

ООО аудиторская фирма "БАТ-Аудит"  
614039, г. Пермь, ул. Газеты "Звезда", 46, офис 2  
тел./факс: (342) 257-57-73  
E-mail: info@bat-audit.ru, http://www.bat-audit.ru  
Генеральный директор: Корнев Геннадий Иванович



ИНН 5902128939 / КПП 590401001  
ОГРН 1025900520513  
р/с 40702810849090170658  
Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк г. Нижний Новгород  
к/с 3010181090000000603, БИК 042202603

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АСРО «Союз Проектировщиков Прикамья»  
за 2018 год**





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»  
(АССОЦИАЦИЯ)

## СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью  
(полное наименование организации)

аудиторская фирма "Бухгалтерские Аудиторские Традиции-  
Аудит"

ОГРН 1025900520513

является членом  
саморегулируемой организации аудиторов  
«Российский Союз аудиторов»  
(Ассоциация) (СРО РСА)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций  
СРО РСА внесена

« 20 » октября 2016 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603050874

Сведения о СРО РСА (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО РСА



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 20 » октября 2016 г.



ООО аудиторская фирма "БАТ-Аудит"  
614039, г. Пермь, ул. Газеты "Звезда", 46, офис 2  
тел./факс: (342) 257-57-73  
E-mail: info@bat-audit.ru, http://www.bat-audit.ru  
Генеральный директор: Кореньев Геннадий Иванович



ИНН 5902128939 / КПП 590401001  
ОГРН 1025900520513  
р/с 40702810849090170658  
Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк г. Нижний Новгород  
к/с 3010181090000000603, БИК 042202603

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Членам Ассоциации Саморегулируемой организации  
«Союз проектировщиков Прикамья»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации Саморегулируемой организации «Союз проектировщиков Прикамья» (ОГРН 1095900001152, дом 42, улица Газеты «Звезда», Пермь, Пермский край, 614039), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации Саморегулируемой организации «Союз проектировщиков Прикамья» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности за 2018 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 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее



структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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



С.А. Фаршатова

**Аудиторская организация:**

ООО аудиторская фирма «БАТ-Аудит»  
614039, г. Пермь, ул. Газеты «Звезда», д.46, оф.2  
ОГРН 1025900520513

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»  
(Ассоциация), ОРНЗ 11603050874

« 07 » мая 2019 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Организация <b>Ассоциация саморегулируемая организация "Союз проектировщиков Прикамья"</b>	по ОКПО	<b>60700761</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>5904207061</b>		
Вид экономической деятельности <b>Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций</b>	по ОКВЭД	<b>94.11</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>20600</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>614039, Пермский край, Пермь г, Газеты Звезда ул, д. № 42</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	22 275
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	-	-	22 275
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	245
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.1.	Дебиторская задолженность	1230	922	675	623
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 596	26 046	150
6	Прочие оборотные активы	1260	10	1	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>31 528</b>	<b>26 722</b>	<b>1 018</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>31 528</b>	<b>26 722</b>	<b>23 293</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
8	Целевые средства	1350	31 452	26 553	22 926
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	31 452	26 553	22 926
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.2.	Кредиторская задолженность	1520	76	168	367
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	76	168	367
	<b>БАЛАНС</b>	1700	31 528	26 722	23 293



Руководитель

(подпись)

**Макаров Павел Аркадьевич**

(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.



## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация \* **Ассоциация саморегулируемая организация "Союз проектировщиков Прикамья"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности **Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Ассоциации (союзы) / Частная собственность**

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
60700761		
5904207061		
94.11		
20600	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	-	-
9	Проценты к получению	2320	1 583	1 117
	Проценты к уплате	2330	-	-
11	Прочие доходы	2340	119	43
11	Прочие расходы	2350	(43)	(47)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 659	1 113
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
10	Прочее	2460	(48)	(37)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 611	1 076







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

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Союз проектировщиков Прикамья"

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

Вид экономической деятельности Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций

