

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о годовой бухгалтерской  
отчетности  
НП "Инженер-Проектировщик"  
за 2015 год**

**ООО «Интерком-Аудит»**

---

119330, Москва,  
ул. Мосфильмовская, д. 43/40,  
помещение II, комната 7  
тел./факс (495) 937-34-51  
e-mail: info@intercom-audit.ru  
www.intercom-audit.ru

**Аудируемое лицо:**

**Полное наименование:** Некоммерческое партнерство "Объединение организаций, выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"

**Сокращенное наименование:** НП "Инженер-Проектировщик"

**Наименование на иностранном языке:** Noncommercial partnership «Design-Engineer»

**Место нахождения:** 125367, г. Москва, ул. Габричевского, д.5, кор.1

**Государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1097799028843

**Аудиторская организация:**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»)

**Наименование на иностранном языке:** Intercom-Audit LLC

**Место нахождения:** 119330, г. Москва, ул. Мосфильмовская, д.43/40, помещение II, комната 7

**Лицензии:** Лицензия ГТ № 0080592, регистрационный номер 26579 от 13.07.2015 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выдана УФСБ России по г. Москве и Московской области сроком действия до 04.06.2019

**Государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1137746561787

**Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация:** СРО НП «Аудиторская Палата России»

**Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ):** 11301050981

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности НП "Инженер-Проектировщик", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о целевом использовании средств и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

### **Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

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

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

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НП "Инженер-Проектировщик" по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

10.03.2016

Руководитель Департамента аудита организаций  
ООО «Интерком-Аудит»  
(квалификационный аттестат № 02-000030 от 15.11.2011  
срок действия не ограничен)



Е.В. Коротких



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

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

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность в области стандартизации

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 1

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2015
63704386		
7733184560		
74.20.41		
96		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.	Нематериальные активы	1110	700	527	137
	в том числе:				
1.1	Товарный знак (Эмблема)		137	137	137
1.1	Сайт Партнерства		390	390	-
1.1	ERP система		173	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	1 921	1 825	5 161
	в том числе:				
2.1	Транспортные средства		-	-	3 473
2.1	Офисное оборудование		1 285	1 189	1 052
2.1	Охранная и пожарная сигнализация		499	499	499
2.1	Производственный и хозяйственный инвентарь		137	137	137
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	-	173	289
	в том числе:				
1.5	Затраты на разработку сайта Партнерства		-	-	289
1.5	Затраты на ERP систему		-	173	-
	Итого по разделу I	1100	2 621	2 525	5 587
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.	Запасы	1210	64	9	15
	в том числе:				
4.1	Запасные части		2	-	8
4.1	Топливо		3	4	1
4.1	Прочие материалы		59	5	6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.	Дебиторская задолженность	1230	12 395	12 456	7 278
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные)		682	1 371	670
5.1	Расчеты с банком по процентам за размещение компенсационного фонда на депозитном счете		4 327	3 523	2 527



5.1	Расчеты с банком по процентам за размещение средств текущего счета на депозитном счете		122	151	110
5.1	Компенсационный фонд членов Партнерства		-	1 350	-
5.1	Компенсационный фонд вышедших из состава членов Партнерства		7	7	90
5.1	Взносы членов Партнерства		3 969	3 815	2 305
5.1	Взносы вышедших из состава членов Партнерства		1 632	367	1 096
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		67	174	260
5.1	Расчеты с подотчетными лицами		37	43	29
5.1	Расчеты по оплате труда		-	-	21
5.1	Расчеты по лизинговым платежам		997	1 627	-
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками		420	-	-
5.1	Прочая дебиторская задолженность		135	28	170
5.1	в том числе: Взносы в национальное объединение вышедших из состава членов Партнерства		-	1	4
3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	169 715	152 300	138 272
3.1.	в том числе: Депозитные вклады компенсационного фонда		157 715	136 300	123 272
3.1	Депозитные вклады средств текущего счета		12 000	16 000	15 000
п.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 587	8 140	7 091
4500	в том числе: Расчетные счета		3 486	7 971	6 967
4500	Специальные счета		80	169	114
п.5	Денежные документы		21	-	10
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	185 761	172 905	152 656
	<b>БАЛАНС</b>	1600	188 382	175 430	158 243



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
п.7	Целевые средства	1350	18 770	21 845	23 436
п.7	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 621	2 352	5 298
п.7	в том числе: Использование целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов		2 621	2 352	5 298
п.7	Резервный и иные целевые фонды	1370	162 050	142 781	126 088
п.7	в том числе: Взносы в компенсационный фонд		162 050	142 781	126 088
	Итого по разделу III	1300	183 441	166 978	154 822
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	3 375	6 533	2 184
5.3	в том числе: Расчеты по членским взносам		2 731	6 280	1 634
5.3	Расчеты по оплате труда		-	-	286
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		64	125	127
5.3	Расчеты по налогам и сборам		197	128	137
5.3	Расчеты с подотчетными лицами		80	-	-
5.3	Расчеты по лизинговым операциям		72	-	-
5.3	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		231	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	1 566	1 919	1 237
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 941	8 452	3 421
	<b>БАЛАНС</b>	1700	188 382	175 430	158 243



Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



26 января 2016 г.

