 2020 год, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты и иные вознаграждения, кроме указанных выше, отсутствуют.

К операциям со связанными сторонами также относятся:

- договор аренды нежилого помещения от 01.01.2011г. № 02/03-11 (доп. соглашение от 30.11.2011г.), заключенный с ИП Ковальский А.Б., ИНН 272313223601. Сумма арендных платежей за 2020 год составила 2 197 650 руб., что составляет 4,6 % от общей величины расходов за 2020 год. На 31.12.2020г. дебиторская задолженность по указанному договору составляет 169 050 руб.;
- договор аренды парковочного места от 01.10.2020 б/н, заключенный с ИП Годжаев И.М., ИНН 272504867029. Сумма арендных платежей за 2020 год составила 43 200 руб., что составляет 0,09 % от общей величины расходов за 2020 год. На 31.12.2020г. задолженность по указанному договору отсутствует;
- договор текущего ремонта помещения по адресу: г. Хабаровск, ул. Лермонтова, 52 от 23.12.2019г. № 1/12, заключенный с ООО «Ваятель», ИНН 2723164678. Сумма платежей по указанному договору за 2020 год составила 158 218,80 руб., что составляет 0,33% от общей величины расходов за 2020 год. На 31.12.2020г. задолженность по указанному договору отсутствует.

## **5. Риски хозяйственной деятельности**

В Ассоциации существуют риски хозяйственной деятельности. Отраслевые риски могут возникнуть при условии кризиса в строительной отрасли, и как следствие - банкротстве строительных организаций и исключение их из членов СРО. Финансовые риски связаны с банкротством кредитных учреждений и вероятностью в связи с этим утраты средств компенсационного фонда, сохранение и инвестирование которого является неотъемлемой частью деятельности СРО. Юридические риски связаны с возможным изменением законодательства в саморегулируемой отрасли.

## **6. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Ассоциации, не происходило.

## **7. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условные факты в Ассоциации отсутствуют.

## **8. Непрерывность деятельности**

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности соблюден принцип непрерывности деятельности. Ассоциация планирует осуществление деятельности в обозримом будущем. Ассоциация деятельность не приостанавливала, сокращение штата не происходило. Планы реорганизации/ликвидации отсутствуют, сокращение операционной и иной деятельности не планируется.

Пандемия коронавируса не оказала существенное влияние на операционную (уставную) деятельность организации. Ассоциация не относится к отраслям экономики, как наиболее пострадавшим в 2020 году в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции. Ассоциация способна продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19 в будущем, что обеспечивается отсутствием следующих негативных последствий:

- обесценения материальных и иных активов;

- простоев в использовании объектов основных средств;
- переоценки и списание запасов;
- увольнения и (или сокращения) персонала.

#### **9. Совокупные затраты на оплату использованных энергетических ресурсов.**

Данных о потребляемых энергоресурсах не имеем, в связи с тем, что затраты на оплату энергетических ресурсов включены в стоимость арендной платы. (Договор аренды нежилого помещения ИП Ковальский А.Б. от 01.01.2011г. № 02/03-11 и доп. соглашение от 30.11.11). Сумма арендных платежей за 2020 год составила 4,6 % от общей величины расходов за 2020 год.

Руководитель



Е. О. Семенкова

28.02.2021 г.