

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2018 |
| Организация СОЮЗ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС СТРОИТЕЛЕЙ" | по ОКПО | 88825895 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 0107017649 | | |
| Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов | по ОКВЭД | 63.11.1 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Саморегулируемые организации / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 20619 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 350000, Краснодарский край, Краснодар г, Пашковская ул, дом № 99, помещение 1 | | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 1 212 | 980 | 2 161 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 500 | 28 223 | 50 424 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 712 | 29 203 | 52 585 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 1 311 | 661 | 48 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 7 894 | 35 234 | 31 058 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | 10 648 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 607 739 | 517 884 | 246 732 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 616 944 | 553 779 | 288 486 |
| | БАЛАНС | 1600 | 618 656 | 582 982 | 341 071 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-----------|---|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| | Целевые средства | 1350 | 2 290 | 7 193 | 10 572 |
| | Неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации | 13501 | 2 290,00 | 7 193,00 | 10 572,00 |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | 1 212 | 980 | 2 161 |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | 602 661 | 551 730 | 324 058 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 606 163 | 559 903 | 336 791 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 10 758 | 22 768 | 4 164 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 735 | 311 | 116 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 12 493 | 23 079 | 4 280 |
| | БАЛАНС | 1700 | 618 656 | 582 982 | 341 071 |

Руководитель

Главный
бухгалтер

Ребрищев И.Н.

(расшифровка подписи)

Галанова Е.В.

(расшифровка подписи)

24 января 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация СОЮЗ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС СТРОИТЕЛЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 88825895 | | |
| 0107017649 | | |
| 63.11.1 | | |
| 20619 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 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 | 8 677 | 3 134 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | - | - |
| | Прочие расходы | 2350 | - | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 8 677 | 3 134 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | - |
| | Прочее | 2460 | (195) | (5) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 8 482 | 3 129 |

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|------------|----|----|
| | | Дата (год, месяц, число) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710006 | | |
| | | по ОКПО | 2018 | 12 | 31 |
| Организация | СОЮЗ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС СТРОИТЕЛЕЙ" | по ОКПО | 88825895 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 0107017649 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов | по ОКВЭД | 63.11.1 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Саморегулируемые организации / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 20619 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 558 924 | 334 630 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | 890 | 1 410 |
| | Членские взносы | 6215 | 45 815 | 35 770 |
| | Целевые взносы | 6220 | 96 140 | 227 500 |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
| | Прочие | 6250 | 9 938 | 5 384 |
| | Всего поступило средств | 6200 | 152 783 | 270 064 |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (21 317) | (10 388) |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | (272) | (150) |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | (110) | - |
| | иные мероприятия | 6313 | (20 935) | (10 238) |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (22 008) | (18 290) |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (15 903) | (12 053) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (1 087) | (1 371) |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (153) | (326) |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (3 741) | (3 692) |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | (83) | (48) |
| | прочие | 6326 | (1 041) | (800) |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного | 6330 | (232) | (414) |
| | Прочие | 6350 | (63 199) | (16 678) |
| | Всего использовано средств | 6300 | (106 756) | (45 770) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 604 951 | 558 924 |

Руководитель



(подпись)

Ребрищев И. Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Галанова Е.В.

(расшифровка подписи)

24 января 2019 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 и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 5120 | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

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 |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|---|------------------|
| | | | | запраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2018г. | - | - | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | - |
| | 5170 | за 2017г. | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2018г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2017г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5180 | за 2018г. | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2017г. | - | - | - | - |
| | 5181 | за 2018г. | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2017г. | - | - | - | - |



 Руководитель Ребрищев И.Н.
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Галанова Е.В.
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

24 января 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 в том числе: | 5240 | за 2018 г. | - | 232 | - | (232) | - | |
| | 5250 | за 2017 г. | - | 414 | - | (414) | - | |
| | 5241 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5242 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5252 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5243 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5253 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5244 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5254 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5245 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5255 | за 2017 г. | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

