



125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр. 3
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 55
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Ассоциации «Объединение организаций выполняющих
проектные работы в газовой и нефтяной отрасли

«Инженер-Проектировщик»

за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Членам Ассоциации «Инженер-Проектировщик»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» (далее по тексту – «Ассоциация», ОГРН 1097799028843, 115088, г. Москва, ул. Угрешская, д. 2, стр. 53), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе:
 - отчета о финансовых результатах за 2018 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации по состоянию на 31 декабря 2018 года, целевое использование средств и их движение в 2018 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Ассоциации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЧЛЕНОВ СОВЕТА АССОЦИАЦИИ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены Совета Ассоциации несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Ассоциации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Ассоциации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Ассоциации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Ассоциации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Ассоциация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Членами Совета Ассоциации, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № 02-01-180685
от 01.07.2018 сроком до 30.06.2019



Е.Ю. Сапронова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение X, этаж 3, ком. 1,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603076287

«28» марта 2019 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| Организация | <u>Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"</u> | по ОКПО | 31 | 12 | 2018 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 63704386 | | |
| Вид экономической деятельности | <u>Деятельность в области технического регулирования и стандартизации</u> | по ОКВЭД | 7733184560 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <u>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 71.12.61 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 20600 | 16 | |
| Местонахождение (адрес) | <u>115088, Москва г, Угрешская ул, д. № 2, корп. 53, офис 430</u> | | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-----------|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 1 | Нематериальные активы | 1110 | 297 | 470 | 700 |
| | в том числе: | | | | |
| 1 | Товарный знак (Эмблема) | | 137 | 137 | 137 |
| 1 | Веб-сайты Ассоциации | | 160 | 160 | 390 |
| 1 | ERPсистема | | - | 173 | 173 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2 | Основные средства | 1150 | 1 625 | 1 542 | 1 439 |
| | в том числе: | | | | |
| 2 | Офисное оборудование | | 1 231 | 1 148 | 1 150 |
| 2 | Производственный и хозяйственный инвентарь | | 137 | 137 | 32 |
| 2 | Машины и оборудование | | 257 | 257 | 257 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 160 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Затраты на разработку нематериального актива | | 160 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 2 082 | 2 012 | 2 139 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4 | Запасы | 1210 | 120 | 65 | 73 |
| | в том числе: | | | | |
| 4 | Топливо | | - | - | 5 |
| 4 | Материальные ценности от выбытия основных средств | | 53 | 53 | 53 |
| 4 | Прочие материалы | | 67 | 12 | 15 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 3 698 | 4 534 | 5 623 |
| | в том числе: | | | | |

| | | | | | |
|------|---|------|---------|---------|---------|
| 5 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные) | | 698 | 1 020 | 972 |
| 5 | Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам за размещение средств текущего счета на депозитном счете | | 39 | 55 | 24 |
| 5 | Расчеты по членским взносам с членами Ассоциации | | 1 422 | 2 411 | 3 185 |
| 5 | Расчеты по членским взносам с вышедшими из состава членов Ассоциации | | 91 | - | 647 |
| 5 | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | 632 | 219 | - |
| 5 | Расчеты с подотчетными лицами | | 13 | 15 | 8 |
| 5 | Расчеты по лизинговым платежам | | - | - | 367 |
| 5 | Расчеты с покупателями и заказчиками | | - | - | 106 |
| 5 | Расчеты по претензиям | | - | 40 | 290 |
| 5 | Расчеты с Банком ГПБ (АО) по процентам на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда | | 238 | 229 | - |
| 5 | Расчеты с Банком ГПБ (АО) по процентам на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | | 548 | 545 | - |
| 5 | Прочая дебиторская задолженность | | 17 | - | 24 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 4500 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 266 223 | 244 501 | 186 371 |
| | в том числе: | | | | |
| 4500 | Расчетные счета | | 3 197 | 3 011 | 5 522 |
| 4500 | Касса организации | | - | - | 1 |
| 4500 | Специальный счет для размещения компенсационного фонда | | - | - | 175 664 |
| 4500 | Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда | | 73 527 | 67 159 | - |
| 4500 | Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | | 169 478 | 160 275 | - |
| 4500 | Прочие специальные счета | | 21 | 56 | 184 |
| 4500 | Депозитные вклады средств текущего счета | | 20 000 | 14 000 | 5 000 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 36 | 25 | 21 |
| | в том числе: | | | | |
| | Денежные документы | | 36 | 25 | 21 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 270 077 | 249 125 | 192 088 |
| | БАЛАНС | 1600 | 272 159 | 251 137 | 194 227 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| 7 | Целевые средства | 1350 | 21 099 | 15 307 | 11 823 |
| 7 | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | 1 922 | 2 012 | 2 139 |
| 7 | в том числе: Использование целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов | | 1 922 | 2 012 | 2 139 |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | 242 762 | 226 003 | 175 314 |
| 7 | в том числе: Взносы в компенсационный фонд | | - | - | 124 600 |
| 7 | Доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда | | - | - | 50 714 |
| 7 | Компенсационный фонд возмещения вреда | | 73 765 | 67 388 | - |
| 7 | Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств | | 168 997 | 158 615 | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 265 783 | 243 322 | 189 276 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 5 | Прочие обязательства | 1450 | 71 | 435 | - |
| 5 | в том числе: Расчеты по членским взносам | | 71 | 435 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 71 | 435 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 4 737 | 5 835 | 3 029 |
| 5 | в том числе: Расчеты по членским взносам | | 3 591 | 3 459 | 2 367 |
| 5 | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 40 | 41 | 76 |
| 5 | Расчеты по налогам и сборам | | 77 | 119 | 65 |
| 5 | Расчеты с подотчетными лицами | | - | - | 21 |
| 5 | Расчеты по страховым взносам | | - | 11 | - |
| 5 | Расчеты по взносам в компенсационный фонд членов Ассоциации | | - | - | 500 |
| 5 | Расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств членов Ассоциации | | 1 029 | 2 205 | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 1 568 | 1 545 | 1 922 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 6 305 | 7 380 | 4 951 |
| | БАЛАНС | 1700 | 272 159 | 251 137 | 194 227 |

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

4 февраля 2019 г.

