

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Саморегулируемая организация Ассоциация специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	по ОКПО	<b>60513800</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7709442450</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКВЭД	<b>63.11.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>/ Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>96</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>109029, Москва г, Нижегородская ул, дом № 32, корпус 15</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	265	265	503
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>503</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 086	5 343	5 195
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	73 821
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42 699	12 225	9 388
	в том числе:				
	Денежные средства СРО		2 635	-	-
	Спецсчет для размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда		23 312	-	-
	Спецсчет для размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		12 752	-	-
	Денежные средства СРО, размещенные на депозите		4 000	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	40	7	11
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>44 825</b>	<b>17 575</b>	<b>88 415</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>45 090</b>	<b>17 840</b>	<b>88 918</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Резервы по сомнительным долгам	1310	(73 822)	(73 822)	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	5 809	1 760	2 301
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	265	265	958
	Резервный и иные целевые фонды	1370	109 885	87 739	82 211
	в том числе:				
	Компенсационный фонд		73 821	-	-
	Компенсационный фонд возмещения вреда		23 312	-	-
	Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		12 752	-	-
	Итого по разделу III	1300	42 137	15 942	85 470
	<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	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 953	1 898	3 448
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 953	1 898	3 448
	<b>БАЛАНС</b>	1700	45 090	17 840	88 918

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Саморегулируемая организация Ассоциация специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	по ОКПО	<b>60513800</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7709442450</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКВЭД	<b>63.11.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>/ Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>96</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	231	1 967
	Прочие расходы	2350	(3 291)	(75 501)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 060)	(73 534)
	Текущий налог на прибыль	2410	(15)	(21)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 075)	(73 555)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	(3 075)	(73 555)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710004</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Саморегулируемая организация Ассоциация специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	ИНН	<b>60513800</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	<b>7709442450</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКЕИ	<b>63.11.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>96</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	48 120	22 980
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	48 120	22 980
Платежи - всего	4120	(17 530)	(20 021)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 135)	(2 585)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 053)	(16 364)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(112)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 342)	(960)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	30 590	2 959
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	30 590	2 959
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	12 225	9 388
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	42 699	12 225
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(116)	(122)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (год, месяц, число)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710006</b>		
		по ОКПО	<b>2017</b>	<b>12</b>	<b>31</b>
Организация	<b>Саморегулируемая организация Ассоциация специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	ИНН	<b>60513800</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	<b>7709442450</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКФС	<b>63.11.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>96</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	89 764	83 209
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	450	720
Членские взносы	6215	17 065	20 395
Целевые взносы	6220	29 173	5 500
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	83	495
Всего поступило средств	6200	46 772	27 110
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(3 801)	(194)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(245)	-
иные мероприятия	6313	(3 556)	(194)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(12 407)	(18 779)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(9 654)	(16 350)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(12)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 685)	(1 698)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(1 067)	(719)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(62)	(21)
Прочие	6350	(4 307)	(1 561)
Всего использовано средств	6300	(20 577)	(20 555)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	115 959	89 764

