

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
			31	12	2018
Организация	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ НЕФТЕХИМИЧЕСКОЙ И НЕФТЕГАЗОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709442450		
Код экономической деятельности	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	по ОКВЭД	63.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Саморегулируемые организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	109029, Москва г, Нижегородская ул, д. № 32, корп. 15				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>2.1</i>	Основные средства	1150	324	265	265
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	324	265	265
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
<i>5.1</i>	Дебиторская задолженность	1230	752	2 086	5 343
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
<i>08.10</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	46 103	42 699	12 225
	в том числе:				
	Денежные средства СРО		910	2 635	-
	Спецсчет для размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда		25 740	23 312	-
	Спецсчет для размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		13 452	12 752	-
	Денежные средства СРО, размещенные на депозите		6 000	4 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	50	40	7
	Итого по разделу II	1200	46 905	44 825	17 575
	БАЛАНС	1600	47 229	45 090	17 840

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Резервы по сомнительным долгам	1310	(73 822)	(73 822)	(73 822)
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	3 445	5 809	1 760
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	324	265	265
	Резервный и иные целевые фонды	1370	112 950	109 885	87 739
	в том числе:				
	Компенсационный фонд		73 821	73 821	-
	Компенсационный фонд возмещения вреда		25 677	23 312	-
	Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		13 452	12 752	-
	Итого по разделу III	1300	42 897	42 137	15 942
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
53	Кредиторская задолженность	1520	3 767	2 953	1 898
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	565	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 332	2 953	1 898
	БАЛАНС	1700	47 229	45 090	17 840

Руководитель



(подпись)

Бас Владимир Васильевич

(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

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

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2018	12	31
Организация	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ НЕФТЕХИМИЧЕСКОЙ И НЕФТЕГАЗОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"				
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709442450		
Вид экономической деятельности	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	по ОКВЭД	63.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Саморегулируемые организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	115 959	89 764
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	540	450
	Членские взносы	6215	16 603	17 065
	Целевые взносы	6220	3 065	29 173
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	130	83
	Всего поступило средств	6200	20 338	46 771
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(4 001)	(3 801)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(82)	(245)
	иные мероприятия	6313	(3 919)	(3 556)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(11 987)	(12 406)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(8 960)	(9 654)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 990)	(1 685)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 037)	(1 067)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(189)	(62)
	Прочие	6350	(3 401)	(4 307)
	Всего использовано средств	6300	(19 578)	(20 576)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	116 719	115 959

Руководитель



(подпись)

Бас Владимир Васильевич

(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2018
Организация	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ НЕФТЕХИМИЧЕСКОЙ И НЕФТЕГАЗОВОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ "НЕФТЕГАЗСЕРВИС"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709442450		
Вид экономической деятельности	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	по ОКВЭД	63.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	саморегулируемые организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	757	231
	Прочие расходы	2350	(42)	(3 291)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	715	(3 060)
	Текущий налог на прибыль	2410	(143)	(15)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	572	(3 075)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	572	(3 075)
Справочно	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Бас Владимир Васильевич

(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2018
7709442450		
63.11.1		
20619	16	
384		

Организация САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ
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
Саморегулируемые организации / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	20 173	48 120
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	20 173	48 120
Платежи - всего	4120	(16 780)	(17 530)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 320)	(3 135)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 301)	(13 053)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(45)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 114)	(1 342)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 393	30 590
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 393	30 590
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	42 699	12 225
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	46 103	42 699
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	11	(116)

Руководитель

(подпись)

Бас Владимир Васильевич

(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		Период	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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-