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

| | | | | | |
|---|--|---|-----------------|----|-----|
| Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) Единица измерения: | "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли" "Инженер-Проектировщик" Деятельность в области технического регулирования и стандартизации Частная в тыс. рублей | Форма по ОКУД Дата (год, месяц, число) | Коды 0710006 | | |
| | | по ОКПО | 2018 | 12 | 31 |
| | | ИНН | 63704386 | | |
| | | по ОКВЭД | 7733184560 | | |
| | | по ОКОПФ / ОКФС | 71.12.61 | | |
| | | по ОКЕИ | 20600 | 16 | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018г. | За Январь - Декабрь 2017г. |
|-----------|---|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 7 | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 15 307 | 11 823 |
| | Поступило средств | | | |
| 7 | Вступительные взносы | 6210 | 900 | 2 250 |
| 7 | Членские взносы | 6215 | 49 049 | 54 054 |
| 7 | Целевые взносы | 6220 | | |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | | |
| 7 | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | 627 | 2 463 |
| 7 | Изменение оценочного значения "Резерв по сомнительным долгам" | 6241 | 3 682 | 625 |
| 7 | Всего поступило средств | 6200 | 54 258 | 59 392 |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | | |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | | |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | | |
| | иные мероприятия | 6313 | | |
| 7 | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (47654) | (54385) |
| | в том числе: | | | |
| 7 | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (30 331) | (32 419) |
| 7 | - резерв на оплату отпусков | | (23) | 377 |
| 7 | - выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (2 876) | (2 519) |
| 7 | - расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (736) | (566) |
| 7 | - содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (4 137) | (4 555) |
| | в том числе: | | | |
| 7 | -аренда офиса | | (3 992) | (3 787) |
| 7 | -транспортные расходы | | | (615) |
| 7 | -ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | (6) | (219) |
| 7 | -прочие | 6326 | (9 568) | (14 107) |
| | в том числе: | | | |
| 7 | -приобретение имущества стоимостью до 40 тыс. | | (53) | (136) |
| | -восстановление (-) материальных затрат по ТМЦ, переданных на хранение | | | (139) |
| 7 | -расходы на проведение собрания, представительские расходы | | (241) | (199) |
| 7 | -консультационные, информационные, аудиторские услуги, участие в конференции | | (799) | (972) |

| | | | | |
|---|---|------|----------|----------|
| 7 | -разработка проектов внутренних нормативных документов Ассоциации | | (298) | (2 200) |
| 7 | -расходы на услуги связи | | (352) | (383) |
| 7 | -медицинское страхование работников | | (895) | (744) |
| 7 | -обучение работников | | (366) | (89) |
| 7 | -расходы на программное обеспечение | | (148) | (585) |
| 7 | -вознаграждение ревизионной комиссии по решению Общего собрания членов Ассоциации | | (130) | (110) |
| 7 | -дебиторская задолженность | | (82) | (26) |
| 7 | -резерв по сомнительной дебиторской задолженности | | (2 626) | (5 147) |
| 7 | -страхование гражданской ответственности членов Ассоциации | | (2 152) | (2 308) |
| 7 | -проведение семинара, конференции для членов Ассоциации | | (534) | (72) |
| 7 | -не взысканный ущерб с бывшего работника в связи с отказным решением суда | | (40) | |
| 7 | -агентское вознаграждение по привлечению в члены Ассоциации | | (110) | |
| 7 | -комиссия банка | | (106) | (121) |
| 7 | -курьерские услуги | | (154) | (164) |
| 7 | -расходы на приобретение канцелярских товаров | | (112) | (110) |
| 7 | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | (83) | (727) |
| | в том числе: | | | |
| | -восстановление (-) расходов на инвестиции по ОС, переданных на хранение | | | (151) |
| 7 | Прочие (взносы в НОПРИЗ) | 6350 | (729) | (796) |
| 7 | Всего использовано средств | 6300 | (48 466) | (55 908) |
| 7 | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 21 099 | 15 307 |

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

04 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 | Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик" | по ОКПО | 63704386 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 7733184560 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность в области технического регулирования и стандартизации | по ОКВЭД | 71.12.61 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Ассоциации (союзы) / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 20600 | 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 | - | - |
| 6 | Проценты к получению | 2320 | 9 840 | 7 218 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 6 | Прочие доходы | 2340 | 407 | 1 941 |
| | в том числе: | | | |
| 6 | Пошлина к возмещению Ассоциации, признанная судом | | 97 | 14 |
| 6 | Доходы, связанные с реализацией основных средств и иного имущества | | 30 | 1 918 |
| 6 | Доход уступки права требования долга | | 280 | - |
| 6 | Прочие расходы | 2350 | (560) | (9) |
| | в том числе: | | | |
| 6 | Списана дебиторская задолженность по договору уступки права требования долга | | (560) | - |
| 6 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 9 687 | 9 150 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | - |
| 6 | Прочее | 2460 | (306) | (253) |
| | в том числе: | | | |
| 6 | Налог, уплачиваемый при применении УСН | | (306) | (253) |
| 6 | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 9 381 | 8 897 |

| 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 | - | - |
| 6 | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 9 381 | 8 897 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

(подпись)



Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

4 февраля 2019 г.