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	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
				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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 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 2017г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	1 310	1 001	1 001
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	73 821	-	-	(73 821)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Средства компенсационного фонда, размещенные на депозите	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	73 821	-	-	(73 821)	-	-	-	-	-	-
Размещение средств СРО на депозите	5307	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	73 821	-	-	(73 821)	-	-	-	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	79 165	(73 822)	1 890	-	(1 743)	(270)	(3 134)	-	-	-	79 042	(76 956)	
	5530	за 2016г.	5 195	-	76 580	-	(2 610)	-	(73 822)	-	-	-	79 165	(73 822)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	385	-	176	-	(260)	-	-	-	-	-	301	-	
	5532	за 2016г.	402	-	266	-	(283)	-	-	-	-	-	385	-	
Прочая	5513	за 2017г.	78 780	(73 822)	1 714	-	(1 483)	(270)	(3 134)	-	-	-	78 741	(76 956)	
	5533	за 2016г.	4 793	-	76 314	-	(2 327)	-	(73 822)	-	-	-	78 780	(73 822)	
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2017г.	79 165	(73 822)	1 890	-	(1 743)	(270)	(3 134)	X	X	X	79 042	(76 956)	
	5520	за 2016г.	5 195	-	76 580	-	(2 610)	-	(73 822)	X	X	X	79 165	(73 822)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 134	-	270	270	105	105
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	40	40
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	65	65
прочая	5543	3 134	-	270	270	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	1 898	2 900	-	(1 845)	-	-	-	-	2 953
	5580	за 2016г.	3 448	1 619	-	(3 169)	-	-	-	-	1 898
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	5581	за 2016г.	16	4	-	(12)	-	-	-	-	8
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	1 890	2 900	-	(1 837)	-	-	-	-	2 953
	5586	за 2016г.	3 432	1 615	-	(3 157)	-	-	-	-	1 890
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	1 898	2 900	-	(1 845)	-	X	X	X	2 953
	5570	за 2016г.	3 448	1 619	-	(3 169)	-	X	X	X	1 898

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	8
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	8
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 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	-	801	(801)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бас Владимир Васильевич**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г. \_\_\_\_\_

**Пояснения**  
**к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год**  
**СРО Ассоциация «НЕФТЕГАЗСЕРВИС»**

Саморегулируемая организация Ассоциация специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности «НЕФТЕГАЗСЕРВИС», является некоммерческой корпоративной организацией, созданной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации по г. Москве «09» февраля 2009 года под № 7714032243

ОГРН 1097799003235

Организация поставлена на учёт в качестве налогоплательщика в ИФНС г. Москвы № 9 13.02.2009 г.

ИНН / КПП 7709442450 / 770901001

Основные виды деятельности в соответствии с Уставом - саморегулирование предпринимательской и профессиональной деятельности членов Ассоциации. Ассоциация основана на членстве юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих подготовку проектной документации объектов капитального строительства.

СРО Ассоциация «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» является саморегулируемой организацией и не вправе осуществлять предпринимательскую деятельность (п. 3.7 Устава).

Юридический адрес Ассоциации: 109029, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 32, стр. 15

Фактическое место нахождения: г. Москва, п. Московский, Киевское шоссе, 22-й км, домовл. 4, стр. 1, этаж 8, блок А, офис 811А.

Органами управления Ассоциации являются:

Высший орган управления – Общее собрание членов Ассоциации;

Постоянно действующий коллегиальный орган управления – Совет Ассоциации;

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Ассоциации.

Состав органов управления раскрыт на сайте [www.sro-ngs.com](http://www.sro-ngs.com).

Генеральный директор Бас Владимир Васильевич вступил в должность на основании решения Общего собрания членов НП «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» (Протокол №03/2016, Заседание 27 октября 2016 года) 27 октября 2016 года сроком на 3 (три) года.

В проверяемом периоде Главный бухгалтер – Мягкова Елена Владимировна. 16 января 2017 года на должность Главного бухгалтера принята Фадеева Лилия Викторовна (Приказ №1/1/лс от 16.01.2017г.). 17 февраля 2017 года Фадеева Л.В. уволена по собственной инициативе.



Бухгалтерская отчетность СРО Ассоциации «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Контроль за организацией бухгалтерского учета проводится Ревизионной комиссией, избранной Общим собранием членов Ассоциации, в соответствии с Положением о ревизионной комиссии, утвержденным Общим собранием членов Ассоциации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность СРО Ассоциации «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 6 человек.

Бюджет на 2017 год был утвержден в объеме 19570,0 тыс. рублей. Бюджет планировался исходя из размера текущего годового членского взноса 210,0 тыс. руб. и плановой численности членов Ассоциации – 84 компании и с учетом планируемой суммы из средств переходящего остатка для покрытия дефицита бюджета в размере 1930 тыс. руб. Фактическая численность членов Ассоциации на начало 2017 года – 84 компаний.

