

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

109028, Москва г, Хохловский пер, д. № 13, стр. 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

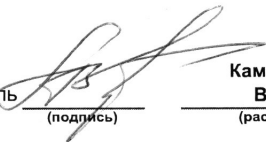
по ОКЕИ

	Коды		
	0710001		
	31	12	2018
	66461530		
	7709443904		
	94.12		
	20600	16	
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	327	279	279
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	466	466	361
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	23 278
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	793	745	23 918
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	105	152	380
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 241	8 430	11 740
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	109 950	101 429	60 333
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 784	11 251	27 103
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	125 081	121 262	99 556
	БАЛАНС	1600	125 874	122 007	123 474

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	10 052	14 289	14 917
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	793	745	640
	Резервный и иные целевые фонды	1370	110 810	99 829	90 782
	Итого по разделу III	1300	121 655	114 863	106 339
	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	4 055	6 709	16 666
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	165	435	469
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 219	7 144	17 135
	БАЛАНС	1700	125 874	122 007	123 474

Руководитель


(подпись)

Каминский Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

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	2018
66461530		
7709443904		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	29 780	45 181
	Себестоимость продаж	2120	(22 625)	(35 492)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 155	9 689
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 155	9 689
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 418	7 708
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 449	51 875
	Прочие расходы	2350	(3 971)	(51 142)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 051	18 130
	Текущий налог на прибыль	2410	(850)	(1 632)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(110)	(1 163)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 091	15 335

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	48	105
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	13 139	15 440
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель 
(подпись)

Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



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

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных членских организаций**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
66461530		
7709443904		
94.12		
20600		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	114 118	105 699
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	4 284	10 434
	Целевые взносы	6220	4 500	2 850
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	6 610	9 139
	Прочие	6250	6 481	6 196
	Всего поступило средств	6200	21 875	28 619
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 929)	(419)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(234)	(205)
	иные мероприятия	6313	(1 695)	(214)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(13 112)	(16 188)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 363)	(7 413)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(104)	(156)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(5 132)	(4 930)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(2 513)	(3 689)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(90)	(105)
	Прочие	6350	-	(3 488)
	Всего использовано средств	6300	(15 131)	(20 200)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	120 862	114 118

Руководитель

(подпись)

**Каминский Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Ассоциация "Саморегулируемая организация оценщиков "Экспертный совет"

ИНН/КПП 7709443904/770901001

Юридический адрес: 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 13, строение 1
тел. 8(495) 626-29-50

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2018 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	накопленный износ и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено износа	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленный износ и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленный износ		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	279	-	78	(30)	-	-	-	(30)	-	327	-
	5110	за 2017г.	279	-	-	-	-	-	-	-	-	279	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	279	-	78	(30)	-	-	-	(30)	-	327	-
	5111	за 2017г.	279	-	-	-	-	-	-	-	-	279	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло					
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	78	-	(78)	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	78	-	(78)	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сайт односторонний							


(подпись)

Руководитель

Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленный износ		Поступило	Выбыло объектов		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 2018г.	466	(376)						(56)			466	(431)	
	5210	за 2017г.	361	(301)		105				(75)			466	(376)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	83	(83)									83		
	5211	за 2017г.	83	(70)						(13)			83	(83)	
Офисное оборудование	5202	за 2018г.	383	(293)						(56)			383	(431)	
	5212	за 2017г.	278	(231)		105				(62)			383	(293)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-									-	-	
	5230	за 2017г.	-	-									-	-	
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-									-	-	
	5231	за 2017г.	-	-									-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	105	-	(105)	-
в том числе:							
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
Компьютер 19	5251	за 2017г.	-	40	-	40	-
	5242	за 2018г.	-	-	-	-	-
Компьютер 20	5252	за 2017г.	-	65	-	65	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	57 588	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
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

