

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

		<b>Коды</b>		
		0710001		
		31	12	2015
		60513800		
		7709442450		
		72.4		
		96	16	
		384		

Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год)  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД  
 по ОКOPФ / ОКФС  
 по ОКЕИ

Организация **Некоммерческое партнерство специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Некоммерческие партнерства / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей  
 Местонахождение (адрес)  
 109029, Москва г, Нижегородская ул, дом № 32, корпус 15

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	455	455
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	503	443	443
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	503	898	898
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	5 195	3 319	1 744
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	73 821	63 180	56 401
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 388	10 067	10 384
	Прочие оборотные активы	1260	11	222	223
	Итого по разделу II	1200	88 415	76 788	68 752
	<b>БАЛАНС</b>	1600	88 918	77 686	69 650

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 301	1 042	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	958	898	843
	Резервный и иные целевые фонды	1370	82 211	70 948	64 603
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>85 470</b>	<b>72 888</b>	<b>65 446</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 448	4 798	4 204
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 448</b>	<b>4 798</b>	<b>4 204</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>88 918</b>	<b>77 686</b>	<b>69 650</b>



Руководитель

**Рыбалов Федор Ильич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2015	12	31
Организация	<b>Некоммерческое партнерство специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	ИНН	60513800		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7709442450		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКФС	72.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Частная собственность</b>	по ОКЕИ	96	16	
Единица измерения	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	73 247	66 785
<b>Поступило средств</b>			
Вступительные взносы	6210	540	180
Членские взносы	6215	17 046	20 521
Целевые взносы	6220	9 900	5 800
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	1 380	1 876
<b>Всего поступило средств</b>	6200	28 866	28 377
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(211)	(43)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(211)	(43)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(17 749)	(20 584)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(14 106)	(15 993)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(584)	(733)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 767)	(2 544)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(1 292)	(1 314)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(60)	-
Прочие	6350	(884)	(1 288)
<b>Всего использовано средств</b>	6300	(18 904)	(21 915)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	83 209	73 247

Руководитель  Рыбалов Федор Ильич  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2016



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<b>Некоммерческое партнерство специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	ИНН	60513800		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7709442450		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКЕИ	72.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Некоммерческие партнерства / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	6 158	2 566
	Прочие расходы	2350	(6 719)	(1 583)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(561)	983
	Текущий налог на прибыль	2410	(261)	(240)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(822)	743

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	(822)	743
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Рыбалов Федор Ильич

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		Некоммерческое партнерство специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности	31	12	2015
Организация	<b>"НЕФТЕГАЗСЕРВИС"</b>	по ОКПО	60513800		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709442450		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов</b>	по ОКВЭД	72.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
Некоммерческие партнерства / Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	28 866	28 377
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	28 866	28 377
Платежи - всего	4120	(92 733)	(21 915)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 914)	(5 192)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 106)	(15 993)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(239)	(326)
Размещение средств компенсационного фонда на депозите	4125	(73 821)	-
прочие платежи	4129	(653)	(404)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	(63 867)	6 462
<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 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	(63 867)	6 462
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	73 247	66 785
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	9 388	73 247
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	8	-

Руководитель



Рыбалов Федор Ильич

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 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		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения			Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	455	-	-	(455)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2014г.	455	-	-	-	-	-	-	-	455	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2015г.	414	-	-	(414)	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014г.	414	-	-	-	-	-	-	-	414	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
		5120	-	-
Всего				
в том числе:	5121			

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	3	
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	5131	1	
	5132	2	

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
Поступило	на расходы	на расходы	на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2015г.						
	5150	за 2014г.						
в том числе:	5141	за 2015г.						
	5151	за 2014г.						

