

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Москва 2011 год

Указание адресата

Членам НП «Инженер-Проектировщик»

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование:	Некоммерческое партнёрство «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»
Краткое наименование:	НП «Инженер-Проектировщик»
Место нахождения:	125367, г.Москва, ул. Габричевского, д. 5, корп. 1
Почтовый адрес:	125367, г.Москва, ул. Габричевского, д. 5, корп. 1
Основной государственный регистрационный номер:	1097799028843

Сведения об аудиторе

Наименование:	Закрытое акционерное общество "Межрегиональная аудиторская компания"
Место нахождения:	105120, г.Москва, ул.Нижняя Сыромятническая, д.11
Основной государственный регистрационный номер:	1107746523587
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	«Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10405004894

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации НП «Инженер-Проектировщик», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и отчета о целевом использовании полученных средств за 2010 год, приложения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2010 года и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство НП «Инженер-Проектировщик» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.


Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации имущества и финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2010г., так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудиторов.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации НП «Инженер-Проектировщик» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ЗАО «МАК»  Евсева Н.С.
 Квалификационный аттестат аудитора № К 006811 от 02 сентября 2003 г.
 выдан Минфином РФ на неограниченный срок,
 член «Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов»,
 ОРНЗ в реестре аудиторов: 20305009361

Дата аудиторского заключения: 25.03.2010г.



Саморегулируемая Организация Аудиторов
Некоммерческое Партнерство
«РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

Действительный член
Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

№ 597-Ю

Закрытое акционерное общество
«Межрегиональная
аудиторская компания»

является членом
«РОССИЙСКОЙ КОЛЛЕГИИ АУДИТОРОВ»
в соответствии с решением
Совета РКА от 28 ноября 2006 года

Основной регистрационный номер
в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
10405004894

Председатель Центрального Совета

А. Л. Руф

Исполнительный директор

Н.С. Мельникова



КВАЛИФИКАЦИОННАЯ АТТЕСТАЦИЯ АУДИТОРА

№ К 006811

В соответствии с ПРИКАЗОМ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ
(Федеральное учреждение органов государственного аудита)
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

от 2 сентября 2003 272

ЕВСЕЕВОЙ НАТАЛЬЕ СЕРГЕЕВНЕ

(фамилия, имя, отчество аудитора в официальном порядке)

ИНН 772812233285

(идентификационный номер налогоплательщика)

предоставляется право осуществления аудиторской деятельности в области

ОБЩЕГО АУДИТА

(категория специализации аттестата аудитора)

с 2 сентября 20 03 г. на неограниченный срок

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное



Печать



Саморегулируемая Организация Аудиторов
Некоммерческое Партнерство
«РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

Действительный член
Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

№ 2320

*Евсеева
Наталья Сергеевна*

является членом
«РОССИЙСКОЙ КОЛЛЕГИИ АУДИТОРОВ»
в соответствии с решением
Совета РКА от 07 декабря 2006 года

Основной регистрационный номер
в Реестре аудиторов и аудиторских организаций

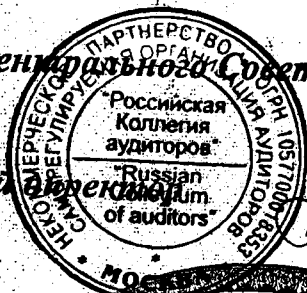
20305009361

Председатель Центрального Совета

А. Л. Руф

Исполнительный директор

Н.С. Мельникова



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"

Организация Проектировщик по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН

Вид деятельности Деятельность в области стандартизации по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ/ОКФС

Некоммерческие партнерства / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 1

КОДЫ		
0710001		
2010	12	31
63704386		
7733184560		
74.20.41		
96	16	
384		

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

-
-

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	2 092
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	57
Итого по разделу I	190	-	2 149
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	122
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	122
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	-
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	18 835
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	33 650
Денежные средства	260	-	42 400
в том числе:			
расчетный счет	261	-	42 394
касса организации	262	-	-
денежные документы	263	-	6
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	-	95 007
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	-	97 156