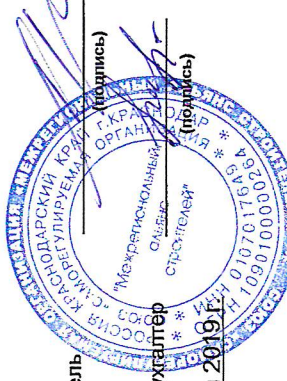
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2018 г. | | за 2017 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 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 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 | - | 284 | 284 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5286 | - | - | - |
| (залог и др.) | 5287 | - | - | - |

Руководитель Ребрищев И.Н. (подпись)
 Главный бухгалтер Галанова Е.В. (подпись)
 24 января 2019 г.




3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель (подпись) Ребрищев И.Н.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Галанова Е.В.
 (расшифровка подписи)

24 января 2019 г.



4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 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 | - | - | - |

Руководитель Ребрищев И.Н.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Галанова Е.В.
 (расшифровка подписи)

24 января 2019 г.

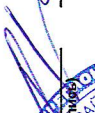
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности


| 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 дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долго- в краткосрочную 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 | поташение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2018г. | 31 | - | - | 24 | - | - | - | - | - | - | - | - | 55 | - |
| | 5521 | за 2017г. | - | - | - | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - | 31 | - |
| в том числе: | 5502 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Займ | 5505 | за 2018г. | 31 | - | - | 24 | - | - | - | - | - | - | - | - | 55 | - |
| | 5525 | за 2017г. | - | - | - | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - | 31 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2018г. | 58 350 | (23 147) | 168 486 | 2 149 | (166 234) | (2 570) | (9 698) | - | - | - | - | 60 181 | (52 342) | |
| | 5530 | за 2017г. | 45 699 | (14 641) | 290 154 | 2 956 | (279 623) | (305) | (4 955) | (531) | - | - | - | 58 350 | (23 147) | |
| в том числе: | 5511 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2018г. | 1 105 | - | 8 909 | - | (9 786) | - | - | - | - | - | - | 226 | - | |
| | 5532 | за 2017г. | 1 199 | - | 8 428 | - | (8 522) | - | - | - | - | - | - | 1 105 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2018г. | 29 726 | (9 748) | 4 137 | 2 149 | (4 137) | - | - | - | - | - | - | 31 875 | (31 875) | |
| | 5533 | за 2017г. | 17 053 | - | 13 818 | 2 925 | (4 070) | - | - | - | - | - | - | 29 726 | (9 748) | |
| Взносы членов СРО | 5514 | за 2018г. | 25 121 | (13 399) | 142 845 | - | (139 006) | (2 570) | (9 698) | - | - | - | - | 26 390 | (20 466) | |
| | 5534 | за 2017г. | 23 980 | (14 641) | 264 653 | - | (263 207) | (305) | 4 955 | - | - | - | - | 25 121 | (13 399) | |
| Займ | 5515 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5535 | за 2017г. | 500 | - | - | 31 | - | - | - | (531) | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по налогам и взносам | 5516 | за 2018г. | 1 038 | - | - | - | (655) | - | - | - | - | - | - | 383 | - | |
| | 5536 | за 2017г. | 909 | - | 1 729 | - | (1 600) | - | - | - | - | - | - | 1 038 | - | |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5517 | за 2018г. | 1 360 | - | 396 | - | (839) | - | - | - | - | - | - | 917 | - | |
| | 5537 | за 2017г. | 2 058 | - | 1 526 | - | (2 224) | - | - | - | - | - | - | 1 360 | - | |
| Расчеты по оплате труда | 5518 | за 2018г. | - | - | 11 675 | - | (11 673) | - | - | - | - | - | - | 2 | - | |
| | 5538 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Денежные документы (марки) | 5519 | за 2018г. | - | - | 183 | - | (136) | - | - | - | - | - | - | 47 | - | |
| | 5539 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | - | за 2018г. | - | - | 341 | - | - | - | - | - | - | - | - | 341 | - | |
| | - | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2018г. | 58 381 | (23 147) | 168 486 | 2 173 | (166 234) | (2 570) | (9 698) | X | X | X | X | 60 236 | (52 342) | |
| | 5520 | за 2017г. | 45 699 | (14 641) | 290 154 | 2 987 | (279 623) | (305) | (4 955) | X | X | X | X | 58 381 | (23 147) | |

