

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные
работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»
за 2019 год**

Членам ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» (ОГРН 1097799028843, 115088, Москва, ул. Угрешская, дом 2, строение 53), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о целевом использовании средств, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» по состоянию на 31 декабря 2019 года, целевое использование средств и движение денежных средств за 2019 год 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» за 2018 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 28 марта 2019 года.

Ответственность руководства и членов совета ассоциации за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета ассоциации несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений

вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 основанием 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит

Ассоциация «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»

способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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 аудиторской
организации



М.Н.Семенов

Аудиторская организация:
общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская служба «СТЕК»,
ОГРН 1027739022222,
107589, Москва, Хабаровская ул., д. 14/2,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
(СРО ААС),
ОРНЗ 11606055851.

«17» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2019
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 2	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		
Местонахождение (адрес)	115088, Москва г, Угрешская ул, д. № 2, корп. 53, оф. 430				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская служба "СТЕК"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7718113518
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739022222

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	297	297	470
	в том числе:				
1	Товарный знак (Эмблема)		137	137	137
1	Веб-сайты Ассоциации		160	160	160
1	ERPсистема		-	-	173
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 736	1 625	1 542
	в том числе:				
2	Офисное оборудование		1 342	1 231	1 148
2	Производственный и хозяйственный инвентарь		137	137	137
2	Машины и оборудование		257	257	257
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
1	Прочие внеоборотные активы	1190	325	160	-
	в том числе:				
1	Затраты на разработку нематериального актива		325	160	-
	Итого по разделу I	1100	2 358	2 082	2 012
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	81	120	65
	в том числе:				
4	Материальные ценности от выбытия основных средств		53	53	53

4	Прочие материалы		28	67	12
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	4 078	3 698	4 534
	в том числе:				
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные)		1 483	698	1 020
5	Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам за размещение средств текущего счета на депозитном вкладе		-	39	55
5	Расчеты по членским взносам с членами Ассоциации		1 206	1 422	2 411
5	Расчеты по членским взносам с вышедшими из состава членов Ассоциации		-	91	-
5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		643	632	219
5	Расчеты с подотчетными лицами		17	13	15
5	Расчеты по претензиям		-	-	40
5	Расчеты с Банком ГПБ (АО) по процентам на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		220	238	229
5	Расчеты с Банком ГПБ (АО) по процентам на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		509	548	545
5	Прочая дебиторская задолженность		-	17	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	284 582	266 223	244 501
	в том числе:				
4500	Расчетные счета		23 774	3 197	3 011
4500	Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда		78 799	73 527	67 159
4500	Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		181 975	169 478	160 275
4500	Прочие специальные счета		34	21	56
4500	Депозитные вклады средств текущего счета		-	20 000	14 000
	Прочие оборотные активы	1260	32	36	25
	в том числе:				
	Денежные документы		32	36	25
	Итого по разделу II	1200	288 773	270 077	249 125
	БАЛАНС	1600	291 131	272 159	251 137

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	0710003		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКПО	2019	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	ИНН	63704386		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	7733184560		
		по ОКОПФ / ОКФС	71.12.61		
		по ОКЕИ	20600	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
7	Остаток средств на начало отчетного года	6100	21 099	15 307
	Поступило средств			
7	Вступительные взносы	6210	600	900
7	Членские взносы	6215	45 568	49 049
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
7	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 031	627
7	Прочие	6250	636	3 682
7	Всего поступило средств	6200	47 835	54 258
	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	(45 237)	(47 654)
	в том числе:			
7	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(29 714)	(30 331)
7	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(2 265)	(2 876)
7	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(745)	(736)
7	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4 645)	(4 137)
7	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(155)	(6)
7	прочие	6326	(7 713)	(9 568)
7	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(152)	(83)
7	Прочие	6350	(775)	(729)
7	Всего использовано средств	6300	(46 164)	(48 466)
7	Остаток средств на конец отчетного года	6400	22 770	21 099