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 2015г.	-	-	-	-
	5170	за 2014г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015г.	-	-	-	-
	5171	за 2014г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	-	-	-
	5190	за 2014г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-
	5191	за 2014г.	-	-	-	-

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	начисленный износ	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		
						первоначальная стоимость	начисленный износ	Первоначальная стоимость	начисленный износ	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	443	443	60	-	10	-	503	453
	5210	за 2014г.	443	419	-	-	24	-	443	443
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2015г.	-	-	60	-	10	-	-	-
	5211	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2015г.	363	363	-	-	-	-	363	363
	5212	за 2014г.	363	351	-	-	12	-	363	363
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2015г.	80	80	-	-	-	-	80	80
	5213	за 2014г.	80	68	-	-	12	-	80	80
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2015г.	-	60	-	(60)	-
	5250	за 2014г.	-	-	-	-	-
в том числе: Перегородка модульная Smart (11,6 м2)	5241	за 2015г.	-	60	-	(60)	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	1 001	-	-
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	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-





**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5510	за 2015г.	3 319	-	3 962	-	(2 086)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2014г.	1 744	-	2 818	-	(1 243)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2015г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2014г.	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2015г.	723	-	402	-	(723)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2014г.	368	-	383	-	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2015г.	2 556	-	3 560	-	(1 323)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2014г.	1 336	-	2 435	-	(1 215)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015г.	3 319	-	3 962	-	(2 086)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2014г.	1 744	-	2 818	-	(1 243)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	8	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	8	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		500	(500)		
в том числе	5701					

В ОБЪЕДИНЕННУЮ ОБЪЕДИНЕННУЮ		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Наименование показателя	Код			
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
Выданные - всего	5801			
в том числе:	5810			
	5811			

31 марта 2016 г.

Генеральный директор

А. В. Рубин



**Пояснения  
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год  
СРО НП «НЕФТЕГАЗСЕРВИС»**

Некоммерческое партнерство специализированных организаций нефтехимической и нефтегазовой промышленности «НЕФТЕГАЗСЕРВИС», является некоммерческой 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 ИМНС г. Москвы № 9 13.02.2009 г.

ИНН / КПП 7709442450 / 770901001

Основные виды деятельности в соответствии с Уставом - саморегулирование предпринимательской и профессиональной деятельности членов Партнерства. Партнерство основано на добровольном членстве физических и юридических лиц, профессиональная деятельность которых связана с осуществлением архитектурно-строительного проектирования в области строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства.

НП «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» является саморегулируемой организацией и не вправе осуществлять предпринимательскую деятельность (ст. 11 Устава).

Юридический адрес Партнерства: 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 Партнерства являются:

Высший орган управления – Общее собрание членов Партнерства;

Постоянно действующий коллегиальный орган управления – Правление Партнерства;

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Партнерства.

Генеральный директор – Рыбалов Федор Ильич

Главный бухгалтер – Мягкова Елена Владимировна

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

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

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

Численность работающих на конец отчетного периода составила 10 человек.

Бюджет на 2015 год был утвержден в объеме 20730,0 тыс. рублей. Бюджет планировался исходя из размера текущего годового членского взноса 210,0 тыс. руб. и плановой численности членов Партнерства – 98 компаний и с учетом суммы из средств переходящего остатка для финансирования статьи «Затраты на участие в выставках, семинарах и подготовку кадров» в размере 150 тыс. руб. Фактическая численность компаний на конец 2014 года – 97 компаний.

Фактически за 2015 год вступило 8 компаний, вышло из состава СРО 12 компаний.

На конец 2015 года численность членов Партнерства составила 93 компании.

За 2015 год на расчетный счет Партнерства поступило – 28866 тыс. рублей, в т.ч.:

годовых членских взносов (погашение задолженности прошлых лет) – 830 тыс. рублей;

годовых членских взносов 2015 года – 14258 тыс. рублей;

годовых членских взносов (авансовые платежи за будущий период) – 1958 тыс. рублей;

вступительных взносов – 540 тыс. рублей;

взносов в компенсационный фонд – 9900 тыс. рублей;

проценты от размещения средств компенсационного фонда на депозите – 1380 тыс. руб.

