

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2	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, д. № 99, пом. 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Консультационно-аудиторская фирма "АУДИТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2309120811		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1102309000639		

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	1 191	1 212	980
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 191	1 212	980
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 290	1 311	661
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 563	8 211	35 600
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	27 724
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	722 894	607 739	517 884
	Прочие оборотные активы	1260	-	47	-
	Итого по разделу II	1200	730 747	617 308	581 869
	БАЛАНС	1600	731 938	618 521	582 849

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	696 844	604 951	558 924
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	696 844	604 951	558 924
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 191	1 212	980
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	698 035	606 163	559 904
	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	32 733	10 622	22 634
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 170	1 735	311
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33 903	12 357	22 945
	БАЛАНС	1700	731 938	618 521	582 849

Руководитель

(подпись)

Ребрищев Игорь Николаевич

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация СОЮЗ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС 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

Коды		
0710002		
31	12	2019
88825895		
0107017649		
63.11.1		
20619	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	13 045	8 677
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 045	8 677
	Текущий налог на прибыль	2410	(329)	(195)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 716	8 482

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	12 716	8 482
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
строитель (подпись)

Ребрищев Игорь
Николаевич

(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

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 2	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		
		Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
		Форма по ОКУД	0710003		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	604 951	558 924
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	740	890
	Членские взносы	6215	45 060	45 815
	Целевые взносы	6220	86 937	96 140
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	12 717	9 938
	Всего поступило средств	6200	145 454	152 783
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(21 993)	(21 317)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(130)	(272)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(82)	(110)
	иные мероприятия	6313	(21 781)	(20 935)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(20 307)	(22 008)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(13 305)	(15 903)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 862)	(1 087)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(205)	(153)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 577)	(3 741)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(172)	(83)
	прочие	6326	(1 186)	(1 041)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(21)	(232)
	Прочие	6350	(11 240)	(63 199)
	Всего использовано средств	6300	(53 561)	(106 756)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	696 844	604 951

Руководитель

(подпись)

Ребрищев Игорь Николаевич

(расшифровка подписи)

29 января 2020 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

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	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

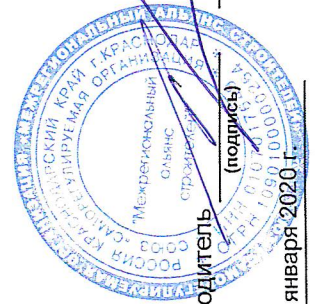
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись) Ребрищев Игорь Николаевич
(расшифровка подписи)

29 января 2020 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 2019г.	-	-	-	-	
	5250	за 2018г.	-	232	(232)	-	
в том числе:							
Apple iPad Pro 10.5 512 GB	5241	за 2019г.	-	-	-	-	
	5251	за 2018г.	-	71	71	-	
Ноутбук MSI GP72M 7RDX Leopard black 17.3"	5242	за 2019г.	-	-	-	-	
	5252	за 2018г.	-	67	67	-	
Видеодомофон	5243	за 2019г.	-	-	-	-	
	5253	за 2018г.	-	44	44	-	
Кофемашина Seco HD8925/09	5244	за 2019г.	-	-	-	-	
	5254	за 2018г.	-	50	50	-	

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:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

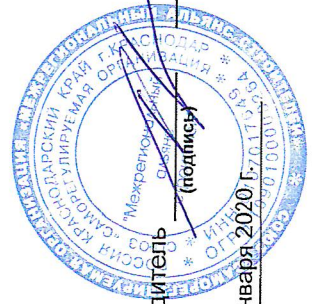
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	-	-	-	
	5250	за 2018г.	-	232	-	(232)	
в том числе: Apple iPad Pro 10.5 512 GB	5241	за 2019г.	-	-	-	-	
	5251	за 2018г.	-	71	-	71	
Ноутбук MSI GP72M 7RDX Leopard black 17.3"	5242	за 2019г.	-	-	-	-	
	5252	за 2018г.	-	67	-	67	
Видеодомофон	5243	за 2019г.	-	-	-	-	
	5253	за 2018г.	-	44	-	44	
Кофемашина Seco HD8925/09	5244	за 2019г.	-	-	-	-	
	5254	за 2018г.	-	50	-	50	

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:	5270	-	-
в том числе:			
	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	-	-	-
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	-	-	-