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



28 января 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"	ИНН	63704386		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7733184560		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКЕИ	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	10 569	9 840
	Проценты к уплате	2330	-	-
6	Прочие доходы	2340	45	407
	в том числе:			
6	Пошлина к возмещению Ассоциации, признанная судом		45	97
6	Доходы, связанные с реализацией основных средств и иного имущества		-	30
6	Доход от уступки права требования долга		-	280
			-	-
6	Прочие расходы	2350	-	(560)
	в том числе:			
6	Списана дебиторская задолженность по договору уступки права требования долга		-	(560)
6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 614	9 687
	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	(321)	(306)
	в том числе:			
6	Налог, уплачиваемый при применении УСН		(321)	(306)
6	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 293	9 381

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	10 293	9 381
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович
 (расшифровка подписи)

 28 января 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность в области технического регулирования и стандартизации по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Ассоциации (союзы) / Частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
63704386		
7733184560		
71.12.61		
20600	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	65 082	68 117
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	30
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
	4115	-	-
	4116	-	-
вступительные взносы (единовременные)	4117	600	900
членские взносы (ежеквартальные)	4118	45 335	50 175
проценты от размещения средств текущего счета на депозитном вкладе		1 346	1 102
взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		2 450	3 750
взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		6 000	3 079
проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		2 822	2 618
проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		6 497	6 124
от уступки права требования долга		-	280
прочие поступления	4119	32	59
Платежи - всего	4120	(46 406)	(46 152)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 128)	(9 948)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 040)	(23 462)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
предварительная оплата за товары, работы, услуги (поставщикам)	4125	(1 483)	(698)
налогов, пошлин	4126	(12)	(110)
страховых взносов	4127	(5 704)	(6 382)
выплат, не связанных с оплатой труда работников	4128	(3 150)	(3 763)
выплат на служебные командировки и деловые поездки		(745)	(736)
налога при применении УСН		(322)	(307)
прочие платежи	4129	(822)	(746)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	18 676	21 965
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-

от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(317)	(243)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(317)	(243)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(317)	(243)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	18 359	21 722
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	266 223	244 501
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	284 582	266 223
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



28 января 2020 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 2019 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	13
Исполнительный орган	Директор Ассоциации Петров Алексей Петрович (Приказ № 2 от 14.01.2015 г.)

2. Настоящая бухгалтерская отчетность Ассоциации составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 из состава членов Ассоциации на основании информации правового управления, по поставщикам и членам Ассоциации исходя из наличия информации, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должником, за отчетный год - на сумму 591 тыс. руб., за 2018 год - на сумму 2 626 тыс. руб.

Таблица № 1
Тыс. руб.

Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности»	По состоянию на 31.12.2019 г.	По состоянию на 31.12.2018 г.
Всего:	7 460	12 352
В том числе:		
По сомнительным долгам членов Ассоциации	-	455
По сомнительным долгам вышедших и	7 460	11 889

исключенных из состава членов Ассоциации		
В том числе:		
- по членским взносам	7 288	11 729
- по штрафным санкциям	172	160
По сомнительным долгам поставщиков	-	8

Оценочное обязательство по оплате отпусков начислено исходя из среднего дневного заработка и количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право по состоянию на отчетную дату.

(Строка 1540 Бухгалтерского баланса - Оценочные обязательства на 31 декабря 2019 г. на сумму – 1 664 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. на сумму 1568 тыс. руб.)

4. Условные активы и обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. Ассоциацией был подан иск к бывшему члену Ассоциации о взыскании задолженности по оплате членских взносов в размере 455 тыс. руб. и государственной пошлины в размере 12 тыс. руб. Арбитражный суд г. Москвы иск удовлетворил. (Апелляционный суд, в январе 2020 г., решение арбитражного суда оставил без изменения.)

К Ассоциации исковых требований предъявлено не было.

5. Движение денежных средств.