Компенсационный фонд сформирован в размере 75185 тыс. рублей, из них размещено на депозите 73821 тыс. рублей. Депозитный счет открыт в банке КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО). 8 февраля 2016 года у данной кредитной организации Центральным банком РФ была отозвана лицензия. В связи с этим в 2016 году денежные средства, размещенные на депозите в сумме 73821 тыс. рублей будут перенесены со счета 55.03 «Депозитные счета» на счет 76.02 «Расчеты по претензиям». А также будет создан резерв по сомнительному долгу.

Некоммерческие организации не применяют ПБУ 7/98 «Событие после отчетной даты», поэтому данный факт не отражен в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Заявление о выдаче депозита было подано в КБ «ИНТЕРКОММЕРЦ» (ООО) 26 января 2016 года (до момента назначения временной администрации), но банк не исполнил свои обязательства. 4 марта 2016 года во временную администрацию банка подано требование кредитора. Также подано исковое заявление в арбитражный суд.

Расходы на 2015 год утверждены в размере 20730 тыс. рублей.

Фактические расходы Партнерства в 2015 году проведены по статьям расходов, согласно сметы и составили 18912 тыс. рублей.

Статьи расходов	Расходы за 2015 год, в тыс.руб.
Аренда	1483
Расходы на вознаграждения членам Правления, Ревизионной комиссии	673
Расходы, связанные с ЗП ВСЕГО	13433
Взносы в НОП	504



Статьи расходов	Расходы за 2015 год, в тыс.руб.
Командировки на проведение контрольных проверок	584
Затраты на участие в выставках, семинарах и подготовку кадров	60
Основные средства	183
- мебель	183
Програмное обеспечение	196
Услуги сторонних организаций	950
- техническое обслуживание	284
- услуги банка	75
- аудит	114
- связь (телефон, интернет)	437
- услуги по доставке корреспонденции	40
Расходы на общие собрания, Заседания Правления	151
Хозяйственные расходы	183
- канцелярские расходы	146
- прочие	37
Прочие	512
<b>ИТОГО РАСХОДОВ</b>	<b>18912</b>

Задолженность членов перед Партнерством по состоянию на 01.01.2016г. составляет 3567 тыс. рублей, в т.ч. задолженность выбывших членов – 2249 тыс. рублей. Вопрос о списании задолженности по выбывшим членам вынесен на рассмотрение членов Правления.

В целом расходы Партнерства за 2015 год проведены в рамках утвержденного бюджета.

Статья баланса «Целевые средства» (стр.1350) за 2015 год увеличилась на 1259 тыс. рублей.

**Для целей налогообложения**

- в состав доходов включены:

Доходы от размещения средств компенсационного фонда на депозите – 1363 тыс. руб.;

Положительные курсовые разницы – 100 тыс. руб.

- в состав расходов включены:

Отрицательные курсовые разницы – 158 тыс. руб.

Итого прибыль за 2015 год составила – 1305 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль – 20%

Налог на прибыль начисленный за 2015 год – 261 тыс. руб.

### Сведения об учетной политике.

Учетная политика НП «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» на 2015 год утверждена приказом от 31 декабря 2014 года.

В соответствии с законодательством, как некоммерческое партнерство, НП «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» не применяет Положение по бухгалтерскому учёту "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02); "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008); «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ( ПБУ 15/08); "Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02); «Событие после отчетной даты» (ПБУ 7/98); "Условные факты хозяйственной деятельности" (ПБУ 8/01); «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/08); «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

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 учёту по фактическим расходам на приобретение. Учет МПЗ осуществляется с использованием счёта 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.

Иных резервов не создается.

