

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**Союза проектных организаций
Южного Урала**

за 2020 год

**г. Челябинск
Май 2021 года**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Общему собранию членов
Союза проектных организаций
Южного Урала**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Союза проектных организаций Южного Урала (ОГРН 1097400000675, 454087, Челябинская область, город Челябинск, улица Блюхера, д. 69), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2020 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года, пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2020 года и отчету о целевом использовании средств за январь-декабрь 2020 года (в табличной и текстовой форме), включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Союза проектных организаций Южного Урала (далее по тексту – аудируемое лицо, Союз) по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления годовой 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 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 6.1 Прочих пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2020 года и отчету о целевом использовании средств за январь-декабрь 2020 года в котором указано, что настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную Союзом в налоговый орган годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Основанием составления исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности является исправление показателей отчетности вследствие допущенных арифметических ошибок и неточностей в вычислениях, что привело к неправильному отражению фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 (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 выполняем следующее:

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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского 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 членами Правления Союза, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



Тасаковская Ю.Б.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит. Финансовый и Налоговый Анализ»
(ООО «АФНА»),
ОГРН 1027400776193,
454080, гор.Челябинск, ул.Карла Либкнехта, дом 34-23
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606069417

«13» мая 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация **Союз проектных организаций Южного Урала**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

саморегулируемая организация / некоммерческое

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

454087, Челябинская обл, Челябинск г, Блюхера ул, дом № 69

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2020

61260761

7453206010

94.12

20619

41

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Аудит. Финансовый и налоговый анализ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ИНН

7411016458

Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ОГРН/

ОГРНИП

1027400776193

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	2 149	2 149	2 149
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	41	57	73
	Итого по разделу I	1100	2 190	2 206	2 222
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	6	52	45
	в том числе:				
	Материалы		6	6	4
	Расходы будущих периодов		-	46	41
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 473	701	475
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		364	299	295
	Расчеты с покупателями и заказчиками		1	63	8
	Расчеты по налогам и сборам		31	46	46
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		968	287	121
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	5	5
	Прочая		109	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 500	600	900
	в том числе:				
	депозит		1 500	600	900
6.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	138 031	128 875	120 770
	в том числе:				
	расчетный счет		638	428	184
	специальный счет		137 393	128 446	120 586
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	141 010	130 227	122 190
	БАЛАНС	1600	143 200	132 433	124 412

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
6.3	Целевые средства	1350	140 708	129 913	121 939
	в том числе:				
	взносы		37 638	35 793	35 678
	компенсационный фонд ВВ		23 982	20 952	18 902
	компенсационный фонд ОО		79 088	73 169	67 359
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 149	2 149	2 149
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	142 857	132 062	124 087
	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	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	343	371	324
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		19	65	17
	Расчеты с покупателями и заказчиками		11	7	11
	Расчеты по налогам и сборам		3	3	3
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		310	296	293
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	343	371	324
	БАЛАНС	1700	143 200	132 433	124 412

Руководитель

(подпись)

Якимова Галина Евгеньевна

(расшифровка подписи)

11 мая 2021 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Союз проектных организаций Южного Урала
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности саморегулируемая организация / некоммерческое
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2020	12	31
61260761		
7453206010		
94.12		
20619	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	129 913	121 939
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	1 050	1 200
	Членские взносы	6215	17 192	15 591
	Целевые взносы	6220	1 570	1 781
	Взносы КФ ВВ	6230	3 030	1 950
	Взносы КФ ОДО	6240	5 919	6 110
6.4	Прочие	6250	74	144
	Всего поступило средств	6200	28 835	26 776
	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	(15 828)	(15 589)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(12 834)	(12 987)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(561)	(1 322)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 690)	(1 280)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(743)	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
6.4	Прочие	6350	(2 212)	(3 213)
	Всего использовано средств	6300	(18 040)	(18 802)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	140 708	129 913

Руководитель  Якимова Галина Евгеньевна
(подпись) (расшифровка подписи)