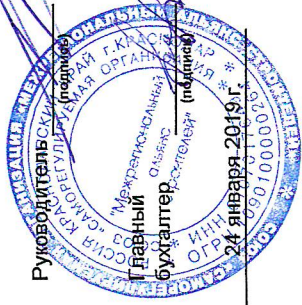
| | | | | | | | | | | | |
|-------|------|-----------|--------|---------|---|-----------|---|---|---|---|--------|
| Итого | 5550 | за 2018г. | 22 768 | 109 167 | - | (121 177) | - | X | X | X | 10 758 |
| | 5570 | за 2017г. | 4 154 | 54 349 | - | (35 745) | - | X | X | X | 22 768 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

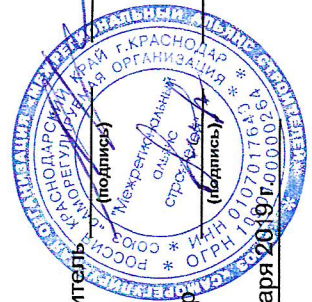

 Руководитель И. Н. Ребрицев
 (расшифровка подписи)


 Главная бухгалтер Е. В. Галанова
 (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 311 | 1 713 | 288 | - | 1 735 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |



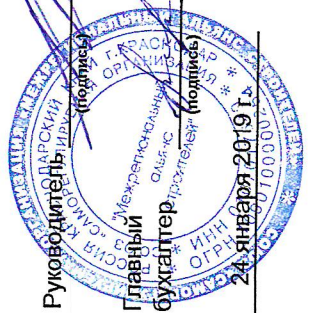
Руководитель Ребрищев И. Н.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Галанова Е.В.
(расшифровка подписи)

24 января 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Руководитель
Ребрищев И.Н.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Галанова Е.В.
 (расшифровка подписи)

24 января 2019 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2018 год
(Письменная часть)**

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Союз «Саморегулируемая организация «Межрегиональный альянс строителей», сокращенное наименование Союз «СРО «МАС»
Юридический адрес: 350000, РФ, г. Краснодар, ул. Пашковская, дом 99, помещение 1
Фактический адрес: 350000, РФ, г. Краснодар, ул. Пашковская, дом 99, помещение 1
Зарегистрировано Управлением Министерства юстиции РФ по Республике Адыгея, МИФНС №3 по Республике Адыгея 14.08.2009 г.

Предметом деятельности Союз «СРО «МАС» в 2018 г. являются разработка, утверждение и контроль за соблюдением его членами следующих документов:

1) требований к выдаче свидетельств о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства (далее - свидетельство о допуске);

2) правил контроля в области саморегулирования - документа, устанавливающего правила контроля за соблюдением членами Союза требований к выдаче свидетельств о допуске, требований стандартов и правил саморегулирования;

3) документа, устанавливающего систему мер дисциплинарного воздействия за несоблюдение членами Союза требований к выдаче свидетельств о допуске, правил контроля в области саморегулирования, требований технических регламентов, требований стандартов саморегулируемой организации и правил саморегулирования.