Фактически за 2017 год вступило 5 компаний, вышло из состава Ассоциации 13 компаний.

На конец 2017 года численность членов Ассоциации составила 76 компаний.

За 2017 год на расчетный счет и специальные банковские счета Ассоциации поступило – 48120 тыс. рублей, в т.ч.:

годовых членских взносов (погашение задолженности прошлых лет) – 1441 тыс. рублей;

годовых членских взносов 2017 года – 13918 тыс. рублей;

годовых членских взносов (авансовые платежи за будущий период) – 2900 тыс. рублей;

вступительных взносов – 450 тыс. рублей;

взносов в компенсационный фонд возмещения вреда – 17523 тыс. рублей;

взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств – 11650 тыс. рублей;

проценты от размещения средств Ассоциации на депозите – 198 тыс. рублей;

возмещение госпошлины по решению Арбитражного суда – 22 тыс. рублей;

средства для покрытия курсовых разниц – 18 тыс. рублей.

Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован в размере 23311,6 тыс. рублей.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован в размере 12752,5 тыс. рублей.

Средства ранее сформированного компенсационного фонда в размере 73821 тыс. рублей находится в конкурсной массе банка КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО). Депозитный счет был открыт в банке КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО). Решением Арбитражного суда г. Москвы от 14.06.2016 КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО) признан несостоятельным (банкротом и в отношении него открыто конкурсное производство. Функции конкурсного управляющего возложены на государственную корпорацию «Агентство по страхованию вкладов». Учет данной суммы ведется на счете 76.02



«Расчеты по претензиям». На данную сумму создан резерв по сомнительному долгу в соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ 21/2008 и п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расходы на 2017 год утверждены в размере 19570 тыс. рублей.

Фактические расходы Ассоциации в 2017 году проведены по статьям расходов, согласно сметы и составили 17646 тыс. рублей.

Статьи расходов	Расходы в 2017 году, в тыс.руб.
<b>Заработная плата и страховые взносы на зарплату</b>	<b>9686</b>
<b>Аренда офиса</b>	<b>1704</b>
<b>Программное обеспечение</b>	<b>24</b>
<b>Техническое обслуживание</b>	<b>142</b>
<b>Услуги связи</b>	<b>321</b>
<b>Услуги по доставке корреспонденции</b>	<b>16</b>
<b>Хозяйственные расходы</b>	<b>194</b>
- канцелярские расходы	111
- прочие	83
<b>Добровольное медицинское страхование сотрудников</b>	<b>313</b>
<b>Основные средства</b>	<b>62</b>
- компьютерная техника	40
- мебель	22
<b>Расходы на вознаграждение Председателю и членам Совета, членам ревизионной комиссии, Председателям Контрольной, дисциплинарной и ревизионной комиссий</b>	<b>3366</b>
<b>Затраты на участие в выставках, семинарах и подготовку кадров</b>	<b>72</b>
<b>Расходы на общие собрания, Заседания Совета</b>	<b>173</b>
<b>Расходы на сопровождение официального сайта, реестра членов СРО и изготовление символики Ассоциации</b>	<b>190</b>
<b>Взносы в НОПРИЗ</b>	<b>452</b>
<b>Проведение обязательного аудита</b>	<b>114</b>
<b>Услуги банка</b>	<b>139</b>
<b>Прочие (в т.ч. юридические услуги, услуги нотариуса, уплата госпошлины, курсовые разницы)</b>	<b>678</b>
<b>ИТОГО РАСХОДОВ</b>	<b>17646</b>