11 мая 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Союз проектных организаций Южного Урала**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных членских организаций**
Организационно-правовая форма / форма собственности **саморегулируемая организация / некоммерческое партнерство**
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
61260761		
7453206010		
94.12		
20619	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	28 763	26 477
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	-	-
взносы	4114	28 760	26 433
прочие поступления	4119	3	44
Платежи - всего	4120	(19 666)	(18 816)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 326)	(3 574)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 194)	(13 009)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
финансовые вложения	4125	(900)	-
прочие платежи	4129	(2 246)	(2 233)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 097	7 661
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	59	144
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	-	-
проценты по депозитам	4215	59	144
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	59	144

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	300
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	-	300
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	-	300
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 156	8 105
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	128 875	120 770
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	138 031	128 875
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Якимова Галина Евгеньевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 мая 2021 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 2020 г.	2 149	-	-	-	-	-	-	-	2 149	-
	5210	за 2019 г.	2 149	-	-	-	-	-	-	-	2 149	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	949	-	-	-	-	-	-	-	949	-
	5211	за 2019 г.	949	-	-	-	-	-	-	-	949	-
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	949	-	-	-	-	-	-	-	949	-
	5212	за 2019 г.	949	-	-	-	-	-	-	-	949	-
Офисное оборудование	5203	за 2020 г.	251	-	-	-	-	-	-	-	251	-
	5213	за 2019 г.	251	-	-	-	-	-	-	-	251	-
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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	-	-
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 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	8 930	8 930	8 930
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

11 мая 2021 г.

Якимова Галина
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

Федеральное налоговое агентство
Южного Урала

ИНН 7453206010

г. Челябинск

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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	600	-	19 750	18 850	-	-	-	1 500	-
	5315	за 2019 г.	900	-	26 200	26 500	-	-	-	600	-
в том числе: депозиты											
	5306	за 2020 г.	600	-	19 750	18 850	-	-	-	1 500	-
	5316	за 2019 г.	900	-	26 200	26 500	-	-	-	600	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	600	-	19 750	18 850	-	-	-	1 500	-
	5310	за 2019 г.	900	-	26 200	26 500	-	-	-	600	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

11 мая 2021 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	52	-	523	(569)	-	-	X	6	-
	5420	за 2019 г.	45	-	760	(753)	-	-	X	52	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	6	-	523	(523)	-	-	-	6	-
	5421	за 2019 г.	4	-	669	(667)	-	-	-	6	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	46	-	-	(46)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	41	-	91	(86)	-	-	-	46	-
	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

11 мая 2021 г.

Якимова Галина
Евгеньевна

(расшифровка подписи)



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 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
					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 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.	701	-	11 828	-	(11 046)	-	-	-	10	-	1 473	-
	5530	за 2019 г.	475	-	322	-	(96)	-	-	-	-	-	701	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	68	-	4 407	-	(4 473)	-	-	-	-	-	2	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	299	-	2 499	-	(2 434)	-	-	-	-	-	364	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	160	-	(41)	-	-	-	10	-	109	-
	5533	за 2019 г.	475	-	322	-	(96)	-	-	-	-	-	701	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2020 г.	334	-	4 762	-	(4 098)	-	-	-	X	X	998	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	701	-	11 828	-	(11 046)	-	-	X	X	X	1 473	-
	5520	за 2019 г.	475	-	322	-	(96)	-	-	X	X	X	701	-

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	-	-	-	-	-	-
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	371	6 205	8	(6 252)	-	-	10	-	-	343
	5580	за 2019 г.	324	75	-	(28)	-	-	-	-	-	371
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	65	1 738	-	(1 784)	-	-	-	-	-	19
	5581	за 2019 г.	17	69	-	(21)	-	-	-	-	-	65
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	299	2 599	8	(2 593)	-	-	-	-	-	313
	5583	за 2019 г.	296	5	-	(2)	-	-	-	-	-	299
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	7	1 869	-	(1 876)	-	-	10	-	-	10
	5586	за 2019 г.	11	1	-	(5)	-	-	-	-	-	7
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	371	6 205	8	(6 252)	-	X	X	X	-	343
	5570	за 2019 г.	324	75	-	(28)	-	X	X	X	-	371

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	-	-	-

Руководитель



(подпись)

11 мая 2021 г.

