

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Акционерам, исполнительному органу
ПАО «Фонд Ковчег» и иным пользователям*

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег» (ОГРН 1022402645803, 660099, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, д. 20 «Г», оф. 193), состоящей из: бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г., года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год, отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО «Фонд Ковчег» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 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 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

Лица, осуществляющие корпоративное управление, 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 Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

1) 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;

2) 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 Организации;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) 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 лицом, осуществляющим корпоративное управление аудируемого лица, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

 / М.А. Трубецкая

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Траст-Аудит»

ОГРН 1142468067444

660060, г. Красноярск, ул. Кирова, д. 43, офис 303

Член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ: 11606072951

23 марта 2020 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

660099, Красноярский край, Красноярск г, Железнодорожников ул, д. № 20Г, оф. 193

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Общество с ограниченной ответственностью "Траст-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2019

10178644

2466032192

64.99.1

47

16

384

ИНН

246 6278478

ОГРН/

ОГРНИП

1142468067444

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	120 817	120 825	121 237
	Отложенные налоговые активы	1180	7 670	6 802	6 827
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	128 488	127 628	128 064
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	36 551	37 918	31 315
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		24	36	17
	расчеты по налогам и сборам		94	40	110
	расчеты по страховым взносам		35	-	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		36 397	37 841	31 188
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	58 914	64 863	60 665
	в том числе:				
	вложения в ценные бумаги		3 737	4 638	1 612
	предоставленные займы		54 191	59 023	57 763
	приобретенные права		986	1 202	1 290
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33	1 143	210
	в том числе:				
	касса организации		-	-	-
	расчетный счет		33	1 143	210
	Прочие оборотные активы	1260	14	13	13
	Итого по разделу II	1200	95 512	103 936	92 210
	БАЛАНС	1600	224 000	231 564	220 274

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 125	3 125	3 125
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	16 100	16 100	22 542
	Резервный капитал	1360	781	781	781
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	197 161	200 040	192 423
	Итого по разделу III	1300	217 167	220 045	218 871
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	6 759	11 447	1 292
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		16	17	1 292
	расчеты по налогам и сборам		38	37	-
	расчеты по страховым взносам		65	85	-
	расчеты с персоналом по оплате труда		175	169	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		6 465	11 139	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	74	71	110
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 833	11 518	1 403
	БАЛАНС	1700	224 000	231 564	220 274

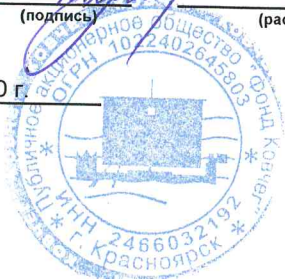
Руководитель

(подпись)

Колбасник Игорь
Иосифович

(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности
частная /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
10178644		
2-466032192		
64.99.1		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	26 070	46 596
	Себестоимость продаж	2120	(28 936)	(44 436)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 866)	2 160
	Коммерческие расходы	2210	(9)	(11)
	Управленческие расходы	2220	(5 424)	(4 829)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8 299)	(2 680)
	Доходы от участия в других организациях	2310	768	1 078
	Проценты к получению	2320	4 483	4 730
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 612	1 623
	в том числе:			
	доходы, связанные с уступкой права требования		2 150	881
	переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости		262	741
	прочие внереализационные доходы		1 200	-
	Прочие расходы	2350	(4 311)	(3 452)
	в том числе:			
	расходы на услуги банка		(20)	(19)
	расходы, связанные с уступкой права требования		(215)	(88)
	проценты по операциям РЕПО		(2 612)	(1 785)
	расходы по операциям РЕПО		(1 028)	(418)
	переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости		(397)	(720)
	прочие внереализационные расходы		(40)	-
	убытки, связанные с участием в российских организациях		-	(422)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 747)	1 299
	Налог на прибыль	2410	868	(125)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(100)
	отложенный налог на прибыль	2412	868	(24)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 879)	1 174