В 2017 году Ассоциацией велась претензионная работа к членам СРО, прекратившим членство, но не оплатившим членские взносы. К 12 компаниям были выставлены досудебные претензии, а затем иски в арбитражный суд г. Москвы. Получено 12 судебных решений о полном удовлетворении требований Ассоциации. Общая сумма исков составила 3081,8 тыс. рублей. Расходы Ассоциации на государственную пошлину составили 96,6 тыс. рублей. Возмещено членами Ассоциации по решению Арбитражного суда 22,5 тыс. рублей в части государственной пошлины и 700,0 тыс. рублей в части задолженности по членским взносам.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ 21/2008 и п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации на сумму дебиторской задолженности по членам Ассоциации не оплатившим членские взносы и вышедшим в период до 01.01.2017 создан резерв по сомнительным долгам на общую сумму 3134,3 тыс. рублей.

ООО «ГРУМАКС» создан резерв на сумму 315,0 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ООО «М-ПРОЭНЕРГО» создан резерв на сумму 420,3 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ООО «ПРОЕКТНЕФТЕХИМ» создан резерв на сумму 192,5 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ООО «СТРОЙ ПРОЕКТ» создан резерв на сумму 192,5 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ООО «ТЕХАРС» создан резерв на сумму 315,0 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ООО «Ю-БИ-ДЖИ» создан резерв на сумму 192,5 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ООО «МАДЕЛИКС» создан резерв на сумму 332,5 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист получен и направлен в банк.

ООО «ПОЛИХИМПРОЕКТ-Т» создан резерв на сумму 281,5 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист получен и направлен в банк.

ООО «ПРОЕКТ» создан резерв на сумму 140,0 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист получен и направлен в банк.

«НЕФТЕХИМПРОЕКТ» г. Киев создан резерв на сумму 105,0 тыс. рублей.

«ЧКД ПРАГА ДИЗ» Чехия, г. Прага создан резерв на сумму 210,0 тыс. рублей.



«ЭНВАЙРОНМЕНТАЛ ЭНЕРДЖИ ИНЖИНИРИНГ ЛИМИТЕД» Великобритания, г. Лондон создан резерв на сумму 52,5 тыс. рублей.

По компаниям, находящимся за пределами Российской Федерации, начинать судебное производство нецелесообразно.

ООО «ПТИ НХП» создан резерв на сумму 227,5 тыс. рублей. Решением Арбитражного суда Республики Башкортостан в отношении ООО «ПТИ НХП» введена процедура наблюдения и назначен временный управляющий.

ЗАО «СТИНС КОРП» создан резерв на сумму 157,5 тыс. рублей. Определением Арбитражного суда г. Москвы в отношении ЗАО «СТИНС КОРП» введена процедура наблюдения и назначен временный управляющий.

Задолженность членов перед Ассоциацией по состоянию на 01.01.2018г. составляет 1607,5 тыс. рублей.

Расходы Ассоциации за 2017 год проведены в рамках утвержденного бюджета.

#### **Для целей налогообложения**

- в состав доходов включены:

Доходы от размещения средств на депозите – 197,5 тыс. руб.;

Положительные курсовые разницы – 30,8 тыс. руб.

- в состав расходов включены:

Отрицательные курсовые разницы – 153 тыс. руб.

Итого прибыль за 2017 год составила – 75,3 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль – 20%

Налог на прибыль начисленный за 2017 год – 15 тыс. руб.

#### **Сведения об учетной политике.**

Учетная политика СРО Ассоциация «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» на 2017 год утверждена приказом от 31 декабря 2014 года.

С 01.01.2017 в учетную политику были внесены изменения в части учета компенсационных фондов.

Компенсационный фонд возмещения вреда учитывается на счете **82.04** «Компенсационный фонд возмещения вреда». Специальный счет для размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда на счете **55.04** «Специальные счета». Расчеты с членами по средствам компенсационного фонда возмещения вреда учитываются на счете **76.09.4**.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств учитывается на счете **82.05** «Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств». Специальный счет для размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств на счете **55.04** «Специальные счета». Расчеты с членами по средствам компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств учитываются на счете **76.09.5**.