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

Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
60700761		
5904207061		
94.11		
20600		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100		(264)
	Поступило средств		345	
	Вступительные взносы			
7	Членские взносы	6210	-	-
	Целевые взносы	6215	3 634	3 856
7	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6220	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6230	392	399
	Прочие	6240	-	-
	Всего поступило средств	6250	-	-
	Использовано средств	6200	4 026	4 255
7	Расходы на целевые мероприятия	6310	(9)	(8)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
7	Расходы на содержание аппарата управления	6313	(9)	(8)
	в том числе:	6320	(3 179)	(2 596)
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 563)	(2 052)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(38)	(20)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(57)	(76)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(497)	(436)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(24)	(12)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(65)	(22)
12	Прочие	6330	(65)	(22)
7	Всего использовано средств	6350	(702)	(1 020)
	Остаток средств на конец отчетного года	6300	(3 955)	(3 646)
		6400	416	345

Ассоциация Саморегулируемая организация  
ОГРН 109590001152  
«Союз проектировщиков Прикамья»  
ИНН 5904207061  
Россия Пермский край  
Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Макаров Павел Аркадьевич  
(расшифровка подписи)

14 марта 2019 г.



**Пояснения к Бухгалтерскому балансу,  
Отчёту о финансовых результатах  
и Отчету о целевом использовании средств  
за 2018 г  
АСРО «СПП»**



**1. Общие сведения.****1.1. Полное фирменное наименование и сокращенное наименование**

Ассоциация саморегулируемая организация «Союз проектировщиков Прикамья», АСРО «СПП»

**1.2. Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме.**

Решением внеочередного общего собрания от 23.11.2015 года Некоммерческое партнерство «Союз проектировщиков Прикамья» было переименовано в Ассоциацию саморегулируемую организацию «Союз проектировщиков Прикамья», АСРО «СПП».

**1.3. Сведения о государственной регистрации**

Дата государственной регистрации: 23 апреля 2009 года

Учетный номер записи о некоммерческой организации: 5914033319

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Управление Министерства юстиции РФ по Пермскому краю.

Статус саморегулируемой организации получен 18 января 2010 года, регистрационный номер СРО-П-117-18012010.

**1.4. Место нахождения, почтовый адрес и контактная информация**

Место нахождения: г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 42

Почтовый адрес: 614990, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 42

Тел: (342) 247-40-32

[www.souzpp.ru](http://www.souzpp.ru)

**1.5. Сведения об органах управления Ассоциации**

В 2018 году лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности были: директор Макаров Павел Аркадьевич, главный бухгалтер Макарова Наталья Ивановна. Численность сотрудников организации на отчетную дату - 6 человек.

Органами управления Ассоциации являются:

Общее собрание членов Ассоциации – высший орган управления;

Совет Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления;

Директор – единоличный исполнительный орган.

Состав совета Ассоциации:

Председатель Совета Ассоциации – Щипалкин Виктор Петрович, директор ООО «ПСФ «Горпроект»

Члены Совета Ассоциации:

Заколадкин Сергей Иванович, индивидуальный предприниматель,

Малахов Андрей Викторович, главный инженер проекта ООО «ПрИнС»

**1.6. Информация об аудиторе**

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «БАТ-Аудит»

Место нахождения: 614039, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, д.46, оф.2.

Почтовый адрес: 614045, г. Пермь, ул. Монастырская, 61, оф. 503

Государственная регистрация: Свидетельство № 3788 от 02.12.1997г.

Членство в саморегулируемых организациях: Свидетельство о членстве

от 20.10.2016 члена саморегулируемой организации аудиторов "Российский союз аудиторов (Ассоциация) ОРНЗ 11603050874

## 1.7 Основные цели и направления деятельности Ассоциации и источники финансирования

Ассоциация образована как добровольное объединение членов в целях регулирования и контроля деятельности по подготовке проектной документации, выдаче свидетельств о допуске членов Ассоциации к видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Источниками финансирования деятельности и формирования имущества Ассоциации являются: регулярные и единовременные поступления от членов Ассоциации (вступительные, членские, добровольные и целевые взносы), добровольные имущественные взносы и пожертвования, доходы от уставной деятельности, другие, не запрещенные законом источники.

Ассоциация объединяет юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. Число членов на 31.12.2018 составило – 78, в том числе:

- юридических лиц – 70;
- индивидуальных предпринимателей – 8;

В 2018 году выбыло членов Ассоциации:

- юридических лиц – 6;

В 2018 году вступило в члены Ассоциации:

- юридических лиц – 20;

## 2. Основные элементы учетной политики Ассоциации

### 2.1. Учетная политика в целях бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете», другими законодательными и нормативными актами РФ.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации и пояснения составлены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов организации в автоматизированной форме с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия».