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

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2018 |
| Организация | <u>Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"</u> | ИНН | 63704386 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД | 7733184560 | | |
| Вид экономической деятельности | <u>Деятельность в области технического регулирования и стандартизации</u> | по ОКЕИ | 71.12.61 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <u>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 20600 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 68 117 | 107 278 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 30 | 173 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| | 4115 | - | - |
| | 4116 | - | - |
| единовременные вступительные взносы | 4117 | 900 | 2 250 |
| ежеквартальные членские взносы | 4118 | 50 175 | 52 483 |
| проценты от размещения средств текущего счета на депозитном вкладе | | 1 102 | 704 |
| взносы в компенсационный фонд возмещения вреда | | 3 750 | 8 750 |
| взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств | | 3 079 | 37 210 |
| проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда | | 2 618 | 1 173 |
| проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | | 6 124 | 4 535 |
| от уступки права требования долга | | 280 | - |
| прочие поступления | 4119 | 59 | - |
| Платежи - всего | 4120 | (46 152) | (50 366) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (9 948) | (11 863) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (23 462) | (25 637) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| предварительная оплата за товары, работы, услуги | 4125 | (698) | (1 011) |
| налогов, пошлин | 4126 | (110) | (150) |
| страховых взносов | 4127 | (6 382) | (6 730) |
| выплат, не связанных с оплатой труда | 4128 | (3 763) | (3 156) |
| выплат на командировки и проездные | | (736) | (567) |
| налога при применении УСН | | (307) | (129) |
| лизинговых платежей | | - | (287) |
| прочие платежи | 4129 | (746) | (836) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 21 965 | 56 912 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | 1 850 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | 1 850 |
| 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 | (243) | (632) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (243) | (576) |
| 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 | - | - |
| | 4226 | - | - |
| Налог при применении УСН | 4227 | - | (56) |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (243) | 1 218 |

| 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 | 21 722 | 58 130 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 244 501 | 186 371 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 266 223 | 244 501 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

4 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 | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | |
|---|---|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|-----|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| | | | | | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2018г. | 470 | - | - | (173) | - | - | - | - | - | - | 297 | - | |
| | 5110 | за 2017г. | 700 | - | 160 | (390) | - | - | - | - | - | - | - | 470 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Прочие нематериальные активы (Веб-сайты Ассоциации) | 5101 | за 2018г. | 160 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 160 | - |
| | 5111 | за 2017г. | - | - | 160 | - | - | - | - | - | - | - | - | 160 | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5102 | за 2018г. | 173 | - | - | (173) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5112 | за 2017г. | 563 | - | - | (390) | - | - | - | - | - | - | - | 173 | - |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5103 | за 2018г. | 137 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 137 | - |
| | 5113 | за 2017г. | 137 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 137 | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2018г. | - | 160 | - | - | 160 |
| | 5190 | за 2017г. | - | 160 | - | (160) | - |
| в том числе: | 5181 | за 2018г. | - | 160 | - | - | 160 |
| | 5191 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| Веб-сайт Ассоциация "Инженер-Проектировщик" | 5182 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5192 | за 2017г. | - | 160 | - | (160) | - |



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель _____ **Петров Алексей Петрович** _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 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 | накопленный износ | Поступило | Выбыло объектов | | Переоценка | первоначальная стоимость | накопленный износ |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленный износ | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2018г. | 1 542 | 1 217 | 83 | - | - | - | 1 625 | 1 309 |
| | 5210 | за 2017г. | 1 439 | 1 101 | 567 | (464) | (120) | - | 1 542 | 1 217 |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2018г. | 1 148 | 1 052 | 83 | - | - | - | 1 231 | 1 106 |
| | 5211 | за 2017г. | 1 150 | 1 059 | 87 | (89) | (89) | - | 1 148 | 1 052 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2018г. | 257 | 40 | - | - | - | - | 257 | 70 |
| | 5212 | за 2017г. | 257 | 10 | - | - | - | - | 257 | 40 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5203 | за 2018г. | 137 | 125 | - | - | - | - | 137 | 133 |
| | 5213 | за 2017г. | 32 | 32 | 105 | - | - | - | 137 | 125 |
| Транспортные средства | 5204 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5214 | за 2017г. | - | - | 375 | (375) | (31) | - | - | - |
| 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. | - | 83 | - | (83) | - |
| | 5250 | за 2017г. | - | 567 | (464) | (567) | - |
| в том числе: офисное оборудование | 5241 | за 2018г. | - | 83 | - | (83) | - |
| | 5251 | за 2017г. | - | 87 | (89) | (87) | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5242 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2017г. | - | 105 | - | (105) | - |
| Транспортные средства | 5243 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2017г. | - | 375 | (375) | (375) | - |
| | 5244 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| | 5245 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| | 5246 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| | 5247 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5257 | за 2017г. | - | - | - | - | - |
| | 5248 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | 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: | | | |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 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 | 40 640 | 43 322 | 37 232 |
| 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 | - | - | - |



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель _____
 (подпись) **Петров Алексей Петрович**
 (расшифровка подписи)

4 февраля 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | | | | |
| 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 | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |



(Handwritten signature)

Руководитель _____
 (подпись)
 Петров Алексей Петрович
 (расшифровка подписи)

4 февраля 2019 г.

