

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация		АССОЦИАЦИЯ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОЦЕНЩИКОВ "ЭКСПЕРТНЫЙ СОВЕТ"	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности		Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	по ОКПО	66461530		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Ассоциация (союзы) / Частная собственность	ИНН	7709443904		
Единица измерения:		в тыс. рублей	по ОКВЭД	82.99		
Местонахождение (адрес)		125028, Москва г, Хохловский пер, дом № 13, строение 1	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
			по ОКЕИ	384		

Показания	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	279	279	279
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	466	361	298
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	23 278	8 191
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	745	23 918	8 768
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	152	380	461
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 430	11 740	16 591
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	101 429	60 333	56 786
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 251	27 103	18 046
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	121 262	99 556	91 884
	БАЛАНС	1600	122 007	123 474	100 652

Толкования	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	14 289	14 917	14 228
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	745	640	577
	Резервный и иные целевые фонды	1370	99 829	90 782	69 002
	Итого по разделу III	1300	114 863	106 339	83 807
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	6 709	16 666	16 803
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	435	469	42
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 144	17 135	16 845
	БАЛАНС	1700	122 007	123 474	100 652



Руководитель

Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **АССОЦИАЦИЯ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОЦЕНЩИКОВ
"ЭКСПЕРТНЫЙ СОВЕТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / **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		
0710002		
31	12	2017
66461530		
7709443904		
82.99		
20600		16
384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	45 181	68 047
	Себестоимость продаж	2120	(35 492)	(53 787)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 689	14 260
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 689	14 260
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 708	6 869
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	51 882	45 437
	Прочие расходы	2350	(51 149)	(44 608)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 130	21 958
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(2 795)	(3 641)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 335	18 317

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	105	63
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Обо́щественный финансовый результат периода	2500	15 440	18 380
	Оправочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2018

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **АССОЦИАЦИЯ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОЦЕНЩИКОВ
"ЭКСПЕРТНЫЙ СОВЕТ"**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710006		
Д	2017	12	31
)	66461530		
О	7709443904		
Н	82.99		
Д	20600		
С	16		
И	384		

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	105 699	83 230
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	10 434	10 424
Целевые взносы	6220	2 850	14 640
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	9 139	11 176
Прочие	6250	6 196	7 140
Всего поступило средств	6200	28 619	43 380
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(419)	(1 350)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(205)	(330)
иные мероприятия	6313	(214)	(1 020)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(16 188)	(16 730)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(7 413)	(8 316)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(156)	(413)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4 930)	(3 171)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(3 689)	(4 830)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(105)	(63)
Прочие	6350	(3 488)	(2 768)
Всего использовано средств	6300	(20 200)	(20 911)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	114 118	105 699

Руководитель

**Каминский Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

5 марта 2018



ИНН/КПП 7709443904/770901001

Юридический адрес: 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 13, строение 1
р/сч. 40703810300220000492 в АКБ "ИНВЕСТТОРБАНК" (ОАО)

к/сч. 30101810400000000267, БИК 044583267

тел. 8(495) 626-29-50

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2017 год. (тыс. руб)
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	279	-	-	-	-	-	-	-	279	-
	5110	за 2016г.	279	-	-	-	-	-	-	-	279	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2017г.	279	-	-	-	-	-	-	-	279	-
	5111	за 2016г.	279	-	-	-	-	-	-	-	279	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		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 2017г.	361	-	105	-	-	-	-	-	466	-
в том числе:	5210	за 2016г.	298	-	63	-	-	-	-	-	361	-
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	278	(231)	105	-	-	(62)	-	-	383	(293)
	5211	за 2016г.	215	(148)	63	-	-	(82)	-	-	278	(231)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017г.	83	(70)	-	-	-	(13)	-	-	83	(83)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5212	за 2016г.	83	(50)	-	-	-	(20)	-	-	83	(70)
всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	105	-	(105)	-
	5250	за 2016г.	-	63	-	(63)	-
в том числе:							
Компьютер 20	5241	за 2017г.	-	65	-	65	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Компьютер 19	5242	за 2017г.	-	40	-	40	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LaserJet CP4025DN	5243	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2016г.	-	63	-	63	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 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	71 256	15 348
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-
	5287	-	-