Уставная некоммерческая деятельность Ассоциации является основной, поэтому в форме «Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2019 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 № 2
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки баланса	По состоянию на 31.12.2019 г.	По состоянию на 31.12.2018 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	284 582	266 223
В том числе:			
Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения		78 799	73 527

вреда			
Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		181 975	169 478

6. Финансовые результаты за 2019 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. Перечисленные операции отражены в Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2019 года.

Расшифровка процентов к получению, прочих доходов и направлений чистой прибыли за 2019 г. и 2018 г.

Таблица № 3
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
Проценты к получению	2320	10 569	9 840
В том числе:			
От размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе		1 307	1 086
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		2 804	2 627
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		6 458	6 127
Прочие доходы	2340	45	407
В том числе:			
Доходы, связанные с реализацией имущества		-	30
Доход от уступки права требования долга		-	280
Пошлина к возмещению Ассоциации, признанная судом		45	97
Чистая прибыль	2400	10 293	9 381
Чистая прибыль направлена:			
На пополнение компенсационного фонда возмещения вреда		2 804	2 627

На пополнение компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		6 458	6 127
На увеличение целевого финансирования (Прибыль от приносящей доход деятельности)		1 031	627

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, установленного действующим законодательством.

Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован по состоянию на 31.12.2019 г. в размере 79 019 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 73 765 тыс. руб.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован по состоянию на 31.12.2019 г. в размере 181 455 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. в размере 168 997 тыс. руб.

Итого: Размеры компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2019 г. составляют 260 474 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. составляли 242 762 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. В 2019 году Фонд уменьшен на 41 тыс. руб. в связи с ликвидацией основных средств, в 2018 году - на 173 тыс. руб. в связи с выбытием нематериального актива.

Основными источниками формирования имущества Ассоциации согласно ст.13.1 Устава Ассоциации являются ежеквартальные и единовременные вступительные членские взносы. Членские взносы начислены в соответствии с решениями Общих собраний членов Ассоциации (Протоколы № 17 от 01.06.2017 г. и № 19 от 05.06.2019 г.), Положением о членстве, в том числе о требованиях к членам, о размере, порядке расчета и уплаты вступительного взноса, членских взносов.

В отчетном году Ассоциация получила прибыль от приносящей доход деятельности в размере 1 031 тыс. руб., в 2018 году – в размере 627 тыс. руб. (Таблица № 3).

В 2019 году восстановлено оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности» на сумму 636 тыс. руб., в 2018 году – на сумму 3 682 тыс. руб. (Код строки 6250 Отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2019 г.)

Использование целевых средств в 2019 году осуществлялось на основании утвержденной Общим собранием членов Ассоциации сметы доходов и расходов (Протокол №19 от 05.06.2019 г.)

Расшифровка целевого использования средств за 2019 г. и 2018 г.

Таблица № 4
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2018 г.
Расходы на содержание аппарата управления	6320	45 237	47 654
В том числе:			
Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления), в том числе: резерв на оплату отпусков	6321	29 714 96	30 331 23
Выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	2 265	2 876
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	745	736
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) В том числе:	6324	4 645	4 137
- аренда офиса		4 469	3 992
Ремонт основных средств и иного имущества	6325	155	6
Прочие	6326	7 713	9 568
В том числе:			
- приобретение имущества стоимостью до 40 тыс. руб.		326	53
- расходы на проведение собрания, представительские расходы		460	241
- консультационные, информационные, аудиторские услуги, участие в конференции		687	799
- разработка проектов внутренних нормативных документов		-	298
- расходы на услуги связи		367	352
- медицинское страхование работников		516	895

- обучение работников		92	366
- расходы на программное обеспечение		494	148
- вознаграждение ревизионной комиссии		130	130
- дебиторская задолженность		-	82
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности		591	2 626
- страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		2 024	2 152
- проведение семинаров, конференции для членов Ассоциации		1 345	534
- невзысканный ущерб с бывшего работника		-	40
- возмещение расходов истца в связи с отказным решением суда		50	-
- агентское вознаграждение по привлечению в члены Ассоциации		-	110
- комиссия банка		98	106
- курьерские услуги		148	154
- расходы на приобретение канцелярских товаров		86	112
- почтовые марки, почтовые услуги		119	101
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	152	83
Прочие (Взносы в НОПРИЗ)	6350	775	729
Всего использовано средств:	6300	46 164	48 466
Остатки целевых средств на конец отчетного года. (Строка 1350 Бухгалтерского баланса)	6400	22 770	21 099

8. Исполнение сметы за 2019 г.