21

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. | 65 | - | 474 | (419) | - | - | - | X | 120 | - |
| | 5420 | за 2017г. | 73 | - | 729 | (737) | - | - | - | X | 65 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2018г. | 65 | - | 474 | (419) | - | - | - | - | 120 | - |
| | 5421 | за 2017г. | 73 | - | 729 | (737) | - | - | - | 1 | 65 | - |
| 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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |



[Handwritten signature]

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

4 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 | | | | | 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 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5505 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5525 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2018г. | 21 218 | (16 684) | 60 294 | 9 840 | (71 343) | (682) | (3 277) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16 050 | (12 352) | |
| | 5530 | за 2017г. | 21 929 | (16 306) | 69 366 | 7 218 | (73 125) | (26) | (4 144) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 21 218 | (16 684) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2018г. | - | - | 30 | - | (30) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2017г. | 106 | - | 1 917 | - | (2 023) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2018г. | 1 020 | - | 8 841 | - | (9 155) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 706 | (8) |
| | 5532 | за 2017г. | 972 | - | 9 399 | - | (9 291) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 020 | - |
| Прочая | 5513 | за 2018г. | 20 198 | (16 684) | 51 423 | 9 840 | (82 156) | (682) | (3 277) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 344 | (12 344) |
| | 5533 | за 2017г. | 20 851 | (16 306) | 58 110 | 7 218 | (61 811) | (26) | (4 144) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 20 198 | (16 684) |
| Задолженность банка по оплате процентов за размещение средств расчетного счета на депозите | 5514 | за 2018г. | 55 | - | - | 1 086 | (1 102) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 39 | - |
| | 5534 | за 2017г. | 24 | - | - | 735 | (704) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 55 | - |
| Неоплаченные взносы членами Ассоциации | 5515 | за 2018г. | 5 141 | (2 730) | 44 399 | - | (47 663) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 877 | (455) |
| | 5535 | за 2017г. | 7 639 | (4 454) | 49 574 | - | (52 072) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 141 | (2 730) |
| Неоплаченные взносы бывшими членами Ассоциации | 5516 | за 2018г. | 13 757 | (13 757) | 5 187 | - | (3 280) | (628) | (3 216) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 11 820 | (11 729) |
| | 5536 | за 2017г. | 12 180 | (11 533) | 6 729 | - | (1 134) | (26) | (3 992) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 13 757 | (13 757) |
| Расчеты по социальному страхованию | 5517 | за 2018г. | 219 | - | 900 | - | (487) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 632 | - |
| | 5537 | за 2017г. | - | - | 757 | - | (538) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 219 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5518 | за 2018г. | 15 | - | 823 | - | (825) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 13 | - |
| | 5538 | за 2017г. | 8 | - | 709 | - | (702) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 | - |
| Расчеты по лимитовым платежам | 5519 | за 2018г. | - | - | 287 | - | (654) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5539 | за 2017г. | 367 | - | - | - | (654) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по претензиям | 5539 | за 2018г. | 40 | - | - | - | (40) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 2017г. | 290 | - | 40 | - | (290) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 40 | - |
| Расчеты с банком по процентам на среднесрочный остаток средств по компенсационному фонду возмещения вреда | | за 2018г. | 229 | - | - | 2 627 | (2 618) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 238 | - |
| | | за 2017г. | - | - | - | 1 402 | (1 173) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 229 | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|--------|--------|---|----------|-------|-------|---------|---|---|---|---|---|--------|----------|
| Расчеты с банком по процентам на среднемесячный остаток денежных средств по компенсационному фонду обеспечения договорных обязательств | за 2018г. | 545 | - | - | (6 124) | 6 127 | - | - | - | - | - | X | X | 548 | - |
| | за 2017г. | - | - | - | (4 535) | 5 080 | - | - | - | - | - | X | X | 545 | - |
| Прочая дебиторская задолженность | за 2018г. | 197 | 114 | - | (59) | - | (14) | (61) | - | - | - | X | X | 177 | (160) |
| | за 2017г. | 343 | 14 | 1 | (9) | - | - | (152) | - | - | - | X | X | 197 | (197) |
| В том числе: неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлина, проценты, признанные судом * неоплаченные бывшими членами взносы в национальное объединение | за 2018г. | 197 | 97 | - | (59) | - | (14) | (61) | - | - | - | X | X | 160 | (160) |
| | за 2017г. | 327 | 14 | 1 | - | - | - | (145) | - | - | - | X | X | 197 | (197) |
| Итого | за 2018г. | 21 218 | 60 294 | - | (71 343) | 9 840 | (682) | (3 277) | X | - | - | X | X | 16 050 | (12 352) |
| | за 2017г. | 21 929 | 69 366 | - | (73 125) | 7 218 | (26) | (4 144) | X | - | - | X | X | 21 218 | (16 684) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | | На 31 декабря 2017 г. | | На 31 декабря 2016 г. | |
|---|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 13 865 | 1 513 | 19 095 | 2 411 | 20 153 | 3 847 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 8 | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| Неоплаченные взносы, вышедших из состава членов Ассоциации | 5544 | 11 820 | 91 | 13 757 | - | 12 180 | 647 |
| Неоплаченные взносы в национальное объединение, вышедших из состава членов Ассоциации | 5545 | - | - | - | - | 7 | - |
| Неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлина, проценты, признанные судом | 5546 | 160 | - | 197 | - | 327 | 15 |
| Неоплаченные взносы членами Ассоциации | 5547 | 1 877 | 1 422 | 5 141 | 2 411 | 7 639 | 3 185 |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредитной в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|-------------|-----------|---|---|--|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление | погашение | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2018г. | 435 | - | - | (364) | - | - | 71 | |
| | 5571 | за 2017г. | - | 435 | - | - | - | - | 435 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5572 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5553 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5573 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5554 | за 2018г. | 435 | - | - | (364) | - | - | 71 | |
| | 5574 | за 2017г. | - | 435 | - | - | - | - | 435 | |
| в том числе: Оплаченные членами взносов за будущие периоды | 5555 | за 2018г. | 435 | - | - | (364) | - | X | 71 | |
| | 5575 | за 2017г. | - | 435 | - | - | X | X | 435 | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2018г. | 5 835 | 15 020 | - | (16 118) | - | - | 4 737 | |
| | 5580 | за 2017г. | 3 029 | 19 955 | - | (17 149) | - | - | 5 835 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2018г. | 41 | 11 208 | - | (11 209) | - | - | 40 | |
| | 5581 | за 2017г. | 76 | 13 132 | - | (13 167) | - | - | 41 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2018г. | 119 | 3 680 | - | (3 722) | - | - | 77 | |
| | 5583 | за 2017г. | 65 | 3 515 | - | (3 461) | - | - | 119 | |
| кредиты | 5564 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5585 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5566 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5586 | за 2017г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Оплаченные членами взносов за будущее | 5567 | за 2018г. | 3 459 | 132 | - | - | X | X | 3 591 | |