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

Организация Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность в области стандартизации  
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО 63704386  
ИНН 7733184560  
по ОКВЭД 74.20.41  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2015
63704386		
7733184560		
74.20.41		
96	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
п.6	Выручка	2110	513	-
п.6	Себестоимость продаж	2120	(322)	-
п.6	Валовая прибыль (убыток)	2100	191	-
п.6	в том числе: Оказание информационных и консультационных услуг		191	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
п.6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	191	-
п.6	в том числе: Оказание информационных и консультационных услуг		191	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.6	Проценты к получению	2320	18 361	12 010
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.6	Прочие доходы	2340	33	1 327
	в том числе: Пошлина к возмещению Партнерству, признанная судом		32	11
	Прочие расходы	2350	(1)	-
п.6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 584	13 337
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
п.6	Прочее	2460	(528)	(368)
п.6	в том числе: Налог, уплачиваемый при применении УСН		(528)	(368)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 056	12 969





Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	-	-
п.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	18 056	12 969
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Петров Алексей Петрович  
(расшифровка подписи)

26 января 2016 г.



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

Организация Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность в области стандартизации  
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2015
63704386		
7733184560		
74.20.41		
96	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	67 317	75 956
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	93	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Поступления средств расчетного счета с депозитного вклада	4114	4 000	-
	4115	-	-
Взносы в компенсационный фонд	4116	4 400	4 850
Единовременные вступительные взносы	4117	450	900
Ежеквартальные членские взносы	4118	58 332	70 166
прочие поступления	4119	42	40
Платежи - всего	4120	(67 313)	(72 369)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 399)	(16 785)
в связи с оплатой труда работников	4122	(35 426)	(36 815)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Предварительная оплата за товары, работы, услуги	4125	(682)	(1 371)
Налогов, Пошлин	4126	(119)	(76)
Страховых взносов	4127	(8 771)	(7 637)
Выплат, не связанных с оплатой труда	4128	(5 067)	(3 297)
Выплат на командировки и проездные		(2 081)	(3 197)
Налога при УСН		(1)	(1)
Лизинговых платежей		(788)	(2 372)
Выплат по деятельности, приносящей доход		(3)	-
Страховых взносов по деятельности, приносящей доход		(53)	-
прочие платежи	4129	(923)	(818)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4	3 587
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	17 455	12 240
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 301
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	-	-
процентов от размещения компенсационного фонда на депозитном счете	4215	15 592	9 580

  
 ИНЖЕНЕРНО-ПРОЕКТОРСКАЯ КОМПАНИЯ АУДИТ  
 аудиторский  
 заключений 10

процентов от размещения средств текущего счета на депозитном счете	4216	1 863	1 359
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>(22 012)</b>	<b>(14 778)</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(96)	(412)
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	-	-
Размещение средств компенсационного фонда на депозитном счете	4225	(21 415)	(13 028)
Размещение средств текущего счета на депозитном счете	4226	-	(1 000)
	4227	-	-
Налог при УСН	4228	(501)	(338)
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(4 557)</b>	<b>(2 538)</b>



Для аудиторских  
заключений 1 1

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(4 553)	1 049
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	8 140	7 091
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	3 587	8 140
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Петров Алексей Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 января 2016 г.