Смета утверждена решением годового Общего собрания членов Ассоциации (Протокол № 19 от 05.06.2019 г.)

Отчет об исполнении сметы за 2019 год.

Таблица № 5

№ п/п	Наименование статей	Смета 2019 год тыс. руб.	Факт. 2019 год тыс. руб.	Отклонение
	Поступления			
1.	Единовременные вступительные взносы	3 300	600	- 2 700
2.	Членские взносы	48 844	45 568	- 3 276
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите	1 000	1 307	+ 307
4.	Деятельность, приносящая доход	2 000	-	- 2 000
5.	Восстановление оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»	2 173	636	- 1 537
6.	Прочие (пошлина, начисленная по решению суда)	-	45	+ 45
	Итого доходов:	57 317	48 156	- 9 161
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	56 199	45 839	- 10 360
1.	Материальные затраты	1 220	854	- 366
2.	Затраты на оплату труда и материальную помощь	27 802	25 394	- 2 408
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	1 000	516	- 484
4.	Взносы на социальное страхование	8 302	6 600	- 1 702
5.	Прочие затраты	11 990	8 572	- 3 418
	5.1. Услуги	7 310	4 103	- 3 207
	5.2. Аренда офиса	4 680	4 469	- 211
6.	Налоги, сборы, платежи	490	333	- 157
7.	Взносы в НОПРИЗ	853	775	- 78
8.	Вознаграждение ревизионной комиссии	130	130	-
9.	Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности»	2 000	591	- 1 409
10.	Страхование гражданской ответственности всех членов Ассоциации	2 412	2 024	- 388

11.	Возмещение расходов истца по решению суда	-	50	+ 50
II	Расходы на инвестиции	1 195	646	- 549
1.	Программное обеспечение	555	494	- 61
2.	Основные средства	140	152	+12
3.	Нематериальные активы	500	-	- 500
	Итого расходов:	57 394	46 485	- 10 909

В связи с тем, что Ассоциация исполнила смету по доходам на 84%, в соответствии с решением Совета (Протоколом № 05 от 13.05.2019 г.) фактические расходы за 2019 год были снижены и составили 81 % запланированных по смете.

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 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 ГПБ (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.

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. За балансом в Ассоциации числятся:

Таблица № 6
Тыс. руб.

Наименование статьи учета за балансом	По состоянию на 31 декабря 2019 г.	По состоянию на 31 декабря 2018 г.
- полученные в аренду офисные помещения площадью 392,5 кв. м.	41 461	40 640
- программное обеспечение	1 561	1 381
- имущество до 40 тыс. руб.	2 516	2 414
- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8 594	7 408
- остаток компенсационного фонда (после погашения дебиторской задолженности по компенсационным фондам возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств) членов Ассоциации	16 950	20 150
- неиспользованные доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных вкладах, сформированного до 04.07.2016 года членами Ассоциации	14 308	16 668
- компенсационный фонд, вышедших из состава членов Ассоциации до 01.07.2017 г.	40 350	40 350
- износ основных средств	1 381	1 309

**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**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	297	-	-	-	-	-	297	-
	5110	за 2018г.	470	-	(173)	-	-	-	297	-
в том числе: нематериальные активы (Веб-сайты Ассоциации)	5101	за 2019г.	160	-	-	-	-	-	160	-
	5111	за 2018г.	160	-	-	-	-	-	160	-
Исключительное право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2018г.	173	-	(173)	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5103	за 2019г.	137	-	-	-	-	-	137	-
	5113	за 2018г.	137	-	-	-	-	-	137	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	160	165	-	-	325
	5190	за 2018г.	-	160	-	-	160
в том числе:	5181	за 2019г.	160	165	-	-	325
	5191	за 2018г.	-	160	-	-	160