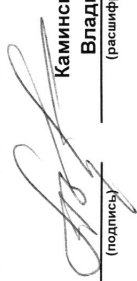
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	98 429	-	4 261	-	-	7 260	-	109 950	-	-
	5315	за 2017г.	83 611	-	30 388	23 278	-	7 708	-	98 429	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018г.	98 429	-	4 261	-	-	7 260	-	109 950	-	-
	5310	за 2017г.	83 611	-	30 388	23 278	-	7 708	-	98 429	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		выбыло	поступления и затраты	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости								
Запасы - всего	5400	за 2018г.	152	-	-	23 322	(23 369)	-	X	-	105	-
	5420	за 2017г.	380	-	-	36 672	(36 901)	-	X	-	152	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	26	-	-	523	(527)	-	-	-	22	-
	5421	за 2017г.	52	-	-	900	(926)	-	-	-	26	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	223	(170)	-	-	-	53	-
	5422	за 2017г.	145	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	60	(60)	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	22 460	(22 460)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	1	-	-	35 490	(35 491)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	125	-	-	57	(152)	-	-	-	30	-
	5427	за 2017г.	182	-	-	282	(339)	-	-	-	125	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  **Каминский Алексей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5510	за 2018г.	9 543	(1 113)	(259)	(2 902)	(2 902)	(267 040,1)	(3 613)	-	-	31	5 246	(1 005)
	5530	за 2017г.	13 809	(2 069)	2 410	(6 043)	(6 043)	(73)	(5 063)	-	-	38	9 543	(1 113)
	5511	за 2018г.	1 992	(1 113)	1 329	(1 236)	(1 236)	(267)	(3 613)	-	-	-	1 818	(1 005)
	5531	за 2017г.	3 558	(2 069)	1 325	(2 817)	(2 817)	(73)	(5 056)	-	-	-	1 992	(1 113)
	5512	за 2018г.	526	-	489	(491)	(491)	-	-	-	-	-	524	-
Итого	5532	за 2017г.	685	-	479	(638)	(638)	-	-	-	-	31	1 889	-
	5513	за 2018г.	5 109	-	(2 076)	(1 175)	(1 175)	-	-	-	-	36	5 109	-
	5533	за 2017г.	7 055	-	610	(2 590)	(2 590)	-	-	-	-	-	1 015	-
	5514	за 2018г.	1 916	-	-	(901)	(901)	-	-	-	-	-	1 916	-
	5534	за 2017г.	2 511	-	-	(596)	(596)	-	-	-	-	-	5 246	(1 005)
Итого	5500	за 2018г.	9 543	(1 113)	(259)	(2 902)	(2 902)	(267)	(3 613)	X	X	X	5 246	(1 005)
	5520	за 2017г.	13 809	(2 069)	2 410	(6 043)	(6 043)	(73)	(5 063)	X	X	X	9 543	(1 113)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
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

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	кредиты										
	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2018г.	6 709	1 585	-	(3 965)	-306251.6	31	-	4 055	-
	5580	за 2017г.	16 666	3 916	23	(13 761)	(170)	36	-	6 709	-
	в том числе:										
	расчеты с поставщиками и подрядчиками										
	авансы полученные										
	5561	за 2018г.	2 799	93	-	(1 067)	-	-	-	1 824	-
	5581	за 2017г.	10 826	1 342	-	(9 370)	-	-	-	2 799	-
	5562	за 2018г.	2 575	932	-	(1 843)	(304)	-	-	1 359	-
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2017г.	4 165	1 894	-	(3 319)	(166)	-	-	2 575	-
	5563	за 2018г.	850	-	-	(599)	-	-	-	251	-
	5583	за 2017г.	1 006	263	23	(441)	-	-	-	850	-
	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2018г.	487	560	-	(455)	(2)	31	-	620	-
	5586	за 2017г.	669	419	-	(632)	(4)	36	-	486	-
	Итого	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5587		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5550		за 2018г.	6 709	1 585	-	(3 965)	(306)	X	-	4 055	-
5570		за 2017г.	16 666	3 916	23	(13 761)	(170)	X	-	6 709	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	120
Расходы на оплату труда	5620	838	1 633
Отчисления на социальные нужды	5630	227	443
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	21 395	33 296
Итого по элементам	5660	22 460	35 492
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	22 460	35 492

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



Руководитель

Каинский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	435	(21)	(249)	-	165
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель  **Каминский Алексей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
	5911	-	-	-
в том числе:	5921	-	-	-
за 2018г.				
за 2017г.				
за 2018г.				
за 2017г.				