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Паевой фонд	412	-	-
Целевые средства	413	-	33 933
в том числе:	414	-	-
в национальное объединение		-	547
Добавочный капитал	420	-	2 092
Резервный капитал	430	-	56 718
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	56 718
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	-
Итого по разделу III	490	-	92 743
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	-	4 413
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	678
задолженность перед персоналом организации	622	-	989
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	446
задолженность по налогам и сборам	624	-	315
прочие кредиторы	625	-	1 985
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	4 413
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	-	97 156

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	32 904
в том числе по лизингу	911	-	-
Хозяйственный инвентарь и имущество стоимостью до 20 тыс. руб.	921	-	1 345
Программное обеспечение	922	-	370
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
Износ основных средств	991	-	392



Руководитель

(подпись)

Азарх Михаил
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) (расшифровка подписи)

Жирякова
Надежда
Васильевна

10 марта 2011 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-

Организация Проектировщик"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Деятельность в области стандартизации

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческие партнерства / Частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ


КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
63704386		
7733184560		
74.20.41		
96	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	029	-	-
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	-	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	68	-
Прочие расходы	100	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	68	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	(14)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	54	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-

Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
	270.1	-	-	-	-

Руководитель  Михаил Михайлович
(подпись)

Главный бухгалтер  Жирякова Надежда Васильевна
(подпись/шифровка подписи)

11 марта 2011 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид деятельности Деятельность в области стандартизации по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Некоммерческие партнерства / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2010	12	31
63704386		
7733184560		
74.20.41		
96	16	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Целевые средства	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 2009 (предыдущий год)	010	-	-	-	-	-
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	-	-
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	-	-	-	-	-

2010						
(отчетный год)						
	071	X	X	X	-	-
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	-	-
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	76737	2092	56718	-	135547
Использовано средств целевого финансирования на инвестицион. цели	111	(2092)			-	(2092)
	1	2	3	4	5	6
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
	124	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-
Использовано средств целевого финансирования на текущую деятельность	134	(39272)	-	-	-	(39272)
использовано средств целевого финансирования на иную уставную деятельность	135	(1440)	-	-	-	(1440)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	33933	2092	56718	0	92743

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервы, образованные в соответствии с законодательством					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	56718	-	56718
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

СПРАВКИ

Показатель наименование	код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
		3	4	5	6
1	2				
1) Чистые активы	200	-		92743	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на: расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

Руководитель

Азарх Михаил
Михайлович

(подпись)
(расшифровка)

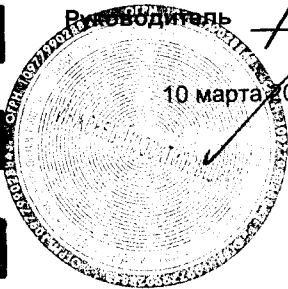
Главный бухгалтер

Жирякова Надежда
Васильевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2011 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2010г.

	Форма №4 по ОКУД	К О Д Ы	
		0710004	
	Дата (год, месяц, число)	2010	12 31
Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"	по ОКПО	63704386	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7733184560	
Вид деятельности Деятельность в области стандартизации	по ОКВЭД	74.20.41	
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	96	16
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Показатель	код	За отчетный период	За аналогичный период
наименование		период	предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	-	-
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	-	-
	030	-	-
Прочие доходы	110	118 911	-
в т.ч.			
целевые взносы на страхование гражданской ответственности	111	728	-
взносы в компенсационный фонд	112	43150	-
единовременные вступительные взносы	113	27750	-
ежемесячные членские взносы	114	44368	-
целевые взносы в национальное объединение	115	1080	-
прочие доходы	116	1835	-
Денежные средства, направленные:	120	(40718)	-
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(11066)	-
предварительная оплата за товары, работы, услуги	151	(1258)	-
на оплату труда	160	(19110)	-
в т.ч.			
выплаты связанные с оплатой труда	161	(18216)	-
выплаты не связанные с оплатой труда	162	(894)	-
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(6331)	-
	181	-	-
на прочие расходы	190	(2953)	-
в т.ч.			
возврат ошибочно перечисленных взносов		(1741)	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	78193	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(2 149)	-
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(33 650)	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
	320	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(35 799)	-