Руководитель Ребрищев-Игорь Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

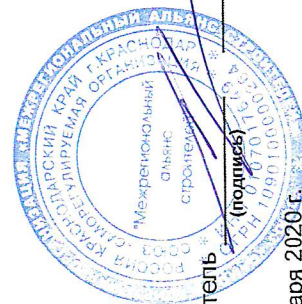
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная		первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	28 223	(27 723)	-	500	-	-	27 723	(27 723)	
	5311	за 2018г.	28 223	-	-	-	-	-	28 223	(27 723)	
в том числе:											
	5302	за 2019г.	28 223	27 723	-	500	-	-	27 723	(27 723)	
	5312	за 2018г.	28 223	-	-	-	-	-	28 223	(27 723)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	28 223	(27 723)	-	500	-	-	27 723	(27 723)	
	5310	за 2018г.	28 223	-	-	-	-	-	28 223	(27 723)	

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	-	-	-



Руководитель Ребрищев Игорь Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

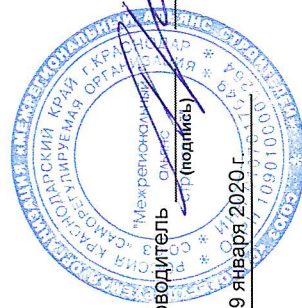
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода									
			На начало года		выбыло		перевод из		перевод из							
			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	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	55	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	31	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займ	5505	за 2019г.	55	-	-	-	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	31	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	60 181	(52 342)	154 773	2 148	(155 019)	(4 558)	-	-	-	-	-	-	57 525	(50 962)
	5530	за 2018г.	58 350	(23 147)	168 486	2 149	(166 234)	(2 570)	-	-	-	-	-	-	60 181	(52 342)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	226	-	4 982	-	(5 121)	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	5532	за 2018г.	1 105	-	8 909	-	(9 788)	-	-	-	-	-	-	-	226	-
Прочая	5513	за 2019г.	31 875	(31 875)	4 508	2 148	(4 508)	-	-	-	-	-	-	-	34 023	(34 023)
	5533	за 2018г.	29 726	(9 748)	4 137	2 149	(4 137)	-	-	-	-	-	-	-	31 875	(31 875)
Взносы членов СРО	5514	за 2019г.	26 390	(20 467)	131 350	-	(130 102)	(4 558)	-	-	-	-	-	-	23 080	(16 939)
	5534	за 2018г.	25 121	(13 399)	142 845	-	(139 006)	(2 570)	-	-	-	-	-	-	26 390	(20 467)
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2019г.	383	-	1 651	-	(1 964)	-	-	-	-	-	-	-	70	-
	5535	за 2018г.	1 038	-	-	-	(655)	-	-	-	-	-	-	-	383	-
Расчеты с поотчетными лицами	5516	за 2019г.	917	-	391	-	(1 289)	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5536	за 2018г.	1 360	-	396	-	(839)	-	-	-	-	-	-	-	917	-
Расчеты по оплате труда	5517	за 2019г.	2	-	11 188	-	(11 190)	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5537	за 2018г.	-	-	11 675	-	(11 673)	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по социальному обеспечению	5518	за 2019г.	341	-	582	-	(677)	-	-	-	-	-	-	-	246	-
	5538	за 2018г.	-	-	341	-	-	-	-	-	-	-	-	-	341	-
Денежные документы (марки)	5519	за 2019г.	47	-	121	-	(168)	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	5539	за 2018г.	-	-	183	-	(136)	-	-	-	-	-	-	-	47	-
Итого	5500	за 2019г.	60 236	(52 342)	154 773	2 148	(155 074)	(4 558)	-	-	-	-	-	-	57 525	(50 962)
	5520	за 2018г.	58 381	(23 147)	168 486	2 173	(166 234)	(2 570)	-	-	-	-	-	-	60 181	(52 342)

Итого	5550	за 2019г.	10 758	293 111	-	(271 136)	-	X	X	X	X	32 733
	5570	за 2018г.	22 867	109 167	-	(121 177)	-	X	X	X	X	10 758

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	-	-	-
	5594	-	-	-

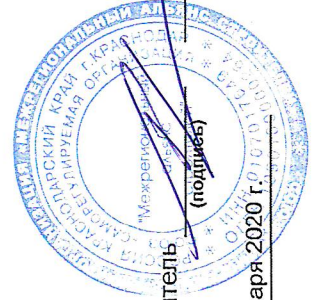


Руководитель _____
 Ребрищев-Игорь
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

29 января 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 735	433	(998)	-	1 170
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



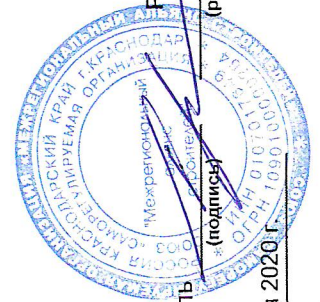
Ребрищев Игорь
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 января 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Ребрищев Игорь
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 января 2020 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2019 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 2019 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 – 19 человека

СРО подлежит обязательному аудиту, на основании закона N 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 2019 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 2019 году не производило расчёты в иностранной валюте.