Руководитель
Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

с.1. Изменение 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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2017г.	380	-	36 672	(36 901)	-	-	X	152	-	
	5420	за 2016г.	461	-	55 412	(55 493)	-	-	X	380	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	52	-	900	(926)	-	-		26	-	
	5421	за 2016г.	132	-	1 299	(1 379)	-	-	36	52	-	
Готовая продукция	5402	за 2017г.	145	-	-	(145)	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016г.	166	-	-	(21)	-	-	-	145	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	1	-	35 490	(35 491)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2016г.	1	-	53 766	(53 766)	-	-	-	1	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	182	-	282	(339)	-	-	-	125	-	
	5427	за 2016г.	163	-	348	(328)	-	-	-	182	-	
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель, (подпись)

5 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	13 809	(2 069)	2 410	-	(6 043)	(73)	(5 063)	-	36	9 543	(1 113)
	5530	за 2016г.	16 068	(2 662)	6 087	-	(10 917)	(60)	(4 738)	-	120	13 809	(2 069)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	3 558	(2 069)	1 325	-	(2 817)	(73)	(5 063)	-	-	1 992	(1 113)
	5531	за 2016г.	8 538	(2 662)	3 076	-	(7 997)	(60)	(4 738)	-	-	3 558	(2 069)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	685	-	479	-	(638)	-	-	-	-	526	-
	5532	за 2016г.	537	-	629	-	(481)	-	-	-	-	685	-
Прочая	5513	за 2017г.	7 055	-	607	-	(2 588)	-	-	-	36	5 109	-
	5533	за 2016г.	6 992	-	2 382	-	(2 439)	-	-	-	120	7 055	-
	5514	за 2017г.	2 511	-	-	-	(596)	-	-	-	-	1 916	-
	5534	за 2016г.	3 186	-	-	-	(675)	-	-	-	-	2 511	-
Итого	5500	за 2017г.	13 809	(2 069)	2 410	-	(6 043)	(73)	(5 063)	X	X	9 543	(1 113)
	5520	за 2016г.	16 068	(2 662)	6 087	-	(10 917)	(60)	(4 738)	X	X	13 809	(2 069)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2017г.	16 666	3 916	23	(13 761)	(170)	(170)	-	-	36	6 709
	5580	за 2016г.	16 803	7 972	-	(8 520)	(1)	(1)	-	-	120	16 666
	5561	за 2017г.	10 826	1 342	-	(9 370)	-	-	-	-	-	2 799
	5581	за 2016г.	12 569	3 222	-	(4 965)	-	-	-	-	-	10 826
	5562	за 2017г.	4 165	1 894	-	(3 319)	(166)	(166)	-	-	-	2 575
	5582	за 2016г.	2 750	3 503	-	(2 088)	(1)	(1)	-	-	-	4 165
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	1 006	263	23	(441)	-	-	-	-	-	850
	5583	за 2016г.	663	637	-	(294)	-	-	-	-	-	1 006
	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2017г.	669	418	-	(632)	(4)	(4)	-	-	36	486
	5586	за 2016г.	821	610	-	(881)	-	-	-	-	120	669
Итого	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2017г.	16 666	3 916	23	(13 761)	(170)	(170)	X	X	X	6 709
	5570	за 2016г.	16 803	7 972	-	(8 520)	(1)	(1)	X	X	X	16 666

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

5 марта 2018 г.

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	120	21
Расходы на оплату труда	5620	1 633	3 040
Отчисления на социальные нужды	5630	443	824
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	33 296	49 902
Итого по элементам	5660	35 492	53 787
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 492	53 787

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5 марта 2018г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	469	433	(467)	-	435
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
Каминский Алексей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

5 марта 2018 г.