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
Прочие расходы по финансовой деятельности	410	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	42 394	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	42 394	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

(подпись)

Азарх Михаил Михайлович

(расшифровка подписи)

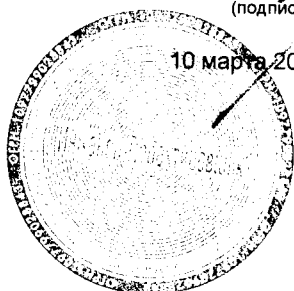
Главный бухгалтер

(подпись)

Жирякова Надежда Васильевна

(расшифровка подписи)

10 марта 2011 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2010г.

Дата (год, месяц, число)		К О Д Ы		
2010		0710005		
12		2010		
31		12		
63704386		31		
63704386		63704386		
7733184560		7733184560		
74.20.41		74.20.41		
96		16		
384		384		

Форма №5 по ОКУД
 Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
 Вид деятельности Деятельность в области стандартизации по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКПФ/ОКФС
 Некоммерческие партнерства / Частная собственность по ОКПФ/ОКФС
 Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	075	-	-	-	-
Машины и оборудование	080	-	-	-	-
Транспортные средства	085	-	1 273	-	1 273
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	-	32	-	32
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	-	787	-	787
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
Итого	130	-	2 092	-	2 092

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	-
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	-
других	143	-	-
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
	153	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	32 904
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-
Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
Итого	250	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
Справочно		код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	
		2	3	4	
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам		320	-	-	
		код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	
		2	3	4	
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы		330	-	-	

Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
Справочно		код	На начало отчетного года	На конец отчетного года	
		2	3	4	
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами		420	-	-	
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные		430	-	-	

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	33 650
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	33 650
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	-	18 835
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	-	-
авансы выданные	612	-	1 258
прочая	613	-	17 577
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	-	18 835
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	-	4 413
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	678
авансы полученные	642	-	-
расчеты по налогам и сборам	643	-	315
кредиты	644	-	-
займы	645	-	-
прочая	646	-	3 420
долгосрочная - всего	650	-	-
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	-	-
	653	-	-
Итого	660	-	4 413

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	-	-
Затраты на оплату труда	720	-	-
Отчисления на социальные нужды	730	-	-
Амортизация	740	-	-
Прочие затраты	750	-	-
Итого по элементам затрат	760	-	-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	-	-
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
	824	-	-
Выданные - всего	830	-	-
из него:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	-	-	-
в том числе:					
	911	-	-	-	-
	912	-	-	-	-
	913	-	-	-	-
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель

**Азарх Михаил
Михайлович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

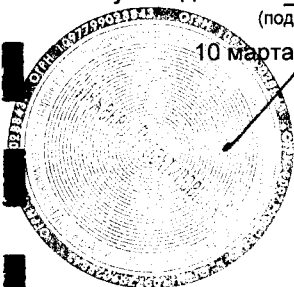
Главный бухгалтер

**Жирякова Надежда
Васильевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2011 г.



**ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ
за Январь - Декабрь 2010г.**

Форма №6 по ОКУД		КОДЫ		
		0710006		
Дата (год, месяц, число)		2010	12	31
Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"		63704386		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7733184560		
Вид деятельности Деятельность в области стандартизации		по ОКВЭД 74.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС 96 16		
Единица измерения в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		