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

Форма по ОКУД	0710006		
Дата (год, месяц, число)	2015	12	31
Некоммерческое партнерство "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли" по ОКПО	63704386		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7733184560		
Вид экономической деятельности	74.20.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности	96	16	
Некоммерческие партнерства / Частная собственность по ОКФС	384		
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015г.	За Январь - Декабрь 2014г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	21 845	23 436
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	600	900
Членские взносы	6215	66 066	69 774
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 837	2 393
в том числе:			
-доход от размещения денежных средств на депозитном счете		1 487	1 072
-доход от оказания информационных и консультационных услуг		188	
Изменение оценочного значения "Резерв по сомнительным долгам"	6241	267	1 056
Прочие	6250		
<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>68 770</b>	<b>74 123</b>
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		
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(70 653)	(74 389)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(44 212)	(45 079)
в том числе:			
- резерв на оплату отпусков		353	(682)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(4 695)	(2 854)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(2 160)	(3 197)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(9 343)	(8 702)
в том числе:			
-аренда офиса		(6 716)	(6 355)
-транспортные расходы		(2 389)	(2 022)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(223)	(21)
прочие	6326	(10 020)	(14 536)
в том числе:			
-приобретение имущества стоимостью до 40 тыс. руб.		(55)	(233)
-расходы на проведение собрания, представительские расходы		(480)	(1 667)
-консультационные, информационные, аудиторские услуги, участие в конференции		(344)	(425)



-расходы на услуги связи		(922)	(1 226)
-медицинское страхование работников		(1 148)	(1 075)
-обучение работников		(179)	(277)
-расходы на программное обеспечение		(28)	(76)
-вознаграждение ревизионной комиссии по решению Общего собрания Партнерства		(110)	(280)
-дебиторская задолженность, не признанная судом		(55)	(55)
-резерв по сомнительной дебиторской задолженности		(3 142)	(4 657)
-страхование гражданской ответственности членов Партнерства		(2 671)	(3 090)
-проведение семинара, конференции для членов Партнерства		(2)	(142)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(269)	(528)
Прочие (взносы в НОП и НОПРИЗ)	6350	(923)	(797)
Всего использовано средств	6300	(71 845)	(75 714)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	18 770	21 845

Руководитель



**Петров Алексей Петрович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 января 2016 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств НП «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» за 2015 год.**

**1. Сведения об организации.**

Полное наименование организации	Некоммерческое партнерство «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»
Юридический и почтовый адрес	125367, Москва г, Габричевского ул, дом № 5, корпус 1.
Основной вид деятельности	
Среднесписочная численность, человек	27

2. Бухгалтерская отчетность Партнерства сформирована исходя из требований ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О Бухгалтерском учете» и других действующих законов и нормативных актов.

Отдельные показатели раскрыты в таблицах №1-7 (Приложение №1) к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности» сформирован индивидуально по каждому дебитору; по вышедшим и исключенным на основании информации правового отдела, по членам Партнерства исходя из количества кварталов задолженности, за отчетный год на сумму 3 292 тыс. руб.

Общая сумма резерва по состоянию на 31.12.2015 г. - 11 450 тыс. руб.

В том числе:

По сомнительным долгам членов Партнерства - 370 тыс. руб.

По сомнительным долгам вышедших и исключенных из состава членов Партнерства - 11 080 тыс. руб.

В том числе:

по членским взносам - 10 180 тыс. руб.

компенсационному фонду - 443 тыс. руб.

штрафным санкциям - 450 тыс. руб.

целевым взносам в национальное объединение - 7 тыс. руб.

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

Стр. 1540 Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 - Оценочные обязательства на сумму - 1566 тыс. руб.

**4. Условные активы и обязательства.**

По решению суда в пользу Партнерства общая сумма по долговым обязательствам по состоянию на 31.12.2015 г. составила 4 457 тыс. руб.

В том числе за 2015 год - 830 тыс. руб.

В том числе задолженность, по которой ведется исполнительное производство - 1880 тыс. руб. (Приложение, Таблица № 1)



## 5. Движение денежных средств.

Уставная некоммерческая деятельность является основной и соответствует целям создания Партнерства, поэтому в форме «Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 г.» отражается как текущая деятельность.

В связи с тем, что все депозитные вклады являются срочными и срок возврата менее года после отчетной даты, в бухгалтерском балансе они отражаются по строке 1240. Так, как денежные средства размещались на депозитных вкладах в целях сохранения от инфляции, денежные потоки по указанным операциям отражены в отчете в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Денежные потоки от инвестиционных операций в отчете о движении денежных средств отражены свернуто.

Для сопоставления показателей отчета о движении денежных средств с отчетом о целевом использовании средств, за январь - декабрь 2015 г. в статьи «Платежи» отчета о движении денежных средств за 2014 год, связанные с оплатой труда, не связанные с оплатой труда, платежи подрядчикам (физическому лицу) включен налог на доходы физических лиц.

Таблица № 2

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2014 г.	За январь-декабрь 2014 г. Скорректированный.
Платежи			
В том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 756)	(16 785)
В связи с оплатой труда работников	4122	(32 025)	(36 815)
Налогов, пошлин	4126	( 5 252)	(76)
Выплат не связанных с оплатой труда работников	4128	(2 930)	(3 297)

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов- 3 587 тыс. руб. (стр. 4500).