Руководитель (подпись)

Каминский Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



Приложение к пояснениям к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах за 2018год.

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 2018 году составила 10 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 22 тыс. руб., остаток учебников на сумму 53 и остаток расходов будущих периодов на сумму 30 тыс. руб. Итого по строке 1210 Баланса 105 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 основное 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 2018 года составила 63 тыс. руб.

- Компьютер, с первоначальной стоимостью **41** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2018** года составила **29** тыс. руб.

- Компьютер, с первоначальной стоимостью **65** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2018** года составила **41** тыс. руб.

Так же в организации числятся объекты нематериальных активов (НМА):

- Сайт одностраничный, инв. №: БП-0000005. Первоначальная стоимость нематериальных активов (которая составляет **78** 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 изменился по НМА - Сайт, инв. №: Н-00000001». Первоначальная стоимость нематериальных активов (которая составляет **30** тыс. руб.), в связи, с не способностью приносить Ассоциации экономические выгоды в будущем.

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 2018 года было размещено компенсационного фонда на сумму **110965** тыс. руб. Из них:

- денежные средства в банковских вкладах **109950** тыс. руб. 99% (в строке 1240 Бухгалтерского баланса в составе финансовых вложений).

- денежные средства **497** тыс. руб. 0,45 % (в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности).

- прочая дебиторская задолженность в сумме **518** тыс. руб. по начисленному КНД 0,55 % (в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности).

Чистая прибыль, показанная по строке **2400** Отчета о финансовых результатах на сумму **13091** тыс. руб. делится:

- на сумму **6610** тыс. руб. доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств;

- на сумму **6481** 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 2018 году выручка по деятельности приносящей доход составила 29780 тыс. руб.

Основные показатели (по данным регистров бухгалтерского учета) деятельности приносящей доход организации за 2018 год представлены в таблице 1.

Таблица 1

**Основные показатели деятельности, приносящей доход
Ассоциации за 2018 год**

тыс. руб.			
Наименование показателя	2017 г.	2018 г.	Отклонение (+; -)
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг	45181	29780	-15401
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	35492	22625	-18295
Валовая прибыль	9689	7155	-2534
Прибыль (убыток) от продаж	9689	7155	-2534
Прибыль (убыток) до налогообложения	18130	13091	-5039

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 2018 году составила 20933 тыс. руб. или 92 % от затрат, отраженных по строке 2120 «Отчет о финансовых результатах» за 2018 год.

- расходы на оплату услуг экспертов. Общая сумма этих затрат в 2018 году составила 1066 тыс. руб. или 5 % от затрат, отраженных по стр. 2120 «Отчет о финансовых результатах» за 2018 год.

Чистая прибыль, показанная по строке 2400 Отчета о финансовых результатах на сумму 13091 тыс. руб. делится:

- на сумму 6610 тыс. руб. доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств;

- на сумму **6481** тыс. руб., доход, полученный от размещения компенсационного фонда и направленный на его увеличение.

Оценка финансового состояния Ассоциации¹

По состоянию на 1 января 2019 года финансовое состояние Ассоциации характеризуется следующими основными показателями:

1. Среднемесячная выручка - **2482** тыс. руб.
2. Степень платежеспособности общая – **1,7** Данный показатель, при сохранении объемов среднемесячной выручки, характеризует сроки (не более 2-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 – **22**. Показатель отражает соотношение прибыли от реализации продукции и дохода, полученного организацией в отчетном периоде.
6. Рентабельность активов – **10**. 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;
- 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

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

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 4284 тыс. руб., отражены по стр. 6215 «Отчета о целевом использовании средств»;

– взносы в компенсационный фонд в размере 4500 тыс. руб. стр. 6220 «Отчета о целевом использовании средств»;

– прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 6610 тыс. руб., отражены по строке 6240 «Отчета о целевом использовании средств»;

– доход, полученный от размещения компенсационного фонда в сумме 6481 тыс. руб., отражен по стр. 6250 «Отчета о целевом использовании средств»;

Использовано средств:

– расходы на целевые мероприятия 1929 тыс. руб. в т.