Якимова Галина
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

СОЮЗ ПРОЕКТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ ЮЖНОГО УРАЛА

Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО - П-123-25012010

Блюхера ул., 69, г. Челябинск, Россия, 454087, оф. 221
Тел/факс: (351) 262-41-87, 262-41-88, 262-42-41



E-mail: info@spoural.ru web: http://www.spoural.ru
ОГРН: 1097400000675, ИНН/КПП: 7453206010/745101001

6. Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2020 года и отчету о целевом использовании средств за январь – декабрь 2020г.

6.1. Раскрытие дополнительной информации

Полное наименование: Союз проектных организаций Южного Урала

Сокращённое наименование: СПО Южного Урала (далее – Союз)

Дата государственной регистрации: 29.04.2009 г. ОГРН 1097400000675

ИНН 7453206010 КПП 745101001

Юридический адрес: 454087, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Блюхера, дом № 69

Основным видом деятельности Союза является: Деятельность профессиональных членских организаций (ОКВЭД 94.12)

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2020г. составляет – 9 человек

Высшим органом управления является Общее собрание членов Союза

Коллегиальным исполнительным органам является Правление Союза

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Союза.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год сформирована в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, и включает в себя следующие формы:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- Отчет о целевом использовании средств за январь - декабрь 2020 года;
- Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020 года и отчету о целевом использовании средств за январь - декабрь 2020 года.

В исправленном бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2020 года Союз уменьшил статью 1210 «Запасы» Раздела 2 «Оборотные активы» на сумму расходов будущих периодов» 109 тыс. руб., и отразил их по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Раздела 2 «Оборотные активы».

В исправленном отчете о целевом использовании средств за январь - декабрь 2020 года Союз:

- исправил наименование показателя строки 6230 на «Взносы КФ ВВ»;
- исправил наименование показателя строки 6240 на «Взносы КФ ОДО»;
- уменьшил показатель строки 6200 «Всего поступило средств» на 116 тыс. руб. за счет уменьшения показателя строки 6215 «Членские взносы» на сумму 218 тыс. руб., и увеличения показателей строки 6230 «Взносы КФ ВВ» на сумму 30 тыс. руб. и строки 6250 «Прочие» на сумму 74 тыс. руб.
- увеличил показатель строки 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» на сумму 2 433 тыс. руб. за счет увеличения показателей строки 6326 «прочие» на сумму 743 тыс. руб. и

строки 6324 «содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)» на сумму 1 690 тыс. руб.;

- уменьшил показатель строки 6350 «Прочие» на сумму 2 548 тыс. руб.;

- уменьшил показатель строки 6300 «Всего использовано средств» на сумму 115 тыс. руб. за счет выше перечисленных корректировок.

В исправленном отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года Союз:

- уменьшил показатель строки 4110 «Поступления – всего» на сумму 37 тыс. руб. за счет корректировок показателей по строкам 4114 «взносы», 4119 «прочие поступления»;

- увеличил показатель строки 4120 «Платежи - всего» на сумму 858 тыс. руб. за счет корректировок показателей по строкам 4121 «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги», 4125 «финансовые вложения», 4129 «прочие»;

- уменьшил показатель строки 4210 «Поступления – всего» на сумму 3 тыс. руб. за счет корректировки показателя строки 4215 «проценты по депозиту».

- уменьшил показатель строки 4230 «Платежи - всего» на сумму 900 тыс. руб., за счет корректировки показателя строки 4329 «прочие платежи».

Союз будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует изменения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Условные обязательства, условные активы у Союза отсутствуют.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Союза в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный 2020 год отсутствуют.

Государственной помощи Союз в 2020 году не получал.

Союз не применяет ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности».

Союз не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанные стороны и бенефициарный владелец отсутствуют.

Союз не применяет ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности». Прекращаемой деятельности в 2020 году у Союза не было.

Союз не применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Союз не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Союз не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», так применяет специальный налоговый режим - упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у Союза в 2020 году не было.

Союз не относится к организациям, осуществляющим операции с денежными средствами или иным имуществом, исходя из статьи 5 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма».

Наличия рисков, связанных с искажением бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате недобросовестных действий у Союза в 2020 году нет.