Показатель		За отчетный период	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	210	29 250	-
Членские взносы	220	45 500	-
Добровольные взносы	230	-	-
Доходы от предпринимательской деятельности организации	240	-	-
Прочие	250	1 987	-
Всего поступило средств	260	76 737	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	310	(1 440)	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	312	-	-
иные мероприятия	313	(1 440)	-
Расходы на содержание аппарата управления	320	(39272)	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	321	(26 214)	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	322	(924)	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	323	(645)	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	324	(4966)	-
ремонт основных средств и иного имущества	325	(227)	-
прочие	326	(6296)	-
в т.ч. приобретение имущества стоимостью до 20.000руб.		(1345)	-
представительские расходы		(1288)	-
расходы на услуги связи		(1091)	-
медицинское страхование		(758)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	330	(2 092)	-
Расходы, связанные с предпринимательской деятельностью	340	-	-
Прочие	350	-	-
Всего использовано средств	360	(42804)	-
Остаток средств на конец отчетного года	400	33933	-



Руководитель

Азарх Михаил Михайлович

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2011 г.

Главный бухгалтер

Жирякова Надежда Васильевна

(подпись) (расшифровка подписи)

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу НП «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» за 2010 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Некоммерческое партнерство «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»
Юридический и почтовый адрес	125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 1.
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность в области стандартизации.
Среднесписочная численность, человек	18

2. Согласно (п.п. 1,2 ст. 14 Федерального закона № 129-ФЗ, п. 13 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации») первым отчетным годом для организаций, созданных после 1 октября, считается период с даты их государственной регистрации по 31 декабря следующего года. Учитывая изложенное, Партнерство предоставляет бухгалтерскую отчетность за период с 21.10.2009 г. по 31.12.2010 г.

3. Итоги деятельности.

За отчетный период на основании поданных заявлений и решений Совета Партнерства в члены НП было принято 192 юридических лица. Членами Партнерства также являются 3 юридических лица, являющихся учредителями при создании Партнерства. Добровольно вышли из состава членов партнерства 4 организаций. Исключены на основании решений Совета Партнерства из состава членов 3 организации. Всего членов Партнерства на конец отчетного периода 188 юр. лица.

4. Общее собрание является высшим органом управления саморегулируемой организации НП «Инженер - Проектировщик». За отчетный период прошло 6 общих собраний членов НП «Инженер-Проектировщик»

02.11.2009 г. Были рассмотрены и утверждены размеры членских взносов: Единовременный вступительный членский взнос- 150 тыс. руб. Ежемесячный членский взнос – 20 тыс. руб.

Ежемесячные членские взносы за 2009 год. 40 тыс. руб.

Взнос в компенсационный фонд 150 тыс. руб.

21.05.2010 г. Был утвержден ежеквартальный членский взнос в сумме 60 тыс. руб. вместо ежемесячных членских взносов.

29.10.2010 г. Были утверждены размеры взносов:

в Национальное объединение проектировщиков в сумме 7 200 руб.

Взносы в компенсационный фонд для членов, имеющих свидетельство о допуске к работам по организации проектной документации или намеревающихся получить допуск к таким работам в следующем размере:

- 150 тыс. руб. если член Партнерства планирует осуществлять организацию работ по подготовке проектной документации, стоимость которых по одному договору не превышает 5 000 тыс. руб.

- 250 тыс. руб. если член Партнерства планирует осуществлять организацию работ по подготовке проектной документации, стоимость которых по одному договору не превышает 25 000 тыс. руб.

- 500 тыс. руб. если член Партнерства планирует осуществлять организацию работ по подготовке проектной документации, стоимость которых по одному договору не превышает 50 000 тыс. руб.

- 1 000 тыс. руб. если член Партнерства планирует осуществлять организацию работ по подготовке проектной документации, стоимость которых по одному договору составляет до 300 000 тыс. руб.

- 1 500 тыс. руб. если член Партнерства планирует осуществлять организацию работ по подготовке проектной документации, стоимость которых по одному договору составляет 300 000 тыс. руб. и более.