Приложение к пояснениям к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах за 2017 год.

1. Основные показатели деятельности Ассоциации

Саморегулируемая организация осуществляет как некоммерческую, так и деятельность приносящую доход. В связи с этим ведется раздельный учет в регистрах бухгалтерского и налогового учета Ассоциации.

Бухгалтерская отчетность сформирована Ассоциацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Среднегодовая численность работающих в 2017 году составила 13 человек.

Исполнительный орган управления Ассоциации представляет ее Президент - Каминский Алексей Владимирович;

Контрольным органом Ассоциации (п. 31 ПБУ 4/99) является ревизионная комиссия в составе ее Председателя - Мыза Л.А. и членов: Гричушкиной И.П. и Шишовой Е.С.

Раскрытие, принятых при формировании учетной политики способов ведения бухгалтерского учета, существенно влияющих на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

I. Организационно-технические вопросы учетной политики

2. Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтера, состоящего в штате предприятия (п. 2 ст. 6 Закона «О бухгалтерском учете»).
3. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием прикладной компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».
4. Инвентаризация активов и обязательств Ассоциации проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (п. 26 ПБУ и БО).
5. Объекты бухгалтерского учета оцениваются в рублях и копейках (п. 25 ПБУ и БО).

II. Методические вопросы учетной политики

6. Учет процесса приобретения и заготовления материально производственных запасов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы», счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются.

При выбытии материалы оценивать по средней стоимости (по среднескользящей оценке) (п. 5 8 ПБУ и БО и п. 16 ПБУ 5/01).

В состав запасов по данным бухгалтерского учета входят прочие материалы (канц. товары, бланки свидетельств и т. п.), что составляет **26,3** тыс. руб. и остаток расходов будущих периодов на сумму **125,3** тыс. руб. Итого по строке 1210 Баланса **152** тыс. руб.

7. Стоимость объектов основных средств погашается путем начисления износа линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01). Норма начисления износа по объектам основных средств бывших в эксплуатации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев их эксплуатации предыдущим собственником.

В организации числится основные средства:

- «Кондиционер TOSHIBA RAS-13SKHP-ES2», с первоначальной стоимостью **42**

тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **42** тыс. руб.

- «Принтер лазерный HP LaserJet CP 4025DN», с первоначальной стоимостью **49** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **49** тыс. руб.

- «МФУ KYOCERA FS-3640MFP», с первоначальной стоимостью **55** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **55** тыс. руб.

- Компьютер, с первоначальной стоимостью **47** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **47** тыс. руб.

- Кондиционер RAS10SKHP, с первоначальной стоимостью **41** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **41** тыс. руб.

- Принтер лазерный HP LaserJet CP 4525DN серый, с первоначальной стоимостью **64** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **64** тыс. руб.

- Принтер HP LaserJet CP4025DN, с первоначальной стоимостью **63** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **57** тыс. руб.

- Компьютер, с первоначальной стоимостью **41** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **10** тыс. руб.

- Компьютер, с первоначальной стоимостью **65** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2017** года составила **10** тыс. руб.

Так же в организации числятся объекты нематериальных активов:

- Сайт, инв. №: Н-00000001». Первоначальная стоимость нематериальных активов (которая составляет **30** тыс. руб.),

- Сайт160614, инв. №: Н-00000002». Первоначальная стоимость нематериальных активов (которая составляет **249** тыс. руб.)

в течение установленного при принятии их к учету срока полезного использования (п. 15 ПБУ 14/2007).

По итогу проведенной инвентаризации срок полезного использования не изменился.

В регистрах бухгалтерского учета организации в составе расходов будущих периодов числится сумма страхования членов, стоимость которой отражена в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности в сумме **171** тыс. руб. и сумма **125,3** тыс. руб. прочих лицензируемых программ, стоимость которых отражена в строке 1210 Бухгалтерского баланса в составе запасов.

Организация находится на специальном налоговом режиме - упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы минус расходы.