## 6. Финансовые результаты за 2015 г.

В отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2015 года

Отражены:

Прибыль от приносящей доход деятельности от оказания информационных и консультационных услуг в сумме 191 тыс. руб.

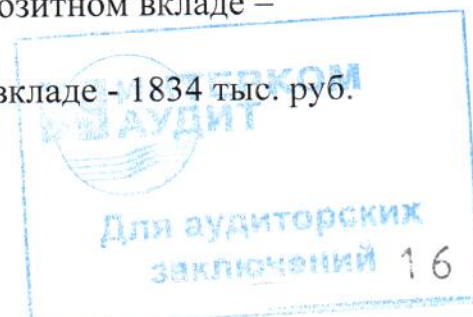
Проценты на сумму 18 361 тыс. руб.,

в том числе:

- от размещения средств компенсационного фонда на депозитном вкладе –

16 396 тыс. руб.

- от размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе - 1834 тыс. руб.





- проценты, подлежащие уплате, вышедшими из состава членов Партнерства организациями (По решениям суда) - 131 тыс. руб.

Начислены прочие доходы в сумме 33 тыс. руб.,  
в том числе:

- пошлина, подлежащая компенсации, вышедшими из состава членов Партнерства организациями – 32 тыс. руб.

По ст. 2460 отражен начисленный налог при применении УСН в сумме 528 тыс. руб. Получена чистая прибыль в сумме 18 056 тыс. руб., которая направлена:

- в размере 16 219 тыс. руб. на пополнение компенсационного фонда,
- в размере 1 837 тыс. руб. на увеличение целевого финансирования.

#### **7. Целевое финансирование.**

Остаток компенсационного фонда отражен по стр.1370 Бухгалтерского баланса на 31.12.2015, который составляет 162 050 тыс. руб. Использование средств компенсационного фонда не осуществлялось. В отчетном периоде компенсационный фонд был уменьшен на сумму созданного оценочного значения - резерва по сомнительным долгам - 150 тыс. руб.,

Фонд недвижимого и особо ценного имущества в сумме 2 621 тыс. руб. сформирован за счет средств целевого финансирования, полученного на приобретение основных средств и нематериальных активов. Отражен по стр. 1360 Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 г.

Остаток целевых средств на 01.01.2015 г. – 21 845 тыс. руб.

В 2015 году поступило средств, всего: - 68 770 тыс. руб.,  
в том числе:

- Вступительные взносы - 600 тыс. руб.
- Ежеквартальные членские взносы 66 066 тыс. руб.
- Прибыль от деятельности, приносящей доход – 1 837 тыс. руб. (За вычетом налога при УСН -351 тыс. руб.)
- Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»- 267 тыс. руб.

Всего использовано целевых средств за 2015 год – 71 845 тыс. руб.

1) на содержание аппарата управления- 70 653 тыс. руб.

В том числе:

- начислено оценочное значение « Резерв по сомнительной задолженности» – 3 142 тыс. руб.

- использованы средства на оплату отпусков из начисленных обязательств по оплате отпусков на 31 декабря 2014 г. - 353 тыс. руб.

- списана безнадежная дебиторская задолженность- 55 тыс. руб.

2) на приобретение основного средства и нематериального актива - 269 тыс. руб.

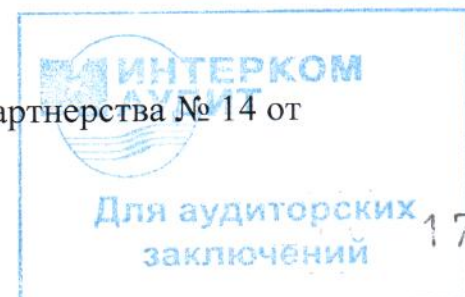
3) на взносы в НОП и НОПРИЗ – 923 тыс. руб.

Отчет об изменениях капитала за 2015 год Партнерство не предоставляет на основании Информации Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2015)

#### **8. Исполнение сметы за 2015 г.**

Отчет об исполнении сметы за 2015 г.

(Смета утверждена протоколом Общего собрания членов Партнерства № 14 от 30.06.2015 г.)