Руководитель Бас Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

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	начислен износ	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	начислен износ	
						первоначальная стоимость	начислен износ	Первоначальная стоимость	начислен износ			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	265	(239)	59	-	-	(71)	-	-	324	(310)
	5210	за 2017г.	265	(227)	-	-	-	(12)	-	-	265	(239)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2018г.	205	(205)	59	-	-	(59)	-	-	264	(264)
	5211	за 2017г.	205	(205)	-	-	-	-	-	-	206	(206)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018г.	60	(34)	-	-	-	(12)	-	-	60	(46)
	5212	за 2017г.	60	(22)	-	-	-	(12)	-	-	60	(34)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	59	-	(59)	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе: LED-телевизор Samsung UE40KU6000 черный	5241	за 2018г.	-	59	-	59	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 310	1 310	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)

20 февраля 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная						
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель Бас Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

4. Запасы
4.1. 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.	-	-	480	(480)	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	315	(315)	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	480	(480)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	-	-	315	(315)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Бас Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло		поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате операций (сумма долга по сделке, операции)										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2018г.	79 042	(76 956)	2 510	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)
	5530	за 2017г.	79 165	(73 822)	1 890	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)
Авансы выданные	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2018г.	301	-	183	(169)	-	-	(169)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	385	-	176	(260)	-	-	(260)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2018г.	78 741	(76 956)	2 327	(1 843)	(385)	(1 447)	(1 843)	(385)	(1 447)	(1 843)	(385)	(1 447)	(1 843)	(385)	(1 447)	(1 843)
	5533	за 2017г.	78 780	(73 822)	1 714	(1 483)	(270)	(3 134)	(1 483)	(270)	(3 134)	(1 483)	(270)	(3 134)	(1 483)	(270)	(3 134)	(1 483)
Итого	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	79 042	(76 956)	2 510	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)	(385)	(1 447)	(2 012)
	5520	за 2017г.	79 165	(73 822)	1 890	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)	(270)	(3 134)	(1 743)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	4 582	-	3 134	-	270	270
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	4 582	-	3 134	-	270	270
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	2 953	3 826	-	(3 012)	-	-	-	-	-	3 767	
	5580	за 2017г.	1 898	2 900	-	(1 845)	-	-	-	-	-	2 953	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2017г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	-	62	-	-	-	-	-	-	-	62	
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2018г.	2 953	3 764	-	(3 012)	-	-	-	-	-	3 705	
	5586	за 2017г.	1 890	2 900	-	(1 837)	-	-	-	-	-	2 953	
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
Итого	5550	за 2018г.	2 953	3 826	-	(3 012)	-	-	X	X	-	3 767	
	5570	за 2017г.	1 898	2 900	-	(1 845)	-	-	X	X	-	2 953	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Бас Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	-	895	(329)	(2)	565
	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Бас Владимир Васильевич
(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2018 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.

ОКВЭД 63.11.1

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.

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

В проверяемом периоде Главный бухгалтер – Мягкова Елена Владимировна.

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 7 человек.

Бюджет на 2018 год был утвержден в объеме 19000,0 тыс. рублей. Бюджет планировался исходя из размера текущего годового членского взноса 210,0 тыс. руб. и плановой численности членов Ассоциации – 75 компании и с учетом планируемой суммы из средств переходящего остатка для покрытия дефицита бюджета в размере 3250,0 тыс. руб. Фактическая численность членов Ассоциации на начало 2018 года – 76 компаний.

Фактически за 2018 год вступило 6 компаний, вышло из состава Ассоциации 5 компаний.

На конец 2018 года численность членов Ассоциации составила 77 компаний.

В 2018 году на расчетный счет и специальные банковские счета Ассоциации поступило – 20173 тыс. рублей, в т.ч.:

годовых членских взносов (погашение задолженности прошлых лет) – 980 тыс. рублей;

годовых членских взносов 2018 года – 11501 тыс. рублей;

годовых членских взносов (авансовые платежи за будущий период) – 3700 тыс. рублей;

вступительных взносов – 540 тыс. рублей;

взносов в компенсационный фонд возмещения вреда – 1950 тыс. рублей;

проценты от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда на депозите – 519 тыс. рублей;

ошибочно поступило от физического лица на спецсчет для размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда – 5 тыс. рублей;

взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств – 700 тыс. рублей;

проценты от размещения средств Ассоциации на депозите – 217 тыс. рублей;

возмещение расходов за счет средств ФСС – 48 тыс. рублей;

возмещение госпошлины по решению Арбитражного суда – 13 тыс. рублей.

Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован в размере 25677 тыс. рублей.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован в размере 13452 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 2018 год утверждены в размере 19000 тыс. рублей.

Фактические расходы Ассоциации, относящиеся к 2018г., проведенные по статьям расходов, согласно смете доходов и расходов, составили 16469 тыс. рублей.

Статьи расходов	Расходы в 2018 году, в тыс.руб.
Расходы, связанные с оплатой труда	8345
Аренда офиса	1596
Программное обеспечение	17
Техническое обслуживание	94
Услуги связи	292
Услуги по доставке корреспонденции	12
Канцелярские и хозяйственные расходы	498
Социальное обеспечение сотрудников	270
Основные средства	171
Расходы на вознаграждение Председателю и членам Совета, членам ревизионной комиссии, Председателям Контрольной, дисциплинарной и ревизионной комиссий	3908
Расходы на общие собрания, Заседания Совета	104
Техподдержка официального сайта, реестра членов СРО	74
Взносы в НОПРИЗ	416
Проведение обязательного аудита	114
Услуги банка	86
Прочие (в т.ч. юридические услуги, услуги нотариуса, уплата госпошлины, курсовые разницы)	472
ИТОГО РАСХОДОВ	16469

В 2018 году Ассоциацией велась претензионная работа к членам СРО, прекратившим членство, но не оплатившим членские взносы. К 6 компаниям были выставлены досудебные претензии, а затем иски в арбитражный суд г. Москвы. Получено 5 судебных решений о полном удовлетворении требований Ассоциации. Добровольно погашена задолженность до судебного заседания на сумму 210,0 тыс. рублей. Общая сумма исков составила 892,5 тыс. рублей. Расходы Ассоциации на государственную пошлину составили 32,6 тыс. рублей. Возмещено членами Ассоциации по решению Арбитражного суда 12,5 тыс. рублей в части государственной пошлины и 370,0 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 создан резерв по сомнительным долгам на общую сумму 2038,1 тыс. рублей.

АО «ГИПРОГАЗООЧИСТКА» создан резерв на сумму 210,0 тыс. рублей. По данной компании введена процедура банкротства – конкурсное производство.

ООО «ПОЛИХИМ ПРОЕКТ» создан резерв на сумму 25,0 тыс. рублей. Компания вышла из членов СРО 07.02.2018.

ООО «ГИПРОХИМ» создан резерв на сумму 157,5 тыс. рублей. По данной компании завершено судебное производство. Исполнительный лист запрошен в Арбитражном суде г. Москвы, но не изготовлен.

ДИПЛ.-ИНЖ. ШЕРЦЕР, Германия г. Эссен, создан резерв на сумму 140,0 тыс. рублей. Компания вышла из членов СРО 28.11.2018.

ООО «ГИПРОНЕФТЕГАЗ ИНЖИНИРИНГ» создан резерв на сумму 332,5 тыс. рублей. По данной компании введена процедура банкротства – конкурсное производство.

ООО «КНРГ ПРОЕКТЫ» создан резерв на сумму 105,0 тыс. рублей. По данной компании не завершено судебное производство.

ИП ЧИРКОВА А.Г. создан резерв на сумму 360,8 тыс. рублей. По данному ИП завершено судебное производство на сумму 210,0 тыс. рублей. Исполнительный лист получен и направлен в банк. По исполнительному листу получено 6,7 тыс. рублей. Исполнительный лист передан судебным приставам по месту нахождения ИП. На сумму 157,5 тыс. рублей в декабре 2018 года выставлена досудебная претензия.

ООО «ЭРИНТЕК СИБИРЬ» создан резерв на сумму 157,5 тыс. рублей. По данной компании подан иск в Арбитражный суд. 22.01.2018 вынесено решение суда об удовлетворении требований СРО.