5. За отчетный период поступило на счета НП «Инженер-Проектировщик» - взносов от организаций членов на сумму 118 911 тыс. руб. Форма № 4 «Отчет о движении денежных средств»

В том числе:

Взносы на сумму 117076 тыс. руб. (Таблица № 1)

Прочие денежные средства 1 835 тыс. руб.

В том числе ошибочно перечисленные членами Партнерства:

- Взносы в компенсационный фонд 450 тыс. руб.

- Единовременные вступительные членские взносы 1 050 тыс. руб.

- Ежемесячные членские взносы 200 тыс. руб.

- Целевые взносы на страхование 41 тыс. руб.

От поставщиков получены перечисленные ранее авансы и сданы наличные денежные средства из кассы Партнерства на счет в банке на сумму 94 тыс. руб.

В прочих расходах Формы № 4 «Отчет о движении денежных средств» отражены возвращенные денежные средства, ошибочно перечисленные членами Партнерства:

Взносы в компенсационный фонд 450 тыс. руб.

- Единовременные вступительные членские взносы 1 050 тыс. руб.

-Ежемесячные членские взносы
 - Целевые взносы на страхование
 Итого

200 тыс. руб.
 41 тыс. руб.
 1 741 тыс. руб.

Уставная некоммерческая деятельность является основной и соответствует целям создания Партнерства, поэтому в форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» она отражается как текущая деятельность.

За отчетный период начислено взносов 133 359 тыс. руб. (Таблица № 1)
 В бухгалтерском учете операции по поступлению и расходованию средств целевого финансирования отражаются методом начислений, т.е. при наличии факта оказания услуг (приобретения товара) и первичных документов. Признание затрат осуществляется вне зависимости от факта оплаты.

Таблица № 1

тыс. руб.

Наименование	Сумма взносов, начисленных	Поступило денежных средств	Зачет на основании писем.	Дебит. За-сть Гр 2-гр.3+ - гр.4
Взнос в компенсационный фонд	47 800	43 150	150 (в оплату)	4 500
Взнос в компенсационный фонд, начисленный согласно ПБУ 7\98 «Событие после отчетной даты» на основании полученных уведомлений от членов Партнерства об объемах работ по одному договору	8 850			8 850
Единовременный вступительный взнос	29 250	27 750	150 (в оплату)	1 350

Ежемесячные членские взносы	45 500	44 368	139 (в оплату) 300 (в умен. оплаты)	2 436 Дт. 1 143 Кт.
Целевые взносы на страхование	584	728	146 (в умен. оплаты)	2
Взносы в национальное объединение	1 375	1 080	7(в оплату)	302 Дт 14 Кт
ИТОГО	133 359	117 076		17 440

Кредиторская задолженность в сумме 1 157 тыс. руб. – перечисленные взносы членами партнерства за 2011 г.

В «Отчете о целевом использовании полученных средств» Форма № 6. В разделе «Поступило средств» отражены следующие целевые средства:

- Вступительные взносы - 29 250 тыс. руб.
- Ежемесячные членские взносы - 45 500 тыс. руб.
- Прочие - 1 987 тыс. руб.

В том числе:

- Единовременные целевые взносы в национальное объединение – 1 375 тыс. руб.
 - Целевые взносы на страхование гражданской ответственности - 584 тыс. руб.
 - Получены пожертвования на уставную деятельность (Программы «Консультант» и «Гарант») – 28 тыс. руб.
- Итого поступило 76 737 тыс. руб.

Использовано целевых средств за 2009 г. 4 562 тыс. руб. (В том числе на приобретение основных средств – 626 тыс. руб.) из запланированных 8 949 тыс. руб. Экономия составила 4 387 тыс. руб. Это вызвано тем, что часть запланированных расходов не произведена в 2009 г. Остаток целевого финансирования на конец 2009 г. 19 568 тыс. руб.

Таблица 2

Отчет об исполнении сметы за 2009 г.

тыс. руб.