№ п/п	Наименование статей	Смета 2015 год тыс. руб.	Факт. 2015 год тыс. руб.	Отклонение
<b>Поступления</b>				
1.	Единовременный вступительный взнос	450	600	+150
2.	Членские взносы	70 070	66 066	- 4 004
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите	1 000	1 834	+ 834
4.	Проценты, пошлины, начисленные по решению суда		163	+163
5.	Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»		267	+ 267
6.	Доход от деятельности, приносящей доход		191	+ 191
	<b>Итого поступлений:</b>	<b>71 520</b>	<b>69 121</b>	<b>- 2 399</b>
<b>Расходы</b>				
I	<b>Расходы по основной деятельности</b>	<b>79 152</b>	<b>71 899</b>	<b>- 7 253</b>
1.	Материальные затраты	1 333	799	- 534
2.	Затраты на оплату труда	41 984	39 657	- 2327
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	1 359	1 148	- 211
4.	Страховые взносы	9 608	9250	-358
5.	Прочие затраты	17 909	13 665	- 4 244
6.	Налоги, сборы, платежи	744	479	- 265
7.	Взносы в НОП и НОПРИЗ	1001	923	- 78
8.	Вознаграждение ревизионной комиссии	110	110	-
9.	Оценочное значение « Резерв по сомнительной задолженности»	2 000	3142	+ 1 142
10.	Страхование гражданской ответственности всех членов Партнерства	3 104	2 671	- 433
11.	Списана дебиторская задолженность		55	+55

	По решению суда			
II	<b>Расходы на инвестиции</b>	<b>580</b>	<b>297</b>	<b>- 283</b>
1.	Программное обеспечение	140	28	- 112
2.	Основные средства	140	96	- 44
3.	Нематериальные активы	300	173	- 127
	<b>Итого расходов:</b>	<b>79 732</b>	<b>72 196</b>	<b>- 7 536</b>

Смета исполнена без превышений. Остаток целевых средств на 31.12.2015 года – 18 770 тыс. руб., строка 1350 Бухгалтерского баланса.

### 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: - относится к Основным средствам, если их стоимость за единицу превышает 40 000 руб.,

- учитываются в составе МБП на счете 10 «Материалы» если их стоимость за единицу не превышает 40 000 руб. При отпуске материалов в эксплуатацию или ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

В целях бухгалтерского учета срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Постановлением РФ от 01 января 2002 года № 1, предусмотренного для соответствующих амортизационных групп Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы. Конкретный срок полезного использования определяется в приказе о вводе объекта в эксплуатацию.

### 10 Изменения в учетной политике.

В связи с осуществлением нового вида деятельности- деятельности, приносящей доход, на основании ПБУ 1/2008 «Учетная политика» в учетную политику Партнерства внесены дополнения. Для учета расходов по деятельности, приносящей доход, применяются счета № 26.2. «Общехозяйственные расходы по деятельности, приносящей доход»

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

### 12. Забалансовый учет.

По состоянию на 31 декабря 2015 г в Партнерстве учитываются:

- арендованные офисные помещения площадью 351 кв. м. стоимостью 56 511 тыс. руб.
- автомобиль в лизинге стоимостью 4597 тыс. руб.
- износ на сумму 1 642 тыс. руб.
- программное обеспечение на сумму 1132 тыс. руб.
- имущество до 40 тыс. руб. на сумму 2 929 тыс. руб.

Директор

26 января 2016 г.



*[Handwritten signature]*



Реквизиты претензии или иска (номер и дата)	Дата принятия к рассмотрению (сокр. наим. 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
A40-78701/11-45-697	24.10.2011	Малая частная фирма «Инкери»	Задолженность по уплате членских взносов		363 278, 69	40 016, 54	403295,23	10764, 07	
A40-78703/11-45-698	15.08.2010	ООО «Геоинженеринг»	Задолженность по уплате членских взносов		400 000, 00	37074,58	437074,58	11741,49	Ведется исполнительное про-во
A40-85301/2012	22.06.2012	ООО «Торговый дом «Технекон»	Задолженность по уплате членских взносов		134 000,00	7 533,78	141 533,78	5 245,18	
A29-861/2013	18.02.2013	ООО «Геотехпроект»	Задолженность по уплате членских взносов		187 600, 00	57000,00	244 600,00	5 593,00	
A15-2561/2012	09.11.2012	ООО МНФ «Астраханьгазавтоматика»	Задолженность по уплате членских взносов		586 494, 84 + 7200	81 351,00	675 045,84	17 331,00	Ведется исполнительное про-во