ООО «ГИПРОГАЗООЧИСТКА ИНЖИНИРИНГ» создан резерв на сумму 157,5 тыс. рублей. По данной компании 21.01.2019 налоговым органом принято решение о предстоящем исключении из ЕГРЮЛ.

ЗАО «ДОС» создан резерв на сумму 157,5 тыс. рублей. По данной компании в ЕГРЮЛ внесены сведения о недостоверности адреса и данных о Генеральном директоре.

ЗАО «СТИНС КОМАН» создан резерв на сумму 157,5 тыс. рублей. По данной компании введена процедура банкротства – конкурсное производство.

На сумму 77,3 создан резерв по госпошлине в Арбитражный суд г. Москвы. Данную сумму обязаны возместить ответчики по решению суда.

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

По результатам инвентаризации списана задолженность и восстановлена сумма резерва 385,0 тыс. рублей, в т.ч.

21

ООО «МАДЕЛИКС» - 332,5 тыс. рублей. Данная компания в 2018 году исключена из ЕГРЮЛ.

ЭНВАЙРОНМЕНТАЛ ЭНЕРДЖИ ИНЖИНИРИНГ ЛИМИТЕД – 52,5 тыс. рублей. По данной задолженности истек срок исковой давности. Сумма списанной задолженности отражена на забалансовом счете 007.

Задолженность членов перед Ассоциацией по состоянию на 01.01.2019г. составляет 341,3 тыс. рублей.

Расходы Ассоциации за 2018 год проведены в рамках утвержденного бюджета.

Для целей налогообложения

- в состав доходов включены:

Доходы от размещения средств СРО на депозите – 216,8 тыс. руб.;

Доходы от размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств на депозите – 519,0 тыс. руб.;

Положительные курсовые разницы – 21,6 тыс. руб.

- в состав расходов включены:

Отрицательные курсовые разницы – 42,2 тыс. руб.

Итого прибыль за 2018 год составила – 715,2 тыс. руб., в т.ч.

- прибыль от размещения средств компенсационного фонда – 519,0 тыс. рублей;

- прибыль по уставной деятельности СРО – 196,2 тыс. рублей.

Ставка налога на прибыль – 20%

Налог на прибыль начисленный за 2018 год – 143 тыс. руб., в т.ч.

- к уплате из средств компенсационного фонда возмещения вреда на основании п.4 ч.4 ст. 55.16 Градостроительного кодекса Российской Федерации – 103,8 тыс. рублей;

- к уплате из средств на ведение уставной деятельности СРО – 39,2 тыс. рублей.

Сведения об учетной политике.

Учетная политика СРО Ассоциация «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» на 2018 год утверждена приказом Генерального директора СРО от 31 декабря 2017 года.

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 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:

«2.1.1. Оплата труда» - отражаются расходы на заработную плату сотрудникам (включая НДФЛ);

«2.1.1. Страховые взносы на оплату труда» - отражаются расходы на страховые взносы, начисляемые на зарплату;

«2.1.2. Аренда офиса» - отражаются расходы на аренду офиса;

«2.1.3. Программное обеспечение» - отражаются расходы на программное обеспечение (приобретение и продление лицензий);

«2.1.4. Техническое обслуживание» - отражаются расходы на техническое обслуживание оргтехники, техническую поддержку программы 1С, услуги системного администратора;

«2.1.5. Услуги связи» - отражаются расходы на оплату услуг связи, доступ к сети Интернет;

«2.1.6. Услуги по доставке корреспонденции» - отражаются расходы по доставке корреспонденции курьерской почтой, почтовые расходы;

«2.1.7. Канцелярские и хозяйственные расходы» - отражаются расходы на приобретение канцтоваров, хозтоваров, картриджей, приобретение единого проездного билета для служебного пользования;

«2.1.8. Социальное обеспечение сотрудников» - отражаются расходы на добровольное медицинское страхование работников СРО и Председателя Совета;