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		начислено износа	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	Накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	1 625	1 309	152	(41)	(41)	113	-	-	1 736	1 381
	5210	за 2018г.	1 542	1 217	83	-	-	92	-	-	1 625	1 309
в том числе:												
	Офисное оборудование	5201	за 2019г.	1 231	1 106	152	(41)	(41)	78	-	-	1 342
5211		за 2018г.	1 148	1 052	83	-	-	54	-	-	1 231	1 106
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	257	70	-	-	-	31	-	-	257	101
	5212	за 2018г.	257	40	-	-	-	30	-	-	257	70
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019г.	137	133	-	-	-	4	-	-	137	137
	5213	за 2018г.	137	125	-	-	-	8	-	-	137	133
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	152	(41)	(111)	-
	5250	за 2018г.	-	83	-	(83)	-
в том числе: офисное оборудование	5241	за 2019г.	-	152	(41)	(111)	-
	5251	за 2018г.	-	83	-	(83)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	41 461	40 640	43 322
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

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 2019г.	120	-	825	(864)	-	-	-	-	81	-
	5420	за 2018г.	65	-	474	(419)	-	-	-	X	120	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	120	-	825	(864)	-	-	-	-	81	-
	5421	за 2018г.	65	-	474	(419)	-	-	-	-	120	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 666	1 206	13 865	1 513	19 095	2 411
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	7 288	-	11 820	91	13 757	-
Неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлина, проценты, признанные судом	5545	172	-	160	-	197	-
Неоплаченные взносы членами Ассоциации	5546	1 206	1 206	1 877	1 422	5 141	2 411

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	71	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	435	-	-	-	(364)	-	-	-	-	-	-	-	71
в том числе:															
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	71	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	435	-	-	-	(364)	-	-	-	-	-	-	-	71
в том числе: Оплаченные членами Ассоциации взносы за будущие периоды	5555	за 2019г.	71	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	435	-	-	-	(364)	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	4 737	15 632	-	-	(16 179)	-	-	-	-	-	-	-	4 190
	5580	за 2018г.	5 835	15 020	-	-	(16 118)	-	-	-	-	-	-	-	4 737
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	40	12 111	-	-	(12 117)	-	-	-	-	-	-	-	34
	5581	за 2018г.	41	11 208	-	-	(11 209)	-	-	-	-	-	-	-	40
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	77	3 620	-	-	(3 521)	-	-	-	-	-	-	-	76
	5583	за 2018г.	119	3 680	-	-	(3 722)	-	-	-	-	-	-	-	77
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплаченные членами Ассоциации взносы за будущие периоды	5567	за 2019г.	3 591	-	-	-	(541)	-	-	-	-	-	-	-	3 050
	5587	за 2018г.	3 459	132	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 591
Расчеты по компенсационному фонду	5568	за 2019г.	1 029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 029

обеспечения договорных обязательств		5588	за 2018г.	2 205	-	(1 176)	-	X	X	1 029
Расчеты по страховым взносам		5569	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-
		5589	за 2018г.	11	-	(11)	-	X	X	-
Прочие кредиторы			за 2019г.	-	1	-	-	X	X	1
			за 2018г.	-	-	-	-	X	X	-
Итого		5550	за 2019г.	4 808	15 632	(16 250)	-	X	X	4 190
		5570	за 2018г.	6 270	15 020	(16 482)	-	X	X	4 808

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 568	2 594	(2 498)	-	1 664
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	1 204	2 050	(1 976)	-	1 278
резерв на оплату отпусков (страховые взносы)	5702	364	544	(522)	-	386



(Handwritten signature)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 января 2020 г.