4) стандартов саморегулируемой организации - документов, устанавливающих в соответствии с законодательством Российской Федерации о техническом регулировании правила выполнения работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, требования к результатам указанных работ, требования к системе контроля за выполнением указанных работ;

5) правил саморегулирования, устанавливающих требования к предпринимательской деятельности членов Союза, за исключением требований, установленных законодательством Российской Федерации о техническом регулировании. (ОКВЭД 63.11.1)

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 22 человека

СРО подлежит обязательному аудиту, на основании закона № 308-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Аудитор Союз «СРО «МАС» ООО «Консультационно-аудиторская фирма «АУДИТ», член СРО Некоммерческое Партнерство «Московская Аудиторская Палата», ОРНЗ 11003005170

2. Основные элементы учетной политики предприятия

На 31 декабря 2018 г. учредителями СРО являются:

1. Кузина Надежда Александровна
2. Канданов Денис Адольфович
3. Кузин Тимофей Александрович

Состав исполнительного органа СРО представлен следующим образом:

| Ф.И.О | должность | реквизиты трудового договора | срок, на который заключен трудовой договор |
|------------------------------|-----------|--|--|
| Ребрищев Игорь Николаевич | директор | трудовой договор №2/2018 от 18.06.2018 | До 17.06.2023 |

Ограничения полномочий у директора нет.

1. Учётная политика

Настоящий бухгалтерский отчёт СРО подготовлен на основе Учётной политики на 2018 год, утвержденной приказом руководителя № 183 от 29.12.2017. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 183 от 29.12.2017 г.

2. Основа составления

Бухгалтерский отчёт сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» и Положениями по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

СРО в 2018 году не производило расчёты в иностранной валюте.

4. Нематериальные активы

В 2018 г нематериальные активы в СРО отсутствовали.

5. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 01.01.01 г. №26н 9с изменениями и дополнениями).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости, т. е. в сумме фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление.

Стоимость основных средств СРО погашается путем начисления износа.

Начисление износа основных средств производится линейным способом на основании сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.01 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные».

Срок полезного использования устанавливается в размере, минимальном по продолжительности для каждой из амортизационных групп.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе материально-производственных запасов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создавался.

| Наименование показателя | На 31.12.2017г. (тыс.руб.) | | На 31.12.2018г. (тыс.руб.) | |
|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Основные средства | 980 | 0 | 1 212 | 0 |

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учёта (приказ Минфина России от 30 октября 2000 г. №94н) учет основных средств ведется на балансовом счете 01 «Основные средства» по первоначальной стоимости, износ основных средств начисляется на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

В 2018 году СРО арендовала следующие нежилые помещения для использования

под офис:

- помещение общей площадью 40 кв. м, расположенное по адресу: г. Краснодар, ул. Пашковская, д. 99, помещение 1 (договоры аренды помещения б/н от 01.05.2017 г. и от 01.04.2018 г., арендодатель – ИП Клещева Л. В.);

- нежилое помещение № 2 общей площадью 180,5 кв. м, расположенное на четвертом этаже бизнес центра «SAS» по адресу: г. Краснодар, ул. Монтажных, 1/4 (договоры аренды офисного помещения б/н от 01.08.2017 г. и от 01.07.2018 г., арендодатель – ИП Клещева Л. В.).

6. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 01.01.01 г. 44н. Фактическая себестоимость определяется исходя из затрат на их приобретение. Списание ТМЦ производится по средней себестоимости

| Наименование показателя | На 31.12.2017г. (тыс.руб.) | На 31.12.2018 г. (тыс.руб.) |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Материально-производственные запасы | 534 | 1120 |

7. Расходы будущих периодов

Расходы, производимые СРО в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

| Наименование показателя | На 31.12.2017г. (тыс.руб.) | На 31.12.2018 г. (тыс.руб.) |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Расходы будущих периодов | 127 | 191 |

8. Задолженность покупателей и заказчиков

СРО в 2018 году создавало резерва по сомнительным долгам:

- на обесценивание финансовых вложений – 27 723,9 тыс. руб.;
- на сумму задолженности по исключенным членам СРО – 11 104 тыс. руб.

- на сумму задолженности по начисленным процентам от финансовых вложений- 22 127 тыс. руб.