Сложная эпидемиологическая ситуация в стране, распространение коронавирусной инфекции, меры по предупреждению распространения инфекции не оказали существенного влияния на показатели деятельности Союза.

6.2. Основные аспекты учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Основные средства.

Срок полезного использования ОС определяется на основании Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, согласно Постановлению Правительства № 1 от 01.01.2002 г.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб., списываются в момент

передачи в эксплуатацию.

Стоимость основных средств погашается путем ежегодного начисления износа (линейный способ). Ежегодная переоценка ОС не проводится.

Объекты основных средств полученных в аренду учитываются на забалансовом счете в оценке, указанной в договорах на аренду.

Материально-производственные запасы.

Приобретения материальных ценностей производится без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Списание материально производственных запасов в расходы осуществляется по средней себестоимости.

Затраты.

Для учета управленческих расходов применяется счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Для учета прочих расходов применяется счет 91.2 «Прочие расходы»

Ежемесячно счет 26 «Общехозяйственные расходы» и счет 91.2 «Прочие расходы» списываются в полном объеме на счет 86 «Целевое финансирование».

Доходы.

Доходы, полученные от финансовых вложений и доходы, полученные от размещения денежных средств на банковских депозитах, учитываются на счете 91.1 «Прочие доходы». Доходы признаются ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца.

Учет взносов.

Поступление вступительных взносов, членских взносов, целевых взносов учитывается на субсчете 86.02 «Прочие целевое финансирование».

Поступление взносов в компенсационный фонд учитывается на субсчете 86.К. «Компенсационный фонд».

Порядок и сроки уплаты вступительных взносов, членских взносов и целевых взносов определены «Положением о взносах».

Порядок и сроки уплаты взносов в компенсационный фонд определены «Положением о компенсационном фонде».

Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям относятся краткосрочные депозиты со сроком размещения до 3 месяцев. Учет размещенных депозитов ведется на субсчете 58.03 «Предоставленные займы».

6.3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (строка 1150).

В 2020 году Союз не приобретал основные средства. На 31.12.2020г. общая сумма износа, учтенная на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» составляет 2 445 тыс. руб.

Союз арендует у ООО «Бизнес Актив» нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Челябинск, ул. Блюхера, д. 69, которое учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости 8 930 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230)

Союзом в 2020 году была списана на прочие расходы дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в сумме 24 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г у Союза отсутствует дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

Денежные средства и денежные эквиваленты (1250)

Союзом открыты специальные счета в ПАО «Сбербанк», АО «Газпромбанк», ПАО «ВТБ» для зачисления взносов, поступающих в компенсационные фонды.

Целевые средства (строка 1350)

В 2020 году Союз получил целевые средства, предназначенные для обеспечения его деятельности в сумме 19 885 тыс. руб., в том числе взносы в сумме 19 811 тыс. руб., и чистую прибыль, от приносящей доход деятельности в сумме 74 тыс. руб.

Использовано целевых средств в 2020 году на обеспечение деятельности Союза в сумме 18 040 тыс. руб.

В 2020 году в компенсационный фонд Союза поступило взносов на общую сумму 8 949 тыс. руб.

На 31.12.2020г. остаток целевых средств составил 140 708 тыс. руб.,

на 31.12.2019г. 129 913 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Союзом в 2020 году была списана на прочие доходы кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в сумме 10 тыс. руб.

6.4. Пояснения к отчету о целевом использовании средств.

По строке 6250 «Прочие» Союз отразил доходы в виде процентов по депозиту в сумме 61 тыс. руб., процентов, начисленных на остаток по счету в сумме 3 тыс. руб., и доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в сумме 10 тыс. руб.

По строке 6350 «Прочие» Союз отразил прочие расходы, не связанные с содержанием аппарата управления, отраженные на субсчете 91.02 «Прочие расходы».

6.5. Итоги инвентаризации.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) Союза по состоянию на 31.12.2020г. проведена инвентаризация активов и обязательств. По результатам инвентаризации излишков и недостач не выявлено, материальных ценностей, подверженных обесценению не выявлено. Союзом по состоянию на 31.12.2020г. не выявлена дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена в связи, с чем резерв по сомнительным долгам Союзом не создается.

Генеральный директор

11 мая 2021 года



Якимова Г.Е.