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(2 879)	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	1 174
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Колбасник Игорь
Иосифович

(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды			
0710004			
31	12	2019	
10178644			
2466032192			
64.99.1			
47	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	3 125	-	22 542	781	192 423	218 871
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 617	7 617
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 175	1 175
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	6 442	6 442
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(6 442)	-	-	(6 442)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(6 442)	X	-	(6 442)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	3 125	-	16 100	781	200 040	220 046
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 879)	(2 879)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 879)	(2 879)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	3 125	-	16 100	781	197 161	217 167

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	217 167	220 045	218 871

Руководитель

Колбасник Игорь
Иосифович

(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2019

10178644

2466032192

64.99.1

47

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 202	1 511
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	-	630
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 202	881
Платежи - всего	4120	(7 180)	(7 097)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(591)	(425)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 124)	(2 783)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(54)	(30)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 411)	(3 859)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 978)	(5 586)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 868	6 519
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	2 150	4 231
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 718	2 288
	4215	-	-
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	4 868	6 519

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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 (участников)	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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 110)	933
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 143	210
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33	1 143
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Колбасник Игорь Иосифович
(расшифровка подписи)

4 марта 2020 г.



Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	120 817	120 825	121 237
Отложенные налоговые активы	1180	7 670	6 802	6 827
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	6
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	36 551	37 918	31 315
Финансовые вложения краткосрочные	1240	58 914	64 863	60 665
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33	1 143	210
Прочие оборотные активы	1260	14	13	13
ИТОГО активы	-	224 000	231 564	220 274
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	6 759	11 447	1 292
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	74	71	110
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	6 833	11 518	1 403
Стоимость чистых активов	-	217 167	220 045	218 871

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор

Колбасник И.И.

04 марта 2020 г.



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ

Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег»

За 2019 год

1. Общие сведения.

- 1.1. Юридический адрес: 660099, Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, д.20-Г, ф.193
- 1.2. Дата государственной регистрации — 10.11.1992г.
- 1.3. Номер свидетельства о государственной регистрации - 1022402645803 от 19.08.2002г.
- 1.4. Коды ОКВЭД: 64.99.1
- 1.5. Численность сотрудников на конец года - 6 чел.
- 1.6. Уставный капитал оплачен в размере- 3 124 730 рублей, что составляет 100%.

2. Основная деятельность общества.

Основной вид производственно-хозяйственной деятельности — торговля ценными бумагами на организованном рынке ценных бумаг, работа с предприятиями, входящими в состав инвестиционного портфеля.

3. Основные элементы учетной политики.

3.1. Имущество и обязательства Общества существуют отдельно от имущества и обязательств собственников Общества и других организаций, на балансе Общества отражается только то имущество, которое законодательно признается его собственностью.

3.2. Амортизация основных средств производится линейным способом.

3.3. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.

3.4. Управленческие и общехозяйственные расходы списываются непосредственно в дебет счета 26, а по окончании отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи».

3.5. Ценные бумаги, приобретаемые Обществом, учитываются в балансе по покупной стоимости, согласно суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продажи и затрат посредникам при покупке, при переоформлении прав собственности, а при реализации, согласно метода «По стоимости единицы».

3.6. При реализации векселей за «единицу» принимается 1 вексель. При реализации акций за «единицу» принимается Партия. Партия — это одна или несколько акций одного эмитента и вида, приобретенных в один торговый день и по одной цене.

3.7. Чистая прибыль Общества распределяется и используется согласно порядку, определенному учредительными документами, а также дополнительными решениями Совета Директоров. Порядок начисления и выплаты дивидендов учредителям, акционерам определяется учредительными документами и осуществляется за счет чистой прибыли.

3.8. Общество в соответствии с ПБУ 8/2010 создает резерв на оплату отпусков - ежеквартально на последний день отчетного квартала, суммы резерва отражаются по счету 96.