| периоды | 5587 | за 2017г. | 2 367 | 1 092 | - | - | - | - | X | X | X | 3 459 |
|---|------|-----------|-------|--------|----------|---|---|---|---|---|---|-------|
| Задолженность перед подотчетными лицами | 5568 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | X | X | X | - |
| | 5588 | за 2017г. | 21 | - | (21) | - | - | - | X | X | X | - |
| Расчеты по компенсационному фонду членов Ассоциации | 5569 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | X | X | X | - |
| | 5589 | за 2017г. | 500 | - | (500) | - | - | - | X | X | X | - |
| Расчеты по компенсационному фонду обеспечения договорных обязательств | | за 2018г. | 2 205 | - | (1 176) | - | - | - | X | X | X | 1 029 |
| | | за 2017г. | - | 2 205 | - | - | - | - | X | X | X | 2 205 |
| Расчеты по страховым взносам | | за 2018г. | 11 | - | (11) | - | - | - | X | X | X | - |
| | | за 2017г. | - | 11 | - | - | - | - | X | X | X | 11 |
| Итого | 5550 | за 2018г. | 6 270 | 15 020 | (16 482) | - | - | X | X | X | X | 4 808 |
| | 5570 | за 2017г. | 3 029 | 20 390 | (17 149) | - | - | X | X | X | X | 6 270 |

27

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 | - | - | - |



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель _____ (подпись)
 Петров Алексей Петрович _____ (расшифровка подписи)

4 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 | 5700 | 1 545 | 2 470 | (2 447) | - | 1 568 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 1 186 | 1 987 | (1 969) | - | 1 204 |
| Резерв на оплату отпусков (страховые взносы) | 5702 | 359 | 483 | (478) | - | 364 |



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель _____ (подпись)
 Петров Алексей Петрович _____ (расшифровка подписи)

4 февраля 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» за 2018 год.

1. Сведения об организации.

| | |
|--------------------------------------|---|
| Полное наименование организации | Ассоциация «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» |
| Юридический и почтовый адрес | 115088, г. Москва, ул. Угрешская, д.2, стр.53, офис 430 |
| Основной вид деятельности | Деятельность в области технического регулирования и стандартизации. |
| Среднесписочная численность, человек | 15 |
| Исполнительный орган | Директор Ассоциации Петров Алексей Петрович (Приказ № 2 от 14.01.2015 г.) |

2. Бухгалтерская отчетность Ассоциации составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О Бухгалтерском учете» и другими действующими законами и нормативными актами.

3. Начисление оценочного значения резерва по сомнительной задолженности и оценочного обязательства по оплате отпусков.

Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности» сформировано индивидуально по каждому дебитору; по вышедшим и исключенным на основании информации правового отдела, по членам Ассоциации и поставщикам исходя из наличия информации, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должником, за отчетный год - на сумму 2 626 тыс. руб., за 2017 год - на сумму 5 147 тыс. руб.

Таблица № 1
Тыс. руб.

| Общая сумма оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности» | По состоянию на 31.12.2018 г. | По состоянию на 31.12.2017 г. |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | 12 352 | 16 684 |
| В том числе: | | |
| По сомнительным долгам членов Ассоциации | 455 | 2 730 |
| По сомнительным долгам вышедших и исключенных из состава членов Ассоциации | 11 889 | 13 954 |
| В том числе: | | |
| - по членским взносам | 11 729 | 13 757 |
| - по штрафным санкциям | 160 | 197 |
| По сомнительным долгам поставщиков | 8 | - |

Оценочное обязательство по оплате отпусков начислено исходя из количества дней отпуска, заработанного каждым работником и среднего дневного заработка.

Стр. 1540 Бухгалтерского баланса - Оценочные обязательства на 31 декабря 2018 г. на сумму – 1 568 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г. на сумму 1545 тыс. руб.