Статьей 24.9. 135-ФЗ от 29.07.98г. определены условия и порядок размещения средств компенсационного фонда, так саморегулируемая организация оценщиков для размещения средств компенсационного фонда в целях их сохранения и увеличения заключает с управляющей компанией договор доверительного управления таким фондом. Ассоциация заключило договор с ООО «Управляющая компания Капиталь» ю-356 от 14 марта 2013г. По состоянию на 31 декабря 2017 года было размещено компенсационного фонда на сумму **100173** тыс. руб. Из них:

- денежные средства в банковских вкладах **98429** тыс. руб. 98% (в строке 1240 Бухгалтерского баланса в составе финансовых вложений).

- денежные средства **11** тыс. руб. 0,01 % (в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности).

- прочая дебиторская задолженность в сумме **1733** тыс. руб. по начисленному КНД 1,73% (в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности).

Чистая прибыль, показанная по строке **2400** Отчета о финансовых результатах на сумму **15335** тыс. руб. делится:

- на сумму **9139** тыс. руб. доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств;
- на сумму **6196** тыс. руб., доход, полученный от размещения компенсационного фонда и направленный на его увеличение.

Деятельностью, приносящей доход Ассоциации, является оказание услуг по экспертизе отчетов по оценке и предоставление прочих услуг.

В 2017 году выручка по деятельности приносящей доход составила **45181** тыс. руб.

Основные показатели (по данным регистров бухгалтерского учета) деятельности приносящей доход организации за **2017** год представлены в таблице 1.

Таблица 1

**Основные показатели деятельности, приносящей доход
Ассоциации за 2017 год**

тыс. руб.			
Наименование показателя	2016 г.	2017 г.	Отклонение (+; -)
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг	68047	45181	-22866
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	53787	35492	-18295
Валовая прибыль	14260	9689	-4571
Прибыль (убыток) от продаж	14260	9689	-4571
Прибыль (убыток) до налогообложения	21958	18130	-3828

Основными факторами деятельности, приносящей доход, повлиявшими в отчетном году на финансовые результаты деятельности Ассоциации, явились:

- расходы по субподрядным работам (услугам). Общая сумма этих затрат в **2017** году составила **33296** тыс. руб. или **94 %** от затрат, отраженных по строке 2120 «Отчет о финансовых результатах» за **2017** год.

- расходы на оплату услуг экспертов. Общая сумма этих затрат в 2017 году составила 2076 тыс. руб. или 6 % от затрат, отраженных по стр. 2120 «Отчет о финансовых результатах» за 2017 год.

Чистая прибыль, показанная по строке 2400 Отчета о финансовых результатах на сумму 15335 тыс. руб. делится:

- на сумму 9139 тыс. руб. доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств;

- на сумму 6196 тыс. руб., доход, полученный от размещения компенсационного фонда и направленный на его увеличение.

Оценка финансового состояния Ассоциации¹

По состоянию на 1 января 2018 года финансовое состояние Ассоциации характеризуется следующими основными показателями:

1. Среднемесячная выручка - 3765 тыс. руб.

2. Степень платежеспособности общая - 3,02. Данный показатель, при сохранении объемов среднемесячной выручки, характеризует сроки (не более 3-х дней) возможного погашения Обществом задолженности перед кредиторами.

3. Коэффициент задолженности фискальной системе - 0,01. Значение данного коэффициента характеризует наличие у Общества лишь текущих платежей по налогам и сборам в бюджет и способность своевременного погашения обязательств перед бюджетом за счет текущей выручки Общества.

4. Коэффициент оборотных средств в расчетах - 17,49. Значение данного коэффициента характеризует в первую очередь средние сроки расчетов с Обществом за отгруженную, но еще не оплаченную продукцию, т.е. не более чем на 17 дней выведены из процесса производства оборотные средства, находящиеся в расчетах.

5. Рентабельность деятельности - 15. Показатель отражает соотношение прибыли от реализации продукции и дохода, полученного организацией в отчетном периоде.