3.9. Общество в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. Приказа Минфина от 24.12.2010г. № 186н) создает резервы по сомнительным долгам — ежеквартально на последний день отчетного квартала, суммы резерва отражаются по счету 63. Сомнительной признается дебиторская задолженность если по контрагенту поступила информация о введении в отношении дебитора одной из процедур, применяемых в деле о банкротстве, предусмотренных Федеральным законом от 26.10.2002г. № 127-ФЗ «О несостоятельности(банкротстве)».

3.10. В соответствии с ПБУ 19/02 переоценка стоимости ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по их рыночной стоимости производится один раз в квартал по состоянию на конец отчетного периода.

4. Пояснения к отчетности

4.1. Основные средства

В 2019 году основные средства Обществом не приобретались. Все основные средства Общества полностью с амортизированы. Списаны с баланса два объекта основных средств, пришедшие в негодность в связи с физическим износом.

4.2. Финансовые вложения долгосрочные

По строке 1170 отражены финансовые вложения Общества в уставные капиталы других организаций и в акции акционерных обществ, не котирующиеся на рынке ценных бумаг. По состоянию на 31 декабря 2019г. создан резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 8тыс.рублей в связи с нахождением двух организаций-эмитентов в стадии ликвидации.

4.3. Краткосрочные финансовые вложения.

По строке 1240 отражены краткосрочные финансовые вложения общества:

- вложения в акции, котирующиеся на организованном рынке ценных бумаг, в сумме 3737тыс. рублей;
- предоставленные займы - 54191 тыс. рублей;
- приобретенные права - 986 тыс. рублей.

По состоянию на начало отчетного периода в составе финансовых вложений числилась сумма предоставленных займов в размере 59023 тыс. руб., в течение отчетного года часть суммы займов в размере 12994тыс. рублей была погашена заемщиками, в то же время Обществом были выданы займы на сумму 8162тыс.руб.

4.4. Дебиторская задолженность Общества.

По состоянию на начало отчетного года у Общества числилась дебиторская задолженность в сумме 37918 тыс. рублей, на конец отчетного периода дебиторская задолженность составляет 36551тыс.руб., в том числе:

- авансы выданные 25тыс. руб.;
- переплата по налогам 94тыс. руб.;
- расходы по страховым взносам - 35 тыс. руб.;
- задолженность по начисленным процентам 6679 тыс. руб.;
- денежные средства на счетах брокера 1129 тыс. руб.,;
- задолженность по мировому соглашению 28589 тыс. рублей.
- неустойка к получению 18тыс. руб., по которой обществом создан резерв по сомнительным долгам по задолженности ООО «Паритет». Сумма резерва по сомнительным долгам в размере 18тыс.руб. отражена в учете по счету 63 и в бухгалтерском балансе уменьшает сумму дебиторской задолженности.

4.5. Обязательства Общества.

В отчетном периоде Общество не имело долгосрочных обязательств.

По состоянию на начало отчетного периода у Общества имелись краткосрочные обязательства в сумме 11447 тыс. рублей. По состоянию на конец отчетного периода общество имеет кредиторскую задолженность в сумме 6759 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность перед поставщиками - 16тыс.руб.,
- задолженность по уплате налогов - 38 тыс. руб., по уплате страховых взносов - 65 тыс. руб.,
- задолженность по выплате заработной платы - 175 тыс. руб.,
- задолженность на брокерском счете по операциям с ценными бумагами - 6465 тыс. рублей.

4.6. Оценочные обязательства Общества.

По строке 1540 отражен сформированный Обществом на отчетную дату резерв на оплату отпусков в сумме 74 тыс. рублей.

5. Финансовый результат.