Для аудиторских заключений 20

А40-39881/2013	13.05.2013	ООО «Институт Камстройпроект»	Задолженность по уплате членских взносов	268 000, 00	17 703,36	285 703,36	8 714, 07	Ведется исполнительное про-во
А40-114906/2013	22.08.2013	ООО «ЦНИИП «Транстеопроект»	Задолженность по уплате членских взносов погашена				2 152, 28	
А40-114908/2013	27.08.2013	ЗАО «НПП Системотехника» <i>В стадии ликвидации</i>	Задолженность по уплате членских взносов	402 000, 00	30 293,78	432 293,78	11 645,88	Ведется исполнительное про-во
А43-26501/2013		ЗАО «Объединение «Бинар» Организация банкротится. В суд подано заявление о включении в реестр кредиторов.	Задолженность по уплате членских взносов	174 000, 00			100	
А40-213445/2015	16.11.2015	ООО «Дальневосточный региональный сервисный центр «Компьюлинк»	Задолженность по уплате членских взносов	87 000, 00				100

А40-213440/2015	11.11.2015	ООО «Центр Внедрения Систем Безопасности «Ляхов и Компания»	Задолженность по уплате членских взносов	241 000, 00 Решение суда от 11.01.2016 г. не вступило в силу					100
-	-	ООО «НИПИКБС-КОМ»	Задолженность по уплате членских взносов	Направлена претензия. 328 000, 00 руб. - задолженно	-	-	-	-	100
А40-213397/2015	11.11.2015	ООО «РС Автоматизация»	Задолженность по уплате членских взносов	174 000, 00 Решение суда от 11.01.2016 г. не вступило в силу.					100
-	-	ООО «Межрегионкомплект»	Задолженность по уплате членских взносов	261 000,00 руб. (03.08.15 г. оплатили 87 000 руб.) платят по согласию о погашении задолженности					
-	-	ООО «НП АГП «Меридиан+»	Задолженность по уплате членских взносов	435 000,00 Подписано соглашение о погашении	-	-	-	-	





			темка»	уплате членских взносов	претензия					
-	-		ООО «Теплогазпроект »	Задолжен ность по уплате членских взносов	526 000,00 Направлена претензия	-	-	-	100	
A40- 213384/20 15	18.11.2015		ЗАО «ЯрНИПИнефте газ»	Задолжен ность по уплате членских взносов	178 000,00 Решение суда от 09.02.2016 – отсутствует на сайте	-	-	-	100	
-	-		ООО «Дипрогаз» вышли в 2015 г.	Задолжен ность по уплате членских взносов	Направлена претензия задолженно сть – 265 000 руб.	-	-	-	100	
A40- 213462/20 15	16.11.2015		ООО «Аксайский подводник»	Задолжен ность по уплате членских взносов	91 000,00 иск, находится на рассмотрени и в порядке упрощенног о судопроизво дства	-	-	-	100	
A40- 213401/20 15	11.11.2015		ООО «Ноябрьский нефтегазовый проектно- изыскательский	Задолжен ность по уплате членских взносов	269 000,00 Решение суда от 11.01.2016 г. не вступило	-	-	-	100	





	институт»					в силу				
-	ПАО «Электротяжхим проект» исключены в 2015 г.	Задолженность по уплате членских взносов	443 000,00	-	-	Направлена претензия	-	-	-	100
-	ООО «Синтоп» исключены в 2015 г.	Задолженность по уплате членских взносов		-	-	Направлена претензия задолженность – 614 990 руб.	-	-	-	100
-	АО «Севастопольский стройпроект»	Задолженность по уплате членских взносов		-	-	556 800,00 (платят по графику по 10 200 руб.)	-	-	-	
-	ООО «Газкомплектавтомастика»	Задолженность по уплате членских взносов		-	-	182 000,00	-	-	-	
-	ООО «Промресурс 777»	Задолженность по уплате членских взносов		-	-	482 000,00	-	-	-	
-	ООО «Архитектура и Градостроительство»	Задолженность по уплате членских взносов		-	-	273 000,00	-	-	-	
-	ООО «ЭкоГазНефть» вышли	Задолженность по уплате		-	-	Задолженность 364 000 руб.	-	-	-	

ИНТЕРКОМ  
АУДИТ

Для аудиторских  
заключений

		14.10.2015 г.	членских взносов						
-		ООО «ЭНТЕГРУМ» ОГРН исключены 20.10.2015 г.	Задолженность по уплате членских взносов		Задолженность 364 000 руб.	-	-		
№ А40-114877/13	21.10.2013 г.	ООО «ТрансЭнерго ГазПроект»			Задолженность 725 132,36	98 681,55	823 913,91	19 373,55	
ИТОГО					11 561 495,89	369 654,59	3 534 460,48	92 560,52	

Всего: Задолженность по вышедшим из состава членов Партнерства- (11 561 495,89 + 369 654,59 + 92 560,52 = 12 023 711 руб).

Задолженность, по которой, судебное производство окончено 3 534 460,48 + 92 560,52 = 3 627 021 руб.  
 В том числе задолженность, по которой, ведется исполнительное производство- 1 879 550 руб.