Счет **55.04** ведется в разрезе специальных счетов. Таким образом обеспечен отдельный учет компенсационных фондов.

Предметы, служащие более 1 года и имеющие стоимость в пределах 40 000 рублей признаются материально-производственными запасами и списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию с одновременным отражением на забалансовом счете **МЦ.04** «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

По объектам основных средств амортизация не начисляется. По ним ежемесячно начисляется износ линейным способом с отражением на забалансовом счете **010** «Износ ОС»

В бухгалтерском учёте использование целевых средств на приобретение основных средств и других внеоборотных активов отражаются бухгалтерской записью по дебету счёта **86.02** «Целевое финансирование» «Прочее целевое финансирование и поступления» и кредиту счёта **83.09** «Добавочный капитал» «Другие источники».

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим расходам на приобретение. Учет МПЗ осуществляется с использованием счета **10** «Материалы». Списание МПЗ осуществляется при передаче их в эксплуатацию по средней себестоимости.

Резерв на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно в размере 8,32% от ФОТ с начисленными страховыми взносами.

В конце года излишне начисленный резерв на оплату отпусков сторнируется бухгалтерской справкой.

В соответствии с п.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н в 2016 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму средств, находящихся в конкурсной массе КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО). Для отражения данного резерва в бухгалтерском учете используется счет **84**.

В соответствии с п.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н в 2017 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму задолженности по членским взносам вышедших компаний. Сумма данного резерва в бухгалтерском учете списана на счет **86** «Целевое финансирование».

Пересчет стоимости средств на банковских счетах, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

В бухгалтерском учете используются следующие статьи затрат:

«Аренда помещения» - отражаются расходы на аренду офиса;

«Вознаграждение членам Совета» - отражаются расходы на выплату вознаграждений по итогам года членам Совета, Председателю Совета и председателю и членам Ревизионной и Контрольной комиссий;

«Заработная плата» - отражаются расходы на заработную плату сотрудникам;

«ДМС» - отражаются расходы на добровольное медицинское страхование;



«Налоги и сборы (2015)» - отражаются расходы по налогу на имущество;

«Информационно-консультационные услуги» - отражаются расходы на информационно-консультационные услуги;

«Канцелярские товары» - отражаются расходы на приобретение канцтоваров, хозтоваров и картриджей;

«Командировочные расходы (2015)» - отражаются расходы на командировки сотрудников (суточные, оплата проезда, оплата найма жилых помещений, оформление визы и пр.);

«Затраты на участие в семинарах и подготовку кадров» - отражаются расходы на обучение сотрудников, проведение семинаров, круглых столов для членов СРО;

«Основные средства стоимостью до 40000 рублей» - отражаются расходы на приобретение ОС стоимостью до 40000 рублей;

«Почтовые расходы» - отражаются расходы на отправку корреспонденции;

«Проведение аудита» - отражаются расходы по обязательному аудиту;

«Программное обеспечение (РБП)» - отражаются расходы на программное обеспечение (приобретение, продление);

«Прочие (хозяйственные расходы)» - отражаются хозяйственные расходы;

«Разработка логотипа, бланков с символикой СРО» - отражаются расходы на разработку логотипа, макета бланков;

«Расходы по проведению орг. мероприятий с членами СРО» - отражаются расходы на проведение Общих собраний членов СРО, заседаний Совета;

«Резерв на оплату отпусков» - отражается сумма созданного, но не израсходованного резерва на оплату отпусков;

«Страховые взносы» - отражаются расходы на уплату страховых взносов с сумм заработной платы и вознаграждений;

«Сопровождение официального сайта и реестра членов СРО» - отражаются расходы на обновление сайта, услуг хостинга, сопровождение сайта и сопровождение ведения реестра членов СРО;

«Техническое обслуживание» - отражаются расходы на техническое обслуживание оргтехники, услуги администратора информационных систем и пр.;