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

В бухгалтерском учёте используются следующие статьи затрат:

«Аренда помещения» - отражаются расходы на аренду офиса;

«Вознаграждение членам Правления» - отражаются расходы на выплату вознаграждений по итогам года членам Правления, секретарю Правления и членам Ревизионной комиссии;

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

«ДМС» - отражаются расходы на добровольное медицинское страхование;

«Налоги и сборы (2015)» - отражаются расходы на страховые взносы, начисляемые на зарплату и НДФЛ;

«Интернет (доступ к IP сети исполнителя)» - отражаются расходы на доступ к сети Интернет;

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

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

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

«Обучение» - отражаются расходы на обучение сотрудников, проведение семинаров для членов СРО;

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

«Подготовка и переподготовка кадров» - отражаются расходы на повышение квалификации сотрудников;

«Почтовые расходы» - отражаются расходы на отправку корреспонденции;

«Программное обеспечение, сервер» - отражаются расходы на программное обеспечение (приобретение, продление и поддержка);

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

«Техническое обслуживание» - отражаются расходы на техническое обслуживание оргтехники, сайта и пр.;

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

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

«Услуги по доставке корреспонденции» - отражаются расходы по доставке корреспонденции курьерской почтой;

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

«Услуги хостинга, домен» - отражаются расходы на услуги хостинга;

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

«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.

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 20.10.2015 №2525-Б. Дата окончания договора 31.08.2016).

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 пп14, 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 Компенсационного фонда на Депозитных счетах, а также доходы, полученные от договоров доверительного управления средствами Компенсационного фонда, 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.

#### **Корректировка отчетности.**

В связи с исправлением ошибок прошлых лет в бухгалтерском учете и изменением формы годовой отчетности внесены изменения в отчетность:

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

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». В данную строку входит сумма «Компенсационного фонда» и сумма резерва, созданного из остатков целевых средств, неиспользованных за период с 2009 по 2013 годы.

Итого по разделу «Целевое финансирование» строка 1300 графа 4 – 85470 тыс.руб.,

Итого по разделу «Целевое финансирование» строка 1300 графа 5 – 72888 тыс.руб.,

Итого по разделу «Целевое финансирование» строка 1300 графа 6 – 65446 тыс.руб.

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

Строка 1530 по графам перенесена в строку 1350 соответственно.

Итого по разделу «Краткосрочные обязательства» строка 1500 графа 4 – 3448 тыс.руб.,

Итого по разделу «Краткосрочные обязательства» строка 1500 графа 5 – 4798 тыс.руб.,

Итого по разделу «Краткосрочные обязательства» строка 1500 графа 6 – 4204 тыс.руб.

Баланс не изменился.

**«Отчет о финансовых результатах»**

Уточнена строка 2340 «Прочие доходы» - 6158 тыс. руб.

Уточнена строка 2350 «Прочие расходы» - (-6719) тыс. руб.

Уточнения на сумму процентов по депозиту, причисленную к средствам компенсационного фонда. Ошибочно уменьшены доходы, а необходимо было увеличить расходы.

Финансовый результат не изменился.

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

**«Отчет о движении денежных средств»**

Добавлена строка 4125 «Размещение средств компенсационного фонда на депозите».

По данной строке будет отражаться сумма компенсационного фонда, размещенная на депозите в текущем году. В данном отчете отражена полная сумма (73821 тыс. руб.), размещенная на депозите за весь период деятельности, в целях корректной расшифровки показателей баланса и более подробного раскрытия информации для пользователей отчетности НП «НЕФТЕГАЗСЕРВИС».

На сумму 73821 тыс. руб. увеличена строка 4120, уменьшена строка 4100, уменьшена строка 4400, уменьшена строка 4500.

Строка 4500 отражает остатки денежных средств на расчетных и валютных счетах, не включая остаток депозита, поскольку депозитные счета отнесены к финансовым вложениям.

Причина корректировки: более полное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

*Ф.И. Рыбалов*

Ф.И. Рыбалов

*Е.В. Мягкова*

Е.В. Мягкова

*31 марта 2010.*