Таблица основных должников (членов СРО):

| Наименование показателя | На 31.12.2017г. (тыс. руб.) | На 31.12.2018 г. (тыс. руб.) |
|-------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| ООО "БИРИС" | 223,7 | 130,00 |
| ООО "ВПС" | 229,8 | 229,8 |
| ООО "ПКФ "КУБАНЬ-СТАРТ" | 264,2 | 271,8 |
| ООО "ЛИДЕР" | 271,5 | 271,5 |

9. Кредиты и займы

СРО в 2018 г. не заключала договоров займа, долгосрочные договоры займа сроком более чем на 12 месяцев в проверяемом периоде не заключались.

| Наименование показателя | На 31.12.2017г. (тыс.руб.) | На 31.12.2018 г. (тыс.руб.) |
|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Краткосрочные займы | | |
| Проценты по краткосрочным займам | | |
| Долгосрочные займы | - | - |
| Проценты по долгосрочным займам | - | 0 |

10. Расчёт налога на доходы

Союз «СРО «МАС» является плательщиком УСН, объектом налогообложения являются доходы по ставке 6%.

11. Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 01.01.01 г. №32н.

СРО не осуществляет предпринимательской деятельности, доходы по реализации отсутствуют.

Прочие доходы организации принимаются к учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

В 2018 г доходы в сумме 8 677 тыс. рублей получены от размещения средств Компенсационного фонда на специальных счетах в кредитной организации

12. Признание расходов

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы (операционные, внереализационные и чрезвычайные расходы).

Расходы по обычным видам деятельности являются общехозяйственные расходы по некоммерческой деятельности

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием следующих счетов:

26.02 «Общехозяйственные расходы некоммерческой деятельности»

В составе прочих расходов на счете 91.02 учитываются расходы, перечисленные в п.11 ПБУ 10/99.

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете СРО в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами СРО (п.7 ПБУ 15/2008).

Расходы по полученным займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

13. Государственная помощь

СРО в 2018 году не получала бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

14. Целевое финансирование

СРО в 2018 году не получала целевого финансирования из бюджета.

В группе статей «Целевые средства» бухгалтерского баланса по строке 1350 «Целевые средства» отражаются использованные СРО на отчетную дату целевые средства, предназначенные для обеспечения целей, ради которых она создана. Поступление и использование средств, соответствующих этим целям, отражаются в отчете о целевом использовании полученных средств.

Учитывая специфику деятельности СРО, особенности ведения бухгалтерского учета в Союз СРО «МАС»:

- Некоммерческая СРО не формирует в бухгалтерском балансе статью «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в конце отчетного года, не распределяет полученную прибыль, т.е. сальдо по сч.84 не возникает, внереализационные доходы и расходы закрываются на счет 86 «Целевое финансирование»

-Для обеспечения учёта дебиторской задолженности фактически причитающихся, но не полученных целевых средств используется проводка ДТ 76.86 КТ 86, сальдо по сч.76.86 в балансе отражается в статье «Дебиторская задолженность». При заполнении баланса, дебиторская задолженность отражается за исключением созданного резерва по сомнительной задолженности.

Порядок, источник формирования имущества, а также порядок оплаты членами Союза вступительных, регулярных членских взносов регулируется Положением о вступительном и регулярных членских взносах, Утвержденном Решением Общего собрания членов Союз СРО «МАС».

В бухгалтерском учете поступление и использование целевых средств ведется на сч.86 «Целевое финансирование», в Бухгалтерском балансе сальдо счета отражается по статье «Целевые средства».

В 2018 г. от членов Союз «СРО «МАС» поступило:

Вступительных взносов в размере 890 тыс. рублей;

Регулярных членских взносов в размере 45 815 тыс. рублей

В Союз «СРО «МАС» составляется и утверждается Смета доходов и расходов на финансовый год.