«2.2.1. Основные средства» - отражаются расходы на приобретение основных средств;

«2.3.1. Сумма Вознаграждения» - отражаются расходы на выплату вознаграждений по итогам года председателю Совета, членам Совета, членам Ревизионной комиссии, председателям прочих действующих комиссий;

«2.3.1. Страховые взносы на сумму вознаграждения» - отражаются расходы на страховые взносы, начисленные на сумму вознаграждения;

«2.3.2. Проведение конференций и круглых столов» - отражаются расходы на проведение конференций, круглых столов и прочих целевых мероприятий;

«2.3.3. Расходы на общие собрания, заседания Совета» - отражаются расходы на проведение Общих собраний членов СРО, заседаний Совета (включая питание участников);

«2.3.4. Техподдержка сайта и реестра членов СРО» - отражаются расходы на техническую поддержку официального сайта СРО, реестра членов СРО, услуги хостинга, домен и пр;

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

«2.4.1. Взносы в НОПРИЗ» - отражаются расходы на оплату членских взносов в НОПРИЗ»;

«2.4.2. Аудит» - отражаются расходы на проведение обязательного аудита деятельности СРО;

«2.4.3. Юридические услуги и услуги нотариуса» - отражаются расходы на оплату услуг юриста и нотариуса;

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

«2.4.5. Прочие» - отражаются прочие расходы, не включенные в другие статьи затрат (в том числе уплата налога на имущество, налога на прибыль, уплата пеней, штрафов, госпошлин, суммы курсовых разниц).

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 01.01.2019 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 20.04.2018 №2525-Д. Дата окончания договора 28.02.2019).

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.

Прочее

Средства компенсационного фонда, созданного по правилам, действующим до 04.07.2016г., были размещены на депозите в КБ «Интеркоммерц» (ООО), у которого в феврале 2016г. была отозвана лицензия. Общим собранием СРО Ассоциации «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» было принято решение сформировать компенсационные фонды согласно действующему законодательству о Градостроительной деятельности, количеству членов и их уровням ответственности. По состоянию на 31.12.2018г. сформированные в соответствии с требованиями законодательства компенсационный фонд возмещения вреда и компенсационный фонд обеспечения договорной ответственности размещены на специальных счетах в ПАО Сбербанк.

По состоянию на 31.12.2018г. компенсационный фонд возмещения вреда сформирован согласно части 10 статьи 55.16 Градостроительного кодекса в размере 25 676 834,68 руб. и размещен на специальном счете в ПАО Сбербанк. Размер сформированного компенсационного

фонда возмещения вреда соответствует требованию действующего законодательства о Градостроительной деятельности. Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован согласно части 11 статьи 55.16 Градостроительного кодекса в размере 13 452 453,25 и размещен на специальном счете в ПАО Сбербанк. Размер сформированного компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств соответствует требованию действующего законодательства о Градостроительной деятельности.

В настоящее время сформирована положительная арбитражная практика в пользу саморегулируемых организаций (более 30 дел в судах разных инстанций) по оспариванию предписаний Ростехнадзора, касающихся размещения средств компенсационного фонда на специальных счетах в кредитных организациях в ситуации, когда компенсационный фонд, созданный до 04.07.2016г., был размещен по договору банковского вклада в банке, у которого впоследствии была отозвана лицензия. Выше указанные обстоятельства являются основанием утверждать, что СРО Ассоциация «НЕФТЕГАЗСЕРВИС» будет продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем.

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.

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 2019 год, перечисленных членами Ассоциации авансом – 3700,2 тыс. рублей;

налога на прибыль за 4 квартал 2018 года по сроку уплаты до 28.03.2019 – 61,9 тыс. рублей;

невьясненной суммы, ошибочно перечисленной физическим лицом на специальный счет для размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда – 5,0 тыс. рублей.

«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.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Существенных ошибок прошлых лет, выявленных и исправленных в 2018г., не было.

Генеральный директор
20 февраля 2019г.



В.В. Бас