В результате финансово-хозяйственной деятельности в 2019 году общество получило следующие результаты:

Показатели	Код строки по форме № 2	2019 год	2018 год
ДОХОДЫ:			
Выручка по основной деятельности, в том числе:	2110	26 070	46 596
- от реализации ценных бумаг		26 070	46 596
Прочие доходы, в том числе:		8 863	7 431
- дивиденды полученные	2310	768	1 078
- проценты полученные	2320	4 483	4 730
- переоценка ценных бумаг по рыночной цене	2340	262	1 623
- доходы, связанные с уступкой права требования	2340	2 150	-
- прочие внереализационные доходы	2340	1 200	-
Доходы всего:		34 933	54 027
РАСХОДЫ:			
Расходы по основной деятельности:			
Себестоимость продаж	2120	28 936	44 436
Коммерческие расходы	2210	9	11
Управленческие расходы	2220	5 424	4 829
Прочие расходы, в том числе:	2350	4 311	3 452
- расходы, связанные с уступкой права требования долга		215	88
- переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости		397	720
- убыток от ликвидации предприятия		-	422
- услуги банка		20	19
- проценты по операциям РЕПО		2 612	1 785
- расходы по операциям РЕПО		1 028	418
- прочие внереализационные расходы		40	-
Расходы всего:		38 680	52 728
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	- 3 747	1 299
Текущий налог на прибыль		0	-100
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
Изменение отложенных налоговых активов	2430	868	-24
Чистая прибыль (Убыток)	2400	- 2 879	1 175

В результате финансово-хозяйственной деятельности в отчетном году получен бухгалтерский убыток в размере 2 879 тыс. рублей.

Получение данного убытка произошло вследствие ряда причин:

- общество заключило, на биржевой площадке Московской биржи, в течение 2019г. ряд сделок по «кратким позициям с ценными бумагами», которые привели к отрицательным результатам;

- резкий рост цен на энергоносители и цветные металлы, что в свою очередь отразилось на стоимости акций сырьевых компаний, на которые общество открывало «короткие позиции с ценными бумагами»;
- резкое снижение ключевой ставки ЦБ России (с 7,75% до 6,25%) в течении 2019г., что также отразилось на стоимости акций включенных в пакет «коротких позиций с ценными бумагами» общества;
- риски усиления санкционного давления на Россию;
- отрицательная переоценка обращающихся ценных бумаг в связи со спадом российского рынка ценных бумаг. В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» Общество обязано на отчетную дату проводить переоценку ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по их текущей рыночной стоимости.
- создание резерва по сомнительным долгам на сумму 18тыс.рублей в отношении задолженности ООО «Паритет» перед обществом по сумме неустойки по судебному решению;
- создание резерва под обесценение финансовых вложений на сумму 8тыс.рублей в связи с нахождением двух организаций-эмитентов в стадии ликвидации.

6. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах организации, а также об операциях с ними, имевшими место в период с 1 января по 31 декабря 2019 г.:

Связанными сторонами Общества являются подконтрольные организации:

- ООО «Геликон» - 100% участия в уставном капитале,
- ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» - 80% участия в уставном капитале,
- ООО «Каскад-М» (опосредованно через ООО «Геликон»- участник в ООО «Каскад-М» - 99,99% уставного капитала).

В 2019г осуществлялись следующие хозяйственные операции ПАО Фонд Ковчег» с:

ООО «Геликон»:

- расчеты по аренде имущества – 166 тыс. руб.
- расчеты по имущественным правам – 215 тыс. руб.,
- сальдо на 31.12.2019г. – 973 тыс. руб.

ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР»

- расчеты по займам: начисление процентов- 2 160 тыс. руб., погашение процентов – 2715 тыс. руб.
- сальдо на 31.12.2019г. – 26 164 тыс. руб.

ООО «Каскад-М»

- расчеты по займам: начисление процентов- 2 322 тыс. руб.,
- сальдо на 31.12.2019г. – 55 134 тыс. руб.