4. Условные активы и обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. в производстве Тушинского районного суда г. Москвы находятся на рассмотрении гражданские дела о взыскании судебных расходов в пользу бывшего работника Ассоциации на сумму 73 тыс. руб. При принятии решения не в пользу Ассоциации возможно уменьшение экономических выгод. (Приложение, Таблица № 2)

5. Движение денежных средств.

Уставная некоммерческая деятельность Ассоциации является основной, поэтому в форме «Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2018 г.» отражается по текущей деятельности.

Ассоциация на основании Федерального закона от 03.07.2016 № 372 ФЗ (в ред. Федерального Закона от 18.06.2017 № 126-ФЗ) в 2017 году разместила в полном объеме средства компенсационного фонда в Банке ГПБ (АО), сформированного в соответствии с законодательством о градостроительной деятельности на специальных банковских счетах. В отчетном периоде на специальные банковские счета поступали взносы в компенсационные фонды при вступлении в члены Ассоциации и от членов при изменении уровней ответственности.

Таблица № 3
Тыс. руб.

| Наименование показателя | Код строки баланса | По состоянию на 31.12.2018 г. | По состоянию на 31.12.2017 г. |
|--|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 266 223 | 244 501 |
| В том числе: | | | |
| Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда | | 73 527 | 67 159 |
| Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | | 169 478 | 160 275 |

6. Финансовые результаты за 2018 г.

Ассоциация в целях сохранения денежных средств от инфляции размещала на депозитных вкладах денежные средства текущего счета. Банк ГПБ (АО) на среднемесячные остатки денежных средств компенсационных фондов начислял и перечислял проценты. По договору уступки права требования долга Ассоциация получила доход и списала дебиторскую задолженность, кроме этого реализовала не используемое имущество. Перечисленные операции отражены в Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года.

Расшифровка процентов к получению, прочих доходов и направлений чистой прибыли за 2018 и 2017 г.

Таблица № 4
Тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | За январь-декабрь 2018 г. | За январь-декабрь 2017 г. |
|---|------|---------------------------|---------------------------|
| Проценты к получению | 2320 | 9 840 | 7 218 |
| В том числе: | | | |
| От размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе | | 1 086 | 735 |
| Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда | | 2 627 | 1 402 |
| Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | | 6 127 | 5 080 |
| Прочие доходы | 2340 | 407 | 1 941 |
| В том числе: | | | |
| Доходы, связанные с реализацией основных средств | | - | 1 850 |
| Доходы, связанные с реализацией иного имущества | | 30 | 68 |
| Доход от уступки права требования долга | | 280 | - |
| Пошлина к возмещению Ассоциации, признанная судом | | 97 | 14 |
| Чистая прибыль | 2400 | 9 381 | 8897 |
| Чистая прибыль направлена: | | | |
| На пополнение компенсационного фонда возмещения вреда | | 2 627 | 1 388 |
| На пополнение компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | | 6 127 | 5 046 |
| На увеличение целевого финансирования | | 627 | 2 463 |

7. Целевое финансирование.

Ассоциация формировала компенсационные фонды в соответствии с решением годового Общего собрания членов Ассоциации (Протоколом № 17 от 01.06.2017 г.), Положениями о Компенсационном фонде возмещения вреда и Компенсационном фонде обеспечения договорных обязательств и принятой в 2017 г. учетной политикой

по формированию компенсационных фондов. Взнос в компенсационный фонд возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств начислены Ассоциацией при вступлении нового члена в состав членов Ассоциации в соответствии с частью 12 ст.55.6 Градостроительного кодекса РФ после уплаты в полном объеме взносов в компенсационные фонды Ассоциации, а также вступительного взноса Ассоциации. В случае увеличения уровня ответственности по обязательствам, член Ассоциации производил доплату денежных средств в компенсационные фонды до необходимого уровня ответственности по обязательствам, установленным действующим законодательством. Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 73 765 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017 г. в размере 67 388 тыс. руб.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 168 997 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017 г. в размере 158 615 тыс. руб.

Итого: Размеры компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2018 г. составляют 242 762 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2017 г. составляли 226 003 тыс. руб.

Использование средств компенсационного фонда не осуществлялось.

Фонд недвижимого и особо ценного имущества сформирован за счет средств целевого финансирования, полученного на приобретение основных средств и нематериальных активов.

Уменьшение фонда недвижимого и особо ценного имущества:

Таблица № 5
Тыс. руб.

| Причина уменьшения фонда | 2018 год | 2017 год |
|--|------------|------------|
| Выбытие в связи с невозможностью использования и демонтажем основных средств | - | 89 |
| Выбытие нематериальных активов | 173 | 390 |
| Продажа основных средств | - | 375 |
| ИТОГО: | 173 | 854 |

В 2018 году Фонд уменьшен на 173 тыс. руб. в 2017 году на 854 тыс. руб.

Основными источниками формирования имущества Ассоциации согласно ст.13.1 Устава Ассоциации являются ежеквартальные и единовременные вступительные членские взносы. Членские взносы начислены в соответствии с решением годового Общего собрания членов Ассоциации (Протокол № 17 от 01.06.2017 г.), Положением о членстве, в том числе о требованиях к членам, о размере, порядке расчета и уплаты вступительного взноса, членских взносов. Использование целевых средств в 2018 году осуществлялось на основании утвержденной Общим собранием членов Ассоциации сметы доходов и расходов (Протокол №18 от 05.06.2018 г.) Ассоциация получила прибыль от приносящей доход деятельности.

