

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учителями СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Саморегулируемой организации

МНЕНИЕ

в сфере архитектурно-строительного проектирования

Союз «Проекты Сибири»

за 2017 год

- С бухгалтерской балансом по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- примечаний к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе о «неисполненной» бухгалтерской балансе и отчету о финансовых результатах.

По данному вопросу, прилагаемой таблице о достоверности (финансовой) отчетности организации в сфере архитектурно-строительного проектирования СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 финансовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы провели независимый аудит в соответствии с СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» в соответствии с Правилами оказания аудиторских и аудиторских услуг организации в Едином профессиональном этике аудитора, соответствующим Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанным Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, в едином издании, а также в соответствии с 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 БУХГАЛТЕРСКОЮ (ФИНАНСОВОЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление, являющей собой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, а за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для обеспечения точной бухгалтерской (финансовой) отчетности, на которой основаны указанные выше данные, а также за достоверность действий или событий.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку возможности СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» продолжать деятельность, а также за раскрытие в соответствии с требованиями законодательства и достоверности деятельности, а за составление отчетности за период до получения о завершении деятельности, за исключением случаев, когда руководство намерено ликвидировать СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ», прекратить ее деятельность или прекратить ее деятельность в отношении всех или части ее активов, кроме Российской Федерации.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за подготовку и достоверность годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что данные бухгалтерской (финансовой) отчетности не содержат существенных искажений вследствие недобросовестности действий или ошибок. Разумная уверенность





за 2017 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ»

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Саморегулируемой организации в сфере архитектурно-строительного проектирования Союз «Проекты Сибири» (СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ») (ОГРН 1082400002387, 660062, Красноярский край, Красноярск г, Телевизорная ул., дом 4, корпус Г.), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» 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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» 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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ», 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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ».

### 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. В выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой





за 2017 год

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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» 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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» 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 СРО АСП СОЮЗ «ПРОЕКТЫ СИБИРИ» 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.

Директор ЗАО АФ «Буква Закона»



А.В. Шунков

18.04.2018г.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «Буква Закона»

ОГРН 1022402143598

660130, г. Красноярск, ул. Словцова 12-140

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 10303003078



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

Организация	<b>СРО АСП Союз "Проекты Сибири"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность профессиональных организаций</b>	по ОКПО	<b>86622030</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Смешанная Российская собственность с долей</b>	ИНН	<b>2461002003</b>		
	<b>Некоммерческие партнерства / собств. субъектов РФ</b>	по ОКВЭД	<b>94.12</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	<b>96</b>	<b>42</b>	
Местонахождение (адрес)	<b>660062, Красноярский край, Красноярск г, Телевизорная ул, дом № 4г</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
	Основные средства	1150	13 103	13 103	13 103
	в том числе:				
	Офисное помещение по адресу: г. Красноярск, ул. Телевизорная, 4Г		11 045	11 045	11 045
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	16 000
	в том числе:				
	Компенсационный фонд, размещенный на депозитных счетах сроком более 1 года		-	-	16 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>13 103</b>	<b>13 103</b>	<b>29 103</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	3	5	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 314	5 308	6 529
	в том числе:				
	Задолженность по взносам членов партнерства		3 698	4 998	6 173
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	88 085	75 884	54 500
	в том числе:				
	Компенсационный фонд, размещенный на депозитных счетах сроком менее 1 года		-	-	54 500
	Компенсационный фонд, размещенный на специальном счете		-	75 884	-
	Компенсационный фонд ВВ, размещенный на специальном счете		20 698	-	-
	Компенсационный фонд ОДО, размещенный на специальном счете		67 387	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	366	-	564
	в том числе:				
	Компенсационный фонд, размещенный на расчетном счете		-	-	313



Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	92 768	81 607	61 595
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>105 870</b>	<b>94 710</b>	<b>90 697</b>

ЧАСТИ				
II. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
Средства от	1110			
продаж имущества	1110			
свершения кредитов	1110	91 705	80 307	71 500
в том числе:				
Контрактный фонд		87 400	81 018	80 010
Бюджетные и внебюджетные средства, полученные от органов государственной власти субъектов		2 105	2 100	2 100
Получения от населения, предприятий и организаций		1 200	1 189	1 200
Фонд накопления и фонд резервов	1110	12 100	12 100	12 100
в том числе:				
Фонд накопления		11 000	11 000	11 000
Фонд резервов		1 100	1 100	1 100
Итого по разделу II	1100	104 805	93 494	80 800
V. ДЛИТОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Земельные участки	1110			
Участки негосударственных организаций	1110			
Участки государственной собственности	1110			
Материальные объекты	1110			
Итого по разделу V	1100			
VI. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Земельные участки	1110			
Финансовые обязательства	1110	1 000	1 100	1 000
Долги по кредитам	1110			
Средства, полученные от органов государственной власти субъектов	1110			
Прочие обязательства	1110			
Итого по разделу VI	1100	1 000	1 200	1 000
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>105 870</b>	<b>94 710</b>	<b>90 697</b>





Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	91 746	80 382	76 940
	в том числе:				
	Компенсационный фонд		87 400	61 015	60 015
	Вступительные и членские взносы, единоразовые взносы, проценты банка, направленные на увеличение целевых средств		3 115	2 263	3 568
	Проценты банка, направленные на увеличение компенсационного фонда		1 231	17 104	13 356
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	13 103	13 103	13 103
	в том числе:				
	Офисное помещение по адресу: г. Красноярск, ул. Телевизорная, 4Г		11 045	11 045	11 045
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	104 849	93 484	90 042
	<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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 022	1 169	490
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	57	165
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 022	1 226	655
	<b>БАЛАНС</b>	1700	105 870	94 711	90 697

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Костылев Александр  
Алексеевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация СРО АСП Союз "Проекты Сибири"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность профессиональных организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная Российская  
собственность с долей  
собств. субъектов РФ

Некоммерческие партнерства

/

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
86622030		
2461002003		
94.12		
96	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	837	3 880
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(1)	(10)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	836	3 870
	Текущий налог на прибыль	2410	(36)	(122)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(36)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	764	3 748









**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация СРО АСП Союз "Проекты Сибири"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Некоммерческие партнерства / \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2017	12	31
86622030		
2461002003		
94.12		
96		42
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	80 383	76 940
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	1 080	-
Членские взносы	6215	9 506	9 160
Целевые взносы	6220	651	1 000
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	10 512	3 748
<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>21 749</b>	<b>13 908</b>
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(6 297)	(7 515)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 217)	(6 901)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(140)	(265)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(940)	(349)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	(4 090)	(2 950)
<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(10 387)</b>	<b>(10 465)</b>
<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>91 746</b>	<b>80 383</b>

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Костылев Александр  
Алексеевич**  
(расшифровка подписи)



16 апреля 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-





**2. Основные средства**  
**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	5200	за 2017 г.	13 103	-	-	-	-	-	-	-	13 103	-
	5210	за 2016 г.	13 103	-	-	-	-	-	-	-	13 103	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	273	-	-	-	-	-	-	-	273	-
	5211	за 2016 г.	273	-	-	-	-	-	-	-	273	-
Транспортные средства	5202	за 2017 г.	1 445	-	-	-	-	-	-	-	1 445	-
	5212	за 2016 г.	1 445	-	-	-	-	-	-	-	1 445	-
Здания	5203	за 2017 г.	11 045	-	-	-	-	-	-	-	11 045	-
	5213	за 2016 г.	11 045	-	-	-	-	-	-	-	11 045	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 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 2017 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-





## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	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 стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрчные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	5	-	454	(456)	-	-	X	3	-
	5420	за 2016 г.	1	-	423	(419)	-	-	X	5	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	5	-	454	(456)	-	-	-	3	-
	5421	за 2016 г.	1	-	423	(419)	-	-	-	5	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



**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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	5 281	-	954	-	(1 875)	-	-	-	-	92	10	4 314	-
	5530	за 2016 г.	6 523	-	579	-	(1 922)	-	-	-	-	51	50	5 281	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222	-
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	92	-	191	-	(62)	-	-	-	-	-	-	92	-
	5532	за 2016 г.	146	-	46	-	(100)	-	-	-	-	92	10	4 223	-
Прочая	5513	за 2017 г.	5 188	-	762	-	(1 813)	-	-	-	-	51	50	5 188	-
	5533	за 2016 г.	6 376	-	533	-	(1 822)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	5 281	-	954	-	(1 875)	-	-	-	X	X	X	4 314	-
	5520	за 2016 г.	6 523	-	579	-	(1 922)	-	-	-	X	X	X	5 281	-





## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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 поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	1 142 483	727 798	- 10	(802) (251)	- -	- -	92 51	10 50	1 022 1 142
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017 г. за 2016 г.	820 295	118 550	- 10	(506) (35)	- -	- -	- -	- -	431 820
авансы полученные	5562 5582	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017 г. за 2016 г.	162 52	- 59	- -	(142) -	- -	- -	1 51	- -	21 162
кредиты	5564 5584	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2017 г. за 2016 г.	160 137	609 189	- -	(154) (215)	- -	- -	91 -	10 50	699 160
	5567 5587	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	1 142 483	727 798	- 10	(802) (251)	- -	X X	X X	X X	1 022 1 142



**8.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
в том числе:	5590	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-







в настоящем Заключении прошнуровано и  
пронумеровано

*23 (Двадцать три) листа*

Директор ЗАО АФ "Буква Закона"

А.В. Шунков