№	Наименование статей	ПЛАН 2009 год	ФАКТ 2009 год
	ПОСТУПЛЕНИЯ		
1.	Единовременный вступительный взнос	15 000	19 050
2.	Членские взносы	4 000	5 080
	<i>Итого поступлений</i>	19 000	24 130
	РАСХОДЫ		
I.	Расходы на содержание аппарата управления	6 293	3 936
1.	Материальные затраты	1 603	1 034
2.	Расходы, связанные с оплатой труда	1 752	1 588
3.	Единый социальный налог	400	390
4.	Прочие затраты	2 531	920
5.	Налоги, сборы, платежи	7	4
	Инвестиции первоначальные	2 656	626
1	<i>Основные средства</i>	2 656	626
	<i>Итого расходов</i>	8 949	4 562

Отчет о финансово хозяйственной деятельности за 2009 г. был принят Общим собранием членов НП «Инженер-Проектировщик» 29.05.2010 г. 29.05.2010 г. Общим собранием членов Партнерства была утверждена смета на 2010 год.

Использовано целевых средств за 2010 год 36 802 тыс. руб. из запланированных 53 961 тыс. руб. Экономия в целом по смете составила 17 159 тыс. руб. Часть расходов не произведена в 2010 г.

По статье «Страховые взносы» допущен перерасход на сумму 648 тыс. руб. Это вызвано в основном текучестью кадров. При планировании страховые взносы начислены на каждую штатную единицу от суммы 415 тыс. руб. т.к. от Фонда оплаты труда за год каждого сотрудника свыше 415 тыс. руб. страховые взносы не начисляются. Но если сотрудник уволился в середине года, когда его доход уже превысил 415 тыс. руб. на вновь принятого сотрудника начисляются страховые взносы, т.к. его доход еще не превысил 415 тыс. руб. По статье «Налоги, сборы, платежи» допущен перерасход, в том числе на сумму, начисленного налога на прибыль 14 тыс. руб.

(Таблица № 3)
Отчет об исполнении сметы за 2010 г.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статей	Смета 2010 год тыс. руб.	Факт. тыс. руб.
Поступления			
1.	Единовременный вступительный взнос	6 450	10 200
2.	Членские взносы	40 800	40 420
Итого поступлений:		47 250	50 620
Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	50 893	35 102
1.	Материальные затраты	1 881	1 527
2.	Затраты на оплату труда	25 171	21 547
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	1 170	758
4.	Страховые взносы	2 919	3 567
5.	Прочие затраты	19 633	7 569
6.	Налоги, сборы, платежи	119	134
II	Расходы на инвестиции	3 068	1 700
1.	Программное обеспечение	570	234
2.	Основные средства	2 438	1 466
2.1.	Вычислительная, множительная, орг. техника	308	193
2.2.	Автомобиль	1 280	1 273
2.3.	Установка систем безопасности	500	
2.4.	Мебель и бытовая техника	350	
3.	Регистрация знака обслуживания	60	
Итого расходов:		53 961	36 802

Начислено взносов в национальное объединение - 1 375 тыс. руб.
использовано- 828 тыс. руб.

остаток целевых средств в национальное объединение -547 тыс. руб.

Начислено страхование гражданской ответственности -584 тыс. руб.
Использовано- 584 тыс. руб.

Отчеты составлены по начислению, т.е. при наличии факта оказания услуг (приобретения товара) и первичных документов. Признание затрат осуществляется вне зависимости от факта оплаты.

В отчете «О целевом использовании полученных средств» Форма № 6. в разделе «Использовано средств» отражены следующие целевые средства:

-Расходы на целевые мероприятия – 1 440 тыс. руб.

В том числе:

Единовременные целевые взносы в национальное объединение - 828 тыс. руб.

Целевые взносы на страхование гражданской ответственности - 584 тыс. руб.

- Пожертвования на уставную деятельность. (Программы: «Консультант» и «Гарант») - 28 тыс. руб.

- Расходы на содержание аппарата управления - 39 272 тыс. руб.

- Расходы на приобретение основных средств - 2 092 тыс. руб.