Расшифровка прибыли от приносящей доход деятельности за 2017 и 2018 г.

Таблица № 6
Тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | За январь-декабрь 2018 г. | За январь-декабрь 2017 г. |
|--|------|---------------------------|---------------------------|
| Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | 627 | 2 463 |
| В том числе: | | | |
| Доход от размещения денежных средств на депозитном счете | | 1 086 | 735 |
| Доход от реализации основных средств | | - | 1850 |
| Доход от реализации иного имущества | | 30 | 68 |
| Пошлина по решению суда | | 97 | 14 |
| Проценты по решению суда | | | 1 |
| Налог, уплачиваемый при применении УСН с текущего счета | | (306) | (205) |
| Убыток от уступки права требования долга | | (280) | - |

Остаток целевых средств на 01.01. 2018 г. – 15 307 тыс. руб. Остаток целевых средств на 31.12.2018 г. – 21 099 тыс. руб., строка 1350 Бухгалтерского баланса.

8. Исполнение сметы за 2018 г.

Отчет об исполнении сметы за 2018 год.

Смета утверждена решением годового Общего собрания членов Ассоциации (Протокол № 18 от 05.06.2018 г.)

Таблица № 7

| № п/п | Наименование статей | Смета 2018 год тыс. руб. | Факт. 2018 год тыс. руб. | Отклонение |
|-------|--|--------------------------|--------------------------|------------|
| | Поступления | | | |
| 1. | Единовременные вступительные взносы | 1 950 | 900 | - 1 050 |
| 2. | Членские взносы | 52 234 | 49 049 | - 3 185 |
| 3. | Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите | 500 | 1 086 | + 586 |
| 4. | Деятельность, приносящая доход | 2 000 | - | - 2 000 |
| 5. | Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности» | 1 400 | 3 682 | + 2 282 |
| 6. | Доходы от реализации офисной мебели | - | 30 | + 30 |

| | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|-----------------|
| 7. | Проценты, пошлина, начисленные по решению суда | - | 97 | + 97 |
| | Итого доходов: | 58 084 | 54 844 | - 3 240 |
| | Расходы | | | |
| I | Расходы по основной деятельности | 63 318 | 48 821 | - 14 497 |
| 1. | Материальные затраты | 1 118 | 492 | - 626 |
| 2. | Затраты на оплату труда и материальную помощь | 31 712 | 26 402 | - 5 310 |
| 3. | Платежи по договорам добровольного медицинского страхования | 1 014 | 895 | - 119 |
| 4. | Взносы на социальное страхование | 9 456 | 6 845 | - 2 611 |
| 5. | Прочие затраты | 11 300 | 7773 | - 3 527 |
| | 5.1. Услуги | 2 919 | 1 613 | - 1 306 |
| | 5.2. Аренда офиса | 4 298 | 3 992 | - 306 |
| | 5.3. Транспортные затраты | 40 | - | - 40 |
| | 5.4. Иные затраты | 4 043 | 2 168 | - 1 875 |
| 6. | Налоги, сборы, платежи | 475 | 375 | - 100 |
| 7. | Взносы в НОПРИЗ | 803 | 729 | - 74 |
| 8. | Вознаграждение ревизионной комиссии | 140 | 130 | -10 |
| 9. | Оценочное значение « Резерв по сомнительной задолженности» | 4 500 | 2 626 | - 1 874 |
| 10. | Страхование гражданской ответственности всех членов Ассоциации | 2 800 | 2 152 | - 648 |
| 11. | Списана дебиторская задолженность | - | 82 | +82 |
| 12. | Убыток от уступки права требования долга | - | 280 | + 280 |
| 13. | Не взысканный ущерб с бывшего работника в связи с отказным решением суда | - | 40 | + 40 |
| II | Расходы на инвестиции | 1 156 | 231 | - 925 |
| 1. | Программное обеспечение | 323 | 148 | - 175 |
| 2. | Основные средства | 83 | 83 | - |
| 3. | Нематериальные активы | 750 | - | - 750 |
| | Итого расходов: | 64 474 | 49 052 | - 15 422 |

Смета исполнена без превышения. Экономия по смете составила 15 422 тыс. руб.

9. Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

В бухгалтерском учете операции по поступлению и расходованию средств целевого финансирования отражаются методом начисления. Причитающиеся суммы членских взносов и иных обязательных платежей отражаются в составе дебиторской задолженности на дату возникновения обязательств по их внесению.

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

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01: - относятся к Основным средствам, если их стоимость за единицу превышает 40 тыс. руб.,

- учитываются в составе МБП на счете 10 «Материалы» если их стоимость за единицу не превышает 40 тыс. руб. При отпуске материалов в эксплуатацию или ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

По объектам основных средств некоммерческих организаций на основании п.17,18 ПБУ 6/1 амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисленного линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта ОС и срока полезного использования ОС в соответствии с Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Конкретный срок полезного использования определяется в приказе директора о вводе в эксплуатацию объекта.

По нематериальным активам некоммерческой организации на основании п.24 ПБУ 14/2007 амортизация не начисляется. Срок полезного использования на основании п.26 ПБУ 14/2007 определяется комиссией, назначенной приказом директора при принятии НМА к учету, исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации и перехода контроля над активом, либо исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации.