«Услуги банка» - отражаются расходы на оплату услуг банков;

«Услуги нотариуса» - отражаются расходы на оплату услуг нотариуса;

«Услуги связи» - отражаются расходы на оплату услуг связи и интернета;

«Членство в НОПРИЗ» - отражаются расходы на оплату членских взносов в НОПРИЗ»;

«Юридические услуги» - отражаются расходы на оплату юридических услуг;

«Прочие расходы (2015)» - отражаются прочие расходы, не включенные в другие статьи затрат.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и отчётности инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в следующих сроки:

основных средств и материалов – 1 раз в год,



кассовых операций – 1 раз в квартал – по распоряжению генерального директора, расчётов с членами организации по уплате членских взносов и иных взносов, имеющих задолженность – 1 раз в год. Не позднее одной недели до проведения ежегодного общего собрания.

В случае смены материально ответственных лиц обязательно проводится инвентаризация передаваемых материальных ценностей.

По состоянию на 01.01.2018 года проведена инвентаризация основных средств, расчетов с дебиторами и кредиторами.

Арендованные основные средства – нежилые помещения под офис. Размер арендуемого помещения 216 кв.м. с учетом коридорного коэффициента. Чистая площадь арендуемого помещения составляет 194,4 кв.м. (По договору аренды от 20.06.2017 №2525-Г. Дата окончания договора 30.04.2018).

В соответствии с главой 25 НК все взносы, поступающие от членов СРО, относятся к внереализационным доходам, не учитываемым при расчете налога на прибыль. (Целевые поступления ст. 251 п.1 пп.14, п.2 «Доходы, не учитываемые при определении налоговой базы»).

Все расходы в соответствии с уставной деятельностью уменьшают целевые поступления в соответствии со сметой.

Налог на прибыль начисляется ежеквартально с уплатой авансов.

Нецелевые доходы и расходы (не запланированные в бюджете и не подтверждаемые сметой) облагаются налогом на прибыль на общих основаниях.

В соответствии со спецификой деятельности, организация к базе по налогу на прибыль относит доходы, полученные от размещения средств на Депозитных счетах, а также курсовые разницы.

Исчисление НДС не производится и в вычет суммы НДС не ставятся, так как организация относится к некоммерческим предприятиям и не занимается предпринимательской деятельностью.

#### **Пояснение отчетности.**

##### **«Бухгалтерский баланс» Актив, Раздел 2 «Оборотные активы»:**

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена сумма дебиторской задолженности за минусом суммы созданного резерва по сомнительным долгам.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражена сумма денежных средств Ассоциации, размещенная на депозите в ПАО Сбербанк.

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» добавлены строки с расшифровкой назначения денежных средств.

##### **«Бухгалтерский баланс» Пассив, Раздел 3 «Целевое финансирование»:**

Добавлена строка 1310 «Резервы по сомнительным долгам», по которой отражена сумма обесценения требований к КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО).

По строке 1350 «Целевые средства» отражены остатки на счете 86 «Целевое финансирование».



По строке 1370 «Резервный и иные фонды» отражены остатки на счете 82 «Резервный капитал». По строке 1370 отражена сумма компенсационных фондов. К данной строке добавлена расшифровка с указанием целевого назначения средств.

**«Бухгалтерский баланс» Пассив, Раздел 5 «Краткосрочные обязательства»:**

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма членских взносов за 2018 год, перечисленная членами Ассоциации авансом. Иной кредиторской задолженности Ассоциация не имеет.

**«Отчет о финансовых результатах»**

Строка 2350 «Прочие расходы» увеличена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам. В декларацию по налогу на прибыль данная сумма не включена, т.к. данные средства являются целевыми.

**«Отчет об изменениях капитала»** не заполняется в связи со спецификой деятельности СРО.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности и которые имели место между отчетной датой и датой подписания отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор



В.В. Бас

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
Мягкова Е.В.