Задолженность, по которой. Судебное производство не окончено - (12 023 711 руб.- 3 627 021 руб. = 8 396 690 руб.)

Директор  
 26 января 2016 г.



Петров А.П.



**Приложение №1**  
**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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2015 г. за 2014 г.	527 137	- -	173 390	- -	- -	- -	- -	700 527	- -	
в том числе:												
Исключительное авторское право на ЭВМ, базы данных	5101 5111	за 2015 г. за 2014 г.	390 -	- -	173 390	- -	- -	- -	- -	- -	563 390	- -
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102 5112	за 2015 г. за 2014 г.	- 137	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 137	- -

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

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

**ИНТЕРКОМ**  
**АУДИТ**

Для аудиторских заключений

**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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	173	-	(173)	-	173
	5190	за 2014 г.	289	274	(390)	-	173
в том числе:	5181	за 2015 г.	173	-	(173)	-	-
	5191	за 2014 г.	-	173	-	-	173
Разработка Веб-сайта	5182	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2014 г.	289	101	(390)	-	-



**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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	1 825	-	96	-	-	-	-	-	1 921	-
	5210	за 2014 г.	5 161	-	138	(3 473)	-	-	-	-	1 825	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2015 г.	1 189	-	96	-	-	-	-	-	1 285	-
	5211	за 2014 г.	1 051	-	138	-	-	-	-	-	1 189	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2015 г.	137	-	-	-	-	-	-	-	137	-
	5212	за 2014 г.	137	-	-	-	-	-	-	-	137	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2015 г.	499	-	-	-	-	-	-	-	499	-
	5213	за 2014 г.	499	-	-	-	-	-	-	-	499	-
Транспортные средства	5204	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2014 г.	3 473	-	-	(3 473)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	61 108	46 557	35 761
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. 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						накопленная корректировка	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2015 г. за 2014 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2015 г. за 2014 г. за 2015 г. за 2014 г.	- - 152 300 138 272	- - - -	- - 570 022 476 831	- - 552 607 462 803	- - - -	- - 18 230 11 976	- - - -	- - 169 715 152 300	- - - -
в том числе:											
Депозитные вклады компенсационного фонда	5306 5316	за 2015 г. за 2014 г.	136 300 123 272	- -	479 172 400 831	457 757 387 803	- -	16 396 10 576	- -	157 715 136 300	- -
Депозитные вклады средств текущего счета	5307 5317	за 2015 г. за 2014 г.	16 000 15 000	- -	90 850 76 000	94 850 75 000	- -	1 834 1 400	- -	12 000 16 000	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2015 г. за 2014 г.	152 300 138 272	- -	570 022 476 831	552 607 462 803	- -	18 230 11 976	- -	169 715 152 300	- -

**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 2015 г.	9	-	820	(765)	-	-	X	64	-
	5420	за 2014 г.	15	-	1 367	(1 373)	-	-	X	9	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	9	-	820	(765)	-	-	-	3	-
	5421	за 2014 г.	15	-	1 367	(1 373)	-	-	-	267	9
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в Салансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 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					поступление					Выбыло		учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная резерва 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								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2015 г.	22 144	(9 688)	83 552	18 361	(98 893)	(93)	(55)	(1 264)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5530	за 2014 г.	13 838	(6 560)	94 667	12 010	(97 761)	(55)	(55)	(1 264)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2015 г.	-	-	513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2015 г.	1 371	-	9 414	-	(10 103)	(10 103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность банка по оплате процентов за размещение комп. фонда на депозите	5532	за 2014 г.	670	-	11 153	-	(10 452)	(10 452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2015 г.	20 773	(9 688)	73 625	18 361	(88 697)	(88 697)	(55)	(55)	(1 264)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность банка по оплате процентов за размещение комп. фонда на депозите	5533	за 2014 г.	13 168	(6 560)	83 514	12 010	(87 309)	(87 309)	(55)	(55)	(555)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2015 г.	3 523	-	-	16 396	(15 592)	(15 592)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность банка по оплате процентов за размещение комп. фонда на депозите	5534	за 2014 г.	2 527	-	-	10 576	(9 580)	(9 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 2015 г.	151	-	-	1 834	(1 863)	(1 863)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неоплаченный компенсационный фонд членами Партнерства	5535	за 2014 г.	110	-	-	1 400	(1 359)	(1 359)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5516	за 2015 г.	1 350	-	3 050	-	(4 400)	(4 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неоплаченный компенсационный фонд членами Партнерства	5536	за 2014 г.	-	-	6 200	-	(4 850)	(4 850)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5517	за 2015 г.	300	(293)	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неоплаченные взносы членов Партнерства	5537	за 2014 г.	300	(210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5518	за 2015 г.	5 240	(1 425)	60 306	-	(61 207)	(61 207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неоплаченные взносы членами Партнерства	5538	за 2014 г.	3 416	(1 111)	67 461	-	(65 637)	(65 637)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5519	за 2015 г.	7 736	(7 369)	6 360	-	(1 123)	(1 123)	(49)	(49)	(1 112)	-	-	-	-	-	-	-