Всего использовано средств целевого финансирования за отчетный период - 42 804 тыс. руб.

(4 562 тыс. руб. + 36 802 тыс. руб. + 828 тыс. руб. + 584 тыс. руб. + 28 тыс. руб.)

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2010 г. - 33 933 тыс. руб.

В том числе остаток средств целевого финансирования в национальное объединение - 547 тыс. руб.

6. За отчетный период приобретены основные средства на сумму 2 092 тыс. руб. в том числе:

Автомобиль - 1 273 тыс. руб.

Мебель - 32 тыс. руб.

Офисная техника - 787 тыс. руб.

7. Согласно решению Общего собрания членов от 29.10.2010 г. и решению Совета Партнерства от 23.11.2010 г. на депозитном счете были размещены средства компенсационного фонда в размере 33 650 тыс. руб.

Начислены проценты на размещенные средства компенсационного фонда на сумму 68 тыс. руб. На сумму процентов увеличен размер компенсационного фонда.

В гр. 5. Стр. 140. «Формы № 3» Отчет об изменении капитала» отражены:

Размер компенсационного фонда, начисленный в сумме 47 800 тыс. руб.

Размер компенсационного фонда, начисленный согласно ПБУ № 7/98 «Событие после отчетной даты», утвержденному Приказом Минфина России от 25.11.1998 г. № 56н, на основании, полученных уведомлений от организаций членов Партнерства об объемах работ по одному договору за период с 01.01.2011 г. по 10.03.2011 г., дату составления бухгалтерской отчетности, в сумме 8 850 тыс. руб.

Сумма процентов, полученных от размещения средств компенсационного фонда на депозитном счете в сумме 68 тыс. руб.

Итого

56 718 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в сумме 14 тыс. руб., который отнесен на расходы по смете по статье «Налоги, сборы, платежи».

Чистая прибыль составила 54 тыс. руб. (Разница между начисленными процентами от размещения компенсационного фонда и налогом на прибыль.)

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2010 г.

Стр. 240 Дебиторская задолженность - 18 835 тыс. руб.

В т.ч.

- Авансы выданные - 1 258 тыс. руб.
- Расчеты по формированию компенсационного фонда- 13 350 тыс. руб.
- Расчеты по оплате единовременного вступительного членского взноса - 1 350 тыс. руб.
- Расчеты по целевым взносам на страхование - 2 тыс. руб.
- Единовременные целевые взносы в национальное объединение- 302 тыс. руб.
- Расчеты по оплате ежемесячного членского взноса - 2 436 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами - 3 тыс. руб.
- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 134 тыс. руб.

Дебиторам, членам Партнерства 28.12.2010 г. были направлены предупредительные письма.

Стр. 250 Краткосрочные финансовые вложения - размещенные средства компенсационного фонда на депозитном счете -33 650 тыс. руб.

Стр. 430 Резервный капитал – 56 718 тыс. руб.

В том числе:

- Начисленные взносы в компенсационный фонд – 47 800 тыс. руб.
- Начисленные взносы в компенсационный фонд, на основании уведомлений организаций членов Партнерства об предполагаемых объемах работ по одному договору за период с 01.01.2011 г. по 10.03.2011г. – дату составления отчетности - 8 850 тыс. руб.
- Увеличение компенсационного фонда на сумму процентов, полученных от размещения компенсационного фонда на депозитном счете- 68 тыс. руб.

стр. 620 Кредиторская задолженность- 4 413 тыс. руб.

В т.ч.

Стр. 621 Задолженность перед поставщиками и подрядчиками- 678 тыс. руб.

Стр.622 Задолженность перед персоналом организации - 989 тыс. руб.

В том числе:

- перед персоналом по оплате труда- 983 тыс. руб.

- перед подотчетными лицами- 6 тыс. руб.

Стр.623 Задолженность перед государственными внебюджетными фондами - 446 тыс. руб.

Стр. 624 Задолженность по налогам и сборам- 315 тыс. руб.