Активы организации, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимости в пределах 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Учет поступающих средств, а также учет расходов по уставной деятельности ведутся по мере фактического поступления целевого финансирования и фактического расходования средств (кассовый метод). Учет задолженности по взносам членов Ассоциации ведется в отдельном регистре.

Основанием для покрытия понесенных затрат за счет соответствующих целевых источников будет являться одновременное выполнение двух условий:

- 1) фактическое поступление денежных средств
- 2) утверждение исполнения сметы общим собранием членов Ассоциации.

Проценты, полученные от размещения средств компенсационного фонда направляются на



пополнение компенсационного фонда.

Проценты, полученные от размещения средств вступительных и членских взносов, после уплаты налога пополняют сумму целевых поступлений, и в дальнейшем будут направлены на финансирование расходов, связанных с содержанием аппарата управления для ведения уставной деятельности.

К денежным эквивалентам для целей составления строки 1250 бухгалтерского баланса относятся:

- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в том числе, открытые в кредитных организациях депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев.

## 2.2. Учетная политика в целях налогового учета

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются по кассовому методу.

Полученные Ассоциацией целевые средства не учитываются при определении налоговой базы по единому налогу в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

В 2019 году изменений в учетной политике организации не ожидается, за исключением случаев изменения законодательства.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года

### Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности организации.

#### 3. Запасы.

Структура и расшифровка запасов представлена в таблице 3.1.

#### 3.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	-	-	74	(74)	-	-	X	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	40	(40)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5401	за 2018г.	-	-	74	(74)	-	-	X	-	-
	5421	за 2017г.	-	-	40	(40)	-	-	-	-	-



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года



## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям догово- ра	величина резерва по сомни- тель- ным долга- м
					в результате хозяйст- венных опера- ций (сумма долга по сделке, опера- ции)	причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния	погаше- ние	списани- е на финан- совый резуль- тат	восст- а- новле- ние резер- ва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5502	за 2018г.	675	-	1492	-	(1245)	-	-	-	922	-
	5502	за 2017г.	623	-	853	-	(801)	-	-	-	675	-
в том числе:												
проценты к получению	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	79	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками	5504	за 2018г.	2	-	475	-	(475)	-	-	-	2	-
	5504	за 2017г.	1	-	157	-	(156)	-	-	-	2	-
расчеты с персоналом организации по заработной плате	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5506	за 2018г.	194	-	417	-	556	-	-	-	55	-
	5506	за 2017г.	2	-	668	-	(476)	-	-	-	194	-
расчёты по претензиям	5507	за 2018г.	479	-	484	-	(144)	-	-	-	819	-
	5507	за 2017г.	536	-	28	-	(85)	-	-	-	479	-
расчёты с персоналом по прочим операциям	5508	за 2018г.	-	-	116	-	(70)	-	-	-	46	-
	5508	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	675	-	1492	-	(1245)	-	-	-	922	-
	5500	за 2017г.	623	-	853	-	(801)	-	-	-	675	-

ИТОГО строка 1230 баланса за 2018г. : 922 тыс.руб.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года

## 4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	168	3612	-	(3704)	-	-	76
	5560	за 2017г.	367	3928	-	(4127)	-	-	168
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	119	889	-	(1003)	-	-	5
	5561	за 2017г.	361	1436	-	(1678)	-	-	119
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	49	582	-	(560)	-	-	71
	5563	за 2017г.	6	464	-	(421)	-	-	49
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2018г.	-	2141		(2141)			-
	5567	за 2017г.	-	2028		(2028)			-
Итого	5550	за 2018г.	168	3612	-	(3704)	-	-	76
	5550	за 2017г.	367	3928	-	(4127)	-	-	168

**ИТОГО строка 1520 баланса за 2018г. : 76 тыс.руб.**



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года



Учет поступающих средств, а также учет расходов по уставной деятельности ведутся Ассоциацией по мере фактического поступления целевого финансирования и фактического расходования средств (кассовый метод). Учет задолженности по членским взносам и взносам в НОПРИЗ членов Ассоциации ведется в отдельном регистре.