вышедшими из состава членов Партнерства	5539	за 2014 г.	5 917	(4 821)	3 213	-	(1 211)	(55)	-	7 736	(7 369)
Расчеты по социальному страхованию		за 2015 г.	174	-	480	-	(587)	-	-	67	-
		за 2014 г.	254	-	525	-	(605)	-	-	174	-
Расчеты с подотчетными лицами		за 2015 г.	43	-	2 459	-	(2 465)	-	-	37	-
		за 2014 г.	29	-	3 732	-	(3 718)	-	-	43	-
Расчеты по лизинговым платежам		за 2015 г.	1 627	-	788	-	(1 418)	-	-	997	-
		за 2014 г.	-	-	2 372	-	(745)	-	-	1 627	-
Задолженность по оплате труда		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-
Расчеты по страховой части трудовой пенсии		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность		за 2015 г.	629	(601)	32	131	(42)	(6)	-	592	(457)
		за 2014 г.	588	(418)	11	34	(4)	-	-	629	(601)
Неоплаченные бывшими членами Партнерства пошлина, проценты, признанные судом		за 2015 г.	615	(588)	32	131	(42)	(6)	-	585	(450)
		за 2014 г.	574	(408)	11	34	(4)	-	-	615	(588)
Неоплаченные бывшими членами Партнерства взносы в национальное объединение		за 2015 г.	14	(13)	-	-	-	-	-	7	(7)
		за 2014 г.	14	(10)	-	-	-	-	-	14	(13)
Итого	5500	за 2015 г.	22 144	(9 688)	83 552	18 361	(98 893)	(55)	X	23 845	(11 450)
	5520	за 2014 г.	13 838	(6 560)	94 667	12 010	(97 761)	(55)	X	22 144	(9 688)

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Неоплаченные взносы, вышедших из состава членов Партнерства	5544	11 812	1 632	7 736	367	5 917	1 096
Неоплаченные взносы в национальное объединение, вышедших из состава членов Партнерства	5545	7	-	14	1	14	4
Неоплаченный компенсационный фонд, вышедших из состава членов Партнерства	5546	450	7	300	7	300	90
Неоплаченные бывшими членами Партнерства пошлина, проценты, признанные судом	5547	585	135	615	27	574	166
Неоплаченные взносы членами Партнерства	5548	4 339	3 969	5 240	3 815	3 416	2 305

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	6 533	62 099	-	(65 257)	-	-	-	3 375
	5580	за 2014 г.	2 184	68 399	-	(64 050)	-	-	-	6 533
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	125	15 372	-	(15 433)	-	-	-	64
	5581	за 2014 г.	127	18 387	-	(18 389)	-	-	-	125
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	128	5 848	-	(5 779)	-	-	-	197
	5583	за 2014 г.	137	5 560	-	(5 569)	-	-	-	128



кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по оплате труда	5567	за 2015 г.	-	40 496	(40 496)	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2014 г.	286	39 806	(40 092)	-	-	-	-	-	-	-
Оплаченные членами Партнерства взносы	5568	за 2015 г.	6 280	-	(3 549)	-	-	-	-	-	-	2 731
	5588	за 2014 г.	1 634	4 646	-	-	-	-	-	-	-	6 280
Задолженность по лизинговым платежам	5569	за 2015 г.	-	72	-	-	-	-	-	-	-	72
	5589	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед подотчетными лицами		за 2015 г.	-	80	-	-	-	-	-	-	-	80
		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед прочими поставщиками и подрядчиками		за 2015 г.	-	231	-	-	-	-	-	-	-	231
		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	6 533	62 099	(65 257)	-	-	-	-	X	-	3 375
	5570	за 2014 г.	2 184	68 399	(64 050)	-	-	-	-	X	-	6 533

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 919	3 891	(4 244)	-	1 566
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска ( Страховые взносы.)	5701	445	663	(745)	-	363
Резерв на оплату отпусков	5702	1 474	3 228	(3 499)	-	1 203