6. Рентабельность активов - 37. Показатель отражает степень эффективности использования имущества организации.

Таким образом, Ассоциация является платежеспособным и достаточно эффективно использует свое имущество.

Некоммерческой деятельностью саморегулируемой организации оценщиков является

- разработка и утверждение стандартов и правил оценочной деятельности, правил деловой и профессиональной этики;

¹ Оценка финансового состояния проведена на основании Методических указаний по проведению анализа финансового состояния организаций, утвержденных приказом ФСО РФ от 23.01.01 № 16.

- разработка и утверждение правил и условий приема в члены саморегулируемой организации оценщиков, дополнительных требований к порядку обеспечения имущественной ответственности своих членов при осуществлении оценочной деятельности, установление размера членских взносов и порядка их внесения;
- представление интересов своих членов в их отношениях с федеральными органами государственной власти, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, а также с международными профессиональными организациями оценщиков;
- прием в члены и исключение из членов саморегулируемой организации оценщиков по основаниям, предусмотренным настоящим Федеральным законом и внутренними документами саморегулируемой организации оценщиков;
- контроль за осуществлением своими членами оценочной деятельности в части соблюдения ими требований настоящего Федерального закона, других федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, федеральных стандартов оценки, стандартов и правил оценочной деятельности, а также правил деловой и профессиональной этики;
- ведение реестра членов саморегулируемой организации оценщиков и предоставление информации, содержащейся в этом реестре, заинтересованным лицам в порядке, установленном уполномоченным федеральным органом, осуществляющим функции по нормативно-правовому регулированию оценочной деятельности;
- организация информационного и методического обеспечения своих членов.

Расшифровка отчета о целевом использовании средств:

Поступило средств:

- членские взносы (по начислению) в сумме **10434** тыс. руб., отражены по стр. 6215 «Отчета о целевом использовании средств»;
- взносы в компенсационный фонд в размере **2850** тыс. руб. стр. 6220 «Отчета о целевом использовании средств»;
- прибыль от приносящей доход деятельности в сумме **9139** тыс. руб., отражены по строке 6240 «Отчета о целевом использовании средств»;
- доход, полученный от размещения компенсационного фонда в сумме **6196** тыс. руб., отражен по стр. 6250 «Отчета о целевом использовании средств»;

Использовано средств:

- расходы на содержание аппарата управления **16188** тыс. руб., в т.ч. расходы на оплату труда в сумме **7413** тыс. руб.; прочие расходы в сумме **3689** тыс. руб. в том числе материальные расходы в сумме 1148

тыс. руб., содержание сайта в сумме 656 тыс. руб., содержание программного обеспечения 762 тыс. руб., услуги аудитора 130 тыс. руб., услуги связи 463 тыс. руб. прочие расходы в сумме 530 тыс. руб.

— расходы на целевые мероприятия в сумме **419** тыс. руб., в том числе 205 тыс. руб. расходы по проведению годового общего собрания членов, 214 тыс. руб. проведение круглых столов и конференций для членов СРОО.

— Прочие расходы в сумме **3488** тыс. руб. включают в себя: агентское вознаграждение за работу с членами в сумме 2683 тыс. руб., страхование членов в сумме 463 тыс. руб., членство в АССОЦИАЦИИ "ОСОО" и ТПП РФ на сумму 342 тыс. руб.

*Остаток целевых средств на конец отчетного периода составляет **114118** тыс. руб., в т.ч. сумма компенсационного фонда **99829** тыс. руб.*

Ассоциация не планирует прекращение деятельности и сокращение штата.

События после отчетной даты, признанные фактором хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние Ассоциации, движение денежных средств на результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за **2017** год, не происходили.

Президент Партнерства



Каминский А.В.

Всего пронумеровано, прошнуровано
и скреплено печатью 3
Генеральный директор
ООО «ИНТЕРАУДИТ»

С. В. Г. Рейко