Положение о компенсационном фонде Союз «СРО «МАС», утвержденном Решением Общего собрания Членов Союз «СРО «МАС», устанавливается размер взносов и порядок формирования компенсационного фонда, в бухгалтерском учете сумма сформированного компенсационного фонда учитывается на сч.86 «Целевое финансирование», сальдо счета в бухгалтерском балансе отражается по статье «Резервный и иные целевые фонды. По состоянию на 31.12.18 размер Компенсационного фонда составляет 602 661 тыс. рублей. Доход, полученный от размещения средств компенсационного фонда, направляется Союзом на пополнение компенсационного фонда и учитывается на сч. 86 «Целевое финансирование» и в балансе так же отражается по статье «Резервный и иные целевые фонды».

Информация о размере Компенсационного фонда отражена в группе статей «Резервы и иные целевые фонды» бухгалтерского баланса по строке 1370.

В 2018 году принято 90 новых членов Союз «СРО «МАС», исключено 144 членов Союз «СРО «МАС». Перечисление взносов в компенсационный фонд членами Союза осуществляется на специальный расчетный счет. Всего на 31 декабря 2018г. в Союз «СРО «МАС» 772 члена.

15. Анализ оценки структуры баланса.

Некоммерческая СРО использует форму бухгалтерского баланса, в которой в раздел III «Капитал и резервы» вместо группы статей «Уставный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» включается группа статей «Целевое финансирование».

По состоянию на 01.01.2018 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса составила 582 982 тыс. руб.
- Целевые средства составляли 558 924 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса составила 618 656 тыс. руб.
- Остаток целевых средств составил 604 951 тыс. руб.

16. Доходы и расходы

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности СРО за 2018 год представлены в таблице:

Основные показатели за 2018 год.

| | | |
|----|----------------------------|-------|
| 1. | Выручка | |
| 2. | Прочие расходы, всего | 8 677 |
| | в том числе: | |
| 4. | Проценты к уплате | |
| 6. | Прочие расходы, из них: | |
| 7. | Прибыль до налогообложения | 8 677 |
| 8. | Налог при УСН | (195) |
| 9. | Чистая прибыль | 8 482 |

СРО по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год получена прибыль в сумме 8 482 тыс. рублей.

17. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

| № п/п | Виды ресурсов | Ед. изм. | Натуральное выражение | Тыс. руб. (без НДС) |
|-------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| 1 | Тепловая энергия | Гкал | 0 | 0 |
| 2 | Электрическая энергия | тыс. Квт/час | 0 | 0 |
| 3 | Бензин автомобильный | тонн | 0,2 | 8,20 |
| | Всего | х | 0,2 | 8,2 |

18. Информация о сегменте

СРО не составляется сводная бухгалтерская отчетность и в данной пояснительной записке информация по сегментам не раскрывается.

19. Информация о совместной деятельности

В течение 2018 года СРО не принимала участия в совместной деятельности.

20. Информация о связанных сторонах

Операций не было.

21. Условные обязательства

а) договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры) по состоянию на 31.12.2018 года СРО не имеет. Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено СРО в одностороннем порядке без существенных санкций.

б) резервного капитала, резервов, формируемых из нераспределенной прибыли СРО - нет

в) оценочных резервов - в 2018 году СРО создано оценочное обязательство перед сотрудниками по оплате отпусков, по состоянию на 31.12.2018 г. оно сформировано на сумму 1735 тыс. руб.

г) учитываемые в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н суммы, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащего уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, в бухгалтерском учете не числятся, в связи с применением упрощенной системы налогообложения..

22. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности СРО и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют

23. Выплаты исполнительному органу.

В течение отчетного периода директором за 2018 год получен доход в размере 1 682,1 тыс. рублей и удержан НДФЛ в сумме 218,7 тыс. рублей

24. Вознаграждение Председателю Совета и ревизионной комиссии.

Вознаграждение Председателю Совета СРО составило 287,6 тыс. рублей, удержан НДФЛ 37,4 тыс. рублей. Вознаграждение Учредителям СРО и ревизионной комиссии в 2018 году не начислялось и не выплачивалось.

Главный бухгалтер



Е.В. Галанова