Ассоциация при наличии заявлений членов о намерении принимать участие в заключении договоров подряда по подготовке проектной документации с использованием конкурентных способов заключения договоров, в соответствии с частью 11.1 статьи 3.3 Федерального закона № 191-ФЗ обязана использовать доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда, сформированного до 04 июля 2016 г., и размещенные на специальных банковских счетах, открытых в российских кредитных организациях, соответствующих требованиям, установленным Правительством Российской Федерации в качестве взноса (части взноса) члена в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств, пропорционально размеру ранее внесенного им взноса в компенсационный фонд Ассоциации. Доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных вкладах, сформированного до 04.07.2016 года использовались Ассоциацией:

- При недостаточности средств компенсационного фонда внесенного ранее членом Ассоциации для обеспечения заявленного уровня ответственности по компенсационному фонду обеспечения договорных обязательств (в 2017 г.)

- При изменении размера обязательств по договорам, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров (повышение уровня ответственности по компенсационному фонду обеспечения договорных обязательств) (в 2017 и 2018 г.)

Ассоциация на основании Федерального закона от 03.07.2016 № 372 ФЗ (в ред. Федерального Закона от 18.06.2017 № 126-ФЗ) в 2017 г. разместила в полном объеме средства компенсационного фонда, сформированного в соответствии с законодательством о градостроительной деятельности на специальных банковских счетах в Банке ГТБ (АО) г. Москва; специальном банковском счете для формирования компенсационного фонда возмещения вреда и специальном банковском счете для формирования компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств. В соответствии с решением годового Общего собрания членов Ассоциации (Протокол № 18 от 05.06.2018 г.) Ассоциация представляла отчетность о размерах компенсационных фондов Ассоциации в органы контроля и регулирования.

Депозитные вклады сроком размещения свыше 90 дней и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учтенные на счете 55 «Специальные счета в банках» субсчет 55-3 «Депозитные счета» отражаются в балансе по строке 1170 и 1240 «Финансовые вложения» в зависимости от сроков обращения.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретенным с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (менее года), относятся к денежным потокам от текущих операций на основании ПБУ 23/2011.

10. Изменения в учетную политику не вносились.

11. Событий после отчетной даты, повлиявших на бухгалтерскую отчетность не происходило.

12. Забалансовый учет.

На забалансовом учете в Ассоциации учитываются:

Таблица № 8
Тыс. руб.

| Наименование статьи забалансового учета | По состоянию на 31 декабря 2018 г. | По состоянию на 31 декабря 2017 г. |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| - арендованные офисные помещения площадью 418,4 кв. м. | - | 43 322 |
| - арендованные офисные помещения площадью 392,5 кв. м. | 40 640 | - |
| - программное обеспечение | 1 381 | 1 492 |
| - имущество до 40 тыс. руб. | 2 414 | 2 466 |
| - списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов | 7 408 | 5 003 |
| - остаток компенсационного фонда (после погашения дебиторской задолженности по компенсационным фондам возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств) | 20 150 | 25 500 |

| | | |
|---|--------|--------|
| - не использованные доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных вкладах, сформированного до 04.07.2016 года | 16 668 | 21 440 |
| - компенсационный фонд, вышедших из состава членов Ассоциации до 01.07.2017 г. | 40 350 | 40 350 |
| - износ основных средств | 1 309 | 1 217 |

Директор



Петров Алексей Петрович



04 февраля 2019 г.

Справка по судебным делам Ассоциации «Инженер-Проектировщик»

Таблица № 2

| Реквизиты претензии или иска (номер и дата) | Дата принятия к рассмотрению (сокр. назм. пров. орг.) или судом | Полное наименование дебитора или кредитора | Описание характера претензии или иска | Реквизиты договора, по исполнению которого предъявлены претензии или иски | Сумма претензии или иска, руб. | | Присужденная или признанная сумма претензии или иска, руб. | Сумма госпошлины, руб. | Оценка вероятности признания или присуждения |
|---|---|---|--|---|--------------------------------|------------------|--|------------------------|--|
| | | | | | Основной долг | Штрафные санкции | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| A40-274851/18-158-2142 | 30.11.2018 АС г. Москвы | ООО «НЕФТЕГАЗТЕОД ЕЗИЯ» | Взыскание задолженности по оплате членских взносов | вх. № П-117/1 от 18.11.2009 г. | 182 000 | - | | 6 460 | 90% |
| A40-299377/18-159-2393 | 17.12.2018 АС г. Москвы | ЗАО «ИНЖИНИРИНГ ОВАЯ КОМПАНИЯ "СОВРЕМЕННЫЕ МОРСКИЕ СИСТЕМЫ» | Взыскание задолженности по оплате членских взносов | вх. №П- 379 от 94.03.2010 г. | 546 000 | - | | 13 920 | 90% |
| A40-299370/18-138-2510 | 14.12.2018 г. АС г. Москвы | ООО «ПРОЕКТСЕРВИС» | Взыскание задолженности по оплате членских взносов | Вх. № 191 /1 от 10.12.2009 г. | 546 000 | - | | 13 920 | 90% |
| 02 -3060/2017 | 09.07.2018 г Тушинский районный суд г. Москвы | Азарх М.М. | Заявление Азарха М.М. к Ассоциации «Инженер-Проектировщик» о взыскании судебных расходов | | 36 700 | | | | 90% |
| 02-2172/2018 | 09.07.2018 Тушинский районный суд г. Москвы | М.М. Азарх | Заявление Азарха М.М. к Ассоциации «Инженер-Проектировщик» о взыскании судебных расходов | | 36 700 | - | | | 90% |

Директор
04 февраля 2019 г.

Петров Алексей Петрович