Стр. 625 Прочие кредиторы – 1 985 тыс. руб.

В т.ч.

- Расчеты по оплате ежемесячных членских взносов – 1 143 тыс. руб.

- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 828 тыс. руб.

- Расчеты по оплате взносов в национальное объединение – 14 тыс. руб.

Стр.910 Арендованные основные средства – 32 904 тыс. руб.

-Аренда помещения 29 259 тыс. руб. (Расчет составлен на основании рыночной цены за 1 кв.м.)

- Аренда автомобиля Лексус - 3 645 тыс. руб.

9. Информация о связанных сторонах

Между Партнерством и ЗАО «Престо-Русь» были заключены следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность Директора Партнерства, одновременно являющегося единоличным исполнительным органом ЗАО «Престо-Русь»:

1) Договор поставки мебели, компьютеров и офисного оборудования на сумму 1 537 тыс. руб.

2) Договор субаренды транспортного средства на 2 месяца 2009 г. с арендной платой 90 тыс. руб. в месяц.

3) Договор аренды транспортного средства для нужд Партнерства на срок до 31.12.2010 г. с арендной платой 3000 руб. в день.

(Сделки одобрены Советом Партнерства 05.05.2010 г. Протокол П-14/2010 г., 15.07.2010 г. протокол № П-19/2010)

Между Партнерством и гражданином Азархом М.М, являющимся директором Партнерства был заключен договор аренды автомобиля Лексус для служебного пользования на срок 1 год с 01.01.2010 г. по 31.12.2010 г. с арендной платой 55 тыс. руб. в месяц. (Сделка одобрена Советом Партнерства 15.07.2010 г. протокол № П-19/2010)

10 Информация об учетной политике.

Основные положения учетной политики Партнерства:

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и другими нормативными и законодательными актами.

Формой организации бухгалтерского учета является бухгалтерия во главе с главным бухгалтером.

Учет и обработка информации осуществляется с использованием программ «1С: Предприятие», «1С: Зарплата и Кадры».

Учет начисленных и использованных членских и вступительных взносов Партнерства ведется на счете 86 «Целевое финансирование». Причитающиеся Партнерству суммы членских взносов и иных обязательных платежей от членов Партнерства отражаются в составе дебиторской задолженности.

Уменьшение суммы целевого финансирования осуществляется по мере начисления (признания) расходов в бухгалтерском учете, независимо от факта оплаты.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств производится в следующие сроки:

- основных средств и нематериальных активов - один раз в год,
- кассовых операций - один раз в квартал - по распоряжению главного бухгалтера,
- дебиторской и кредиторской задолженности – один раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности,
- материалов - один раз в год, перед составлением бухгалтерской отчетности,

Количество внеплановых инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом руководителя организации о проведении внеплановой инвентаризации.

Срок и порядок выдачи под отчет наличных денежных средств сотрудникам, оформление отчетов по их использованию производится согласно п. 11 «Порядок ведения кассовых операций в Российской Федерации», утвержденного письмом ЦБ РФ от 04.10.1993 г. № 18.

В целях бухгалтерского учета и налогообложения срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствие с Постановлением РФ от 1 января 2002 года № 1. , предусмотренного для соответствующих амортизационных групп Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы. Конкретный срок полезного использования ОС определяется в приказе о вводе объекта в эксплуатацию.

Активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью до 20 тысяч рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и включаются в расходы на содержание организации по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве

или эксплуатации применяется для учета за балансом, счет 013 «Хозяйственный инвентарь и имущество до 20 тысяч рублей в подотчете». На этом же субсчете учитывается и хозяйственный инвентарь, отпущенный в эксплуатации.

ПБУ-18/02 на основании п. 2. ПБУ-18/02, утвержденной Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н с изменениями и дополнениями не применяется.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются по мере поступления первичных документов, единовременно согласно сметы расходов.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Директор

Главный бухгалтер



Азарх М.М.

Жирякова Н.В.