4. Нематериальные активы

В 2019 г нематериальные активы в СРО отсутствовали.

5. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «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 учету 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 учете и бухгалтерской отчетности 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 31.12.2018 г. (тыс.руб.)		На 31.12.2019г. (тыс.руб.)	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства	980	0	1 212	0

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета (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 2019 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 01.03.2019 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. Монтажников, 1/4 (договоры аренды офисного помещения б/н от 03.06.2019 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 31.12.2018г. (тыс.руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс.руб.)
Материально-производственные запасы	1120	1222

7. Расходы будущих периодов

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

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс.руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс.руб.)
Расходы будущих периодов	191	68

8. Задолженность покупателей и заказчиков

СРО в 2019 году создавало резерва по сомнительным долгам:

- на обесценивание финансовых вложений – 50 961,7 тыс. руб.;
- на сумму задолженности по исключенным членам СРО – 16 938,5 тыс. руб.

- на сумму задолженности по начисленным процентам от финансовых вложений - 34 023,2 тыс. руб.

Таблица основных должников (членов СРО):

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019 г. (тыс. руб.)
ООО "КУБАНЬЭНЕРДЖИ"	212,5	212,5
ООО "ВПС"	229,8	229,8
ООО "ПКФ "КУБАНЬ-СТАРТ"	271,8	261,8
ООО "ЛИДЕР"	271,5	271,5

9. Кредиты и займы

СРО в 2019 г. не заключала договоров займа, долгосрочные договоры займа сроком более чем на 12 месяцев в проверяемом периоде не заключались.

Наименование показателя	На 31.12.2018г. (тыс.руб.)	На 31.12.2019 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 2019 г доходы в сумме:

- 10 898 тыс. рублей получены от размещения средств Компенсационного фонда на специальных счетах в кредитной организации;

-2 147 тыс. рублей получены в виде процентов от предоставленных займов.

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 2019 году не получала бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

14. Целевое финансирование

СРО в 2019 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 2019 г. от членов Союз «СРО «МАС» поступило:

Вступительных взносов в размере 740 тыс. рублей;

Регулярных членских взносов в размере 45 060 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 31.12.19 размер Компенсационного фонда составляет 696 530 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 2019 году принято 74 новых членов Союз «СРО «МАС», исключено 62 члена Союз «СРО «МАС». Перечисление взносов в компенсационный фонд членами Союза осуществляется на специальный расчетный счет. Всего на 31 декабря 2019г. в Союз «СРО «МАС» 730 членов.

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 31.12.2018 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса составила 618 656 тыс. руб.
- Целевые средства составляли 604 951 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса составила 731 938 тыс. руб.
- Остаток целевых средств составил 696 844 тыс. руб.

16. Доходы и расходы

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности СРО за 2019 год представлены в таблице:

Основные показатели за 2019 год.

1.	Выручка	
2.	Прочие расходы, всего	13 045
	в том числе:	
4.	Проценты к уплате	
6.	Прочие расходы, из них:	
7.	Прибыль до налогообложения	13 045
8.	Налог при УСН	(329)
9.	Чистая прибыль	12 716

СРО по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год получена прибыль в сумме 12 716 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	2,38	112,68
	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 2019 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 31.12.2019 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 2019 году СРО создано оценочное обязательство перед сотрудниками по оплате отпусков, по состоянию на 31.12.2019 г. оно сформировано на сумму 1 170 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 2019 год получен доход в размере 2 193,5 тыс. рублей и удержан НДФЛ в сумме 283,6 тыс. рублей

24. Вознаграждение Председателю Совета и ревизионной комиссии.

Вознаграждение Председателю Совета СРО составило 1692,0 тыс. рублей, удержан НДФЛ 220,0 тыс. рублей. Вознаграждение Учредителям СРО и ревизионной комиссии в 2019 году не начислялось и не выплачивалось.

Главный бухгалтер



Е.В. Галанова