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 2019г.	336	(336)	-	(49)	49	-	-	-	287	(287)
	5210	за 2018г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
в том числе: Машины и оборудование	5201	за 2019г.	336	(336)	-	(49)	49	-	-	-	287	(287)
	5211	за 2018г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	1886	-	-
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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	120 825	-	-	-	-	-	(8)	120 825	(8)
в том числе:	5311	за 2018г.	121 237	-	-	412	-	-	-	120 825	-
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	63 415	1 448	44 494	48 495	1 815	-	(132)	59 414	(500)
в том числе:	5315	за 2018г.	61 399	(734)	67 225	65 209	(1 764)	-	417	63 415	1448
	5306	за 2019г.	3 190	1448	36 332	35 286	1 815	-	(132)	4 237	(500)
	5316	за 2018г.	2 346	(734)	54 231	53 387	(1 764)	-	417	3 190	1448
предоставленные займы	5307	за 2019г.	59 023	-	8 162	12 994	-	-	-	54 191	-
имущественные права	5317	за 2018г.	57 763	-	12 994	11 734	-	-	-	59 023	-
	5308	за 2019г.	1 202	-	-	215	-	-	-	986	-
	5318	за 2018г.	1 290	-	-	88	-	-	-	1 202	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	184 240	1448	44 494	48 495	1 815	-	(140)	180 239	(508)
	5310	за 2018г.	182 636	(734)	67 225	65 621	(1 764)	-	417	184 240	1448

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2019г.	-	-	41	(41)	-	-	X	-	-
	5420	за 2018г.	6	-	35	(41)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	-	-	41	(41)	-	-	-	-	-
	5421	за 2018г.	6	-	35	(41)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло							
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2019г	37 918	-	3 413	-	(4 797)	-	-	-	-	35	36 569	(18)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2018г	31 315	-	6 779	-	(191)	-	-	-	15	-	37 918	-
в том числе:														
	5511	за 2019г	4 322	-	1 017	-	(4 210)	-	-	-	-	-	1 129	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2018г	125	-	4 210	-	(13)	-	-	-	-	-	4 322	-
	5513	за 2019г	33 596	-	2 396	-	(586)	-	-	-	-	35	35 440	(18)
Прочая	5533	за 2018г	31 190	-	2 569	-	(179)	-	-	-	15	-	33 596	-
	5514	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2019г	37 918	-	3 413	-	(4 797)	-	-	X	X	X	36 569	(18)
Итого	5520	за 2018г	31 315	-	6 779	-	(191)	-	-	X	X	X	37 918	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учетная 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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	11 447	2 837	-	(7 560)	-	-	35
	5580	за 2018г.	1 292	14 795	-	(4 655)	-	15	-
в том числе: расчеты с поставщиками	5561	за 2019г.	17	14	-	(14)	-	-	-
	5581	за 2018г.	1 292	14	-	(1 290)	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2019г.	11 139	2 801	-	(7 475)	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	11 139	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	122	1	-	(55)	-	-	-
	5583	за 2018г.	-	107	-	-	-	-	35
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	15	-
	5585	за 2018г.	-	3 365	-	(3 365)	-	-	-

прочая	5566	за 2019г.	169	22	-	(16)	-	-	-	175
	5586	за 2018г.	-	169	-	-	-	-	-	169
Итого	5550	за 2019г.	11 447	2 837	-	(7 560)	-	X	X	6 759
	5570	за 2018г.	1 292	14 795	-	(4 655)	-	X	X	11 447

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	41	41
Расходы на оплату труда	5620	3 560	3 375
Отчисления на социальные нужды	5630	989	930
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	834	483
Итого по элементам	5660	5 424	4 829
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	28 945	44 447
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	34 369	49 276

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	71	272	(269)	-	74
в том числе: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	71	272	(269)	-	74

Главный бухгалтер

Н.А. Милицина

Генеральный директор

И.И. Колбасник

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

№ 2 (двадцать) листов,

Генеральный директор ООО «Траст-Аудит»

И.А. Лукина « 23 » июля 2010 г.