№ п/п	Полное наименование организации	Задолженность на 31.12.2018
1	ООО «Энергосистема»	17 500,00
2	ООО «Энергомонтаж»	47 000,00
3	ООО «УК Брис»	34 568,68

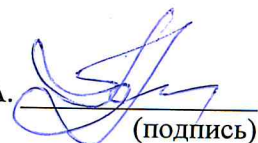
По состоянию на 31.12.18г. дебиторская задолженность членов Ассоциации составляет:  
 - по уплате членских взносов 90,82 тыс. руб.  
 - по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей –8,25 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018г. задолженность бывших членов Ассоциации, с которых взыскивается задолженность через приставов, составляет:  
 - по уплате членских взносов 569,26 тыс. руб.  
 - по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей –26,27 тыс.

По состоянию на 31.12.18г. кредиторская задолженность перед членами Ассоциации за оплаченные авансом в 2018 году членские взносы и взносы в НОПРИЗ за 2019 год составляет:  
 - по уплате членских взносов 374,58 тыс.руб.  
 - по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей –37,2 тыс. руб.

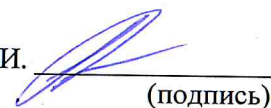


Директор Макаров П.А.

  
(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

  
(подпись)

«14» марта 2018 года

**5. Денежные средства и денежные эквиваленты.**

Структура денежных средств и денежных эквивалентов	По состоянию на 31.12.2016г., тыс. руб	По состоянию на 31.12.2017г., тыс. руб	По состоянию на 31.12.2018г., тыс. руб.
Расчетный счет АКБ «Проинвестбанк» (ПАО)	143,9	279,8	331,5
Расчётный счёт ОАО «Бинбанк»	6,0	0	0
Специальный счёт Филиал №6318 Банка ВТБ (ПАО) КФ ОДО	0	0	23844,2
Специальный счёт Филиал №6318 Банка ВТБ (ПАО) КФ ВВ	0	0	6406,1
Касса предприятия	0,5	2,4	14,0
Итого:	150,4	282,2	30595,8

**ИТОГО: строка 1250 баланса за 2018г. : 30 596 тыс.руб.**

Денежные средства компенсационных фондов ВВ и ОДО, находясь на специальных счетах Филиала №6318 Банка ВТБ (ПАО), размещаются в форме неснижаемого остатка (без перечисления этих средств на другие счета банка).

На 31.12.2018г. размещены следующие денежные средства:

6 106 тыс. руб. счёт КФ ВВ (6,24% годовых, срок выплаты процентов 14.01.2019г.);

23 544 тыс руб. счёт ОДО (6,24% годовых, срок выплаты процентов 14.01.2019г.).



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года



## 6. Прочие оборотные активы

Структура прочих оборотных активов	По состоянию на 31.12.2018г., тыс. руб
Антивирус Касперский	3,9
ИТС 1С Бухгалтерия	1,1
Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юр.лиц	1,8
Право использования СБИС	2,2
Регистрация домена на 2018г.	0
Регистрация домена на 2019г.	1,0
Итого	10,0

**ИТОГО:** строка 1260 баланса за 2018г. : 10 тыс.руб.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года

### 7. Целевые средства.

На ведение уставной деятельности от организаций и физических лиц получены целевые средства в 2018 году – 4 026 тыс. рублей, в том числе:

- членские взносы – 3 634 тыс. рублей;

- взносы в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей – 392 тыс. рублей.

Расходы в 2018 году производились на основании Сметы, утвержденной Общим собранием членов «11» октября 2017 года. Общая сумма расходов в 2018 году составила 3 563 тыс. рублей.

Перечислены взносы в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей – 392 тыс. рублей.

В «Отчете о целевом использовании средств» Ассоциацией раскрыта информация о целевом использовании средств, полученных для обеспечения уставной деятельности.

Информация о поступлении средств компенсационного фонда в отчете о целевом использовании средств не приведена.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года



## 8. Компенсационный фонд и др.

По строке 1350 «Целевые средства» отражаются: денежные средства, направленные на формирование компенсационного фонда СРО.

Отчетный период	Сформированные целевые средства, тыс. руб.	Поступило взносов в компенсационные фонды, тыс. руб.	Увеличение компенсационного фонда по решению Общего собрания (проценты от размещения средств), тыс. руб.	Уменьшение компенсационного фонда (начислен налог на полученные проценты от размещения средств), тыс. руб.	Увеличение компенсационного фонда за счёт оплаченной неустойки за несвоевременную оплату чл.взносов, тыс. руб.	Сформированные целевые средства, тыс. руб.
2018	25728,00	2900,00	1581,00		41,0	30250,00
2017	22412,00	2200,00	1116,00			25728,00
2016	20208,00	500,00	1757,00	(53,00)		22412,00

Выплат из компенсационного фонда в отчетном году не производилось.

Также в строке 1350 баланса за 2018г. отражено:

- остаток неиспользованных членских взносов на 31.12.2018г. 462,00 тыс.руб. ;
- задолженность в компенсационный фонд СРО (по решению суда) 99,00 тыс.руб. ;
- задолженность по членским взносам (по решению суда) 569,00 тыс. руб.;
- задолженность по взносам в НОПРИЗ (по решению суда) 27,00 тыс. руб.;
- чистая прибыль на 31.12.2017г. 45,0 тыс.руб.

**ИТОГО строка 1350 баланса за 2018г. : 31 452 тыс.руб.**



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года

### 9. Проценты к получению, прочие доходы и расходы.

Начисленные проценты от финансовых вложений в 2018 году составили 1580 тыс. руб.

Начисленные проценты на остаток по счёту в 2018 году составили 2 тыс. руб.

Начисленные проценты по выданным займам работникам АСРО «СПП» в 2018 году составили 1 тыс. руб.

**ИТОГО по строке 2320 Отчёта о финансовых результатах: 1583 тыс.руб.**

### 10. Налог, уплаченный в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Ассоциация определила в 2018 году следующие составляющие налога:

Наименование показателя	Сумма, в тыс. руб.	Ставка налога	Сумма исчисленного налога, в тыс. руб.	Сумма уменьшения налога (п.3.1. ст.346.21 НК,РФ) тыс.руб.	Сумма уплачиваемого налога, тыс.руб.	Наименование показателя
Доходы, учитываемые при определении налога, в т.ч.:	1590	6 %	95,4	47,7	47,7	Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы
Доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда	1580	6%	94,8	47,4	47,4	Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы
Прочие облагаемые суммы	10	6%	0,6	0,3	0,3	Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы

Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года



Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года



## 11.Расшифровка прочих доходов и расходов отчёта о финансовых результатах на 31.12.2018г.

Наименование доходов и расходов	строка Ф-2	тыс.руб.	
		Сумма доходов	Сумма расходов
Пени за просрочку оплаты членских взносов	2340	79	
Взыскание по решению суда (госпошлина, компенсация юридических услуг)	2340	40	
Оплата госпошлины	2350		10
Штрафы, пени по налогам и взносам	2350		1
Подарки для сотрудников	2350		19
Услуги банка	2350		9
Списание дебиторской задолженности	2350		4
<b>ИТОГО прочих доходов и расходов</b>		<b>119</b>	<b>43</b>



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года

**12. Расшифровка строки 6350 отчёта о целевом использовании средств.**

**на 31 декабря 2018г.**

Наименование расходов	сумма
Аудиторские услуги	45
Почтовые расходы	7
Реклама, визитки, публикации, вывески, указатели	113
Юридические услуги	77
Госпошлина	10
Пени, штрафы по взносам	1
Услуги банка	9
Налог на УСН	48
Взносы в НОПРИЗ	392
<b>ИТОГО по строке 6350</b>	<b>702</b>

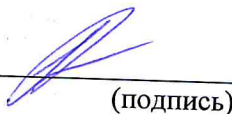


Директор Макаров П.А.

  
(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

  
(подпись)

«14» марта 2018 года



**13. События после отчётной даты.**

Решение Арбитражного суда Пермского края от 14.02.2019г. взыскать с ООО «УК «БРИС» в пользу АСРО «СПП» 49 818,68 рублей.

Решение Арбитражного суда Пермского края от 24.04.2019г. взыскать с ООО «Электромонтаж» в пользу АСРО «СПП» 83 122,00 рублей.

**14. Способность продолжать непрерывную деятельность.**

АСРО «СПП» способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2018 года

Пропнуровано и пронумеровано  
« 24 » листов

*С.М.*

С.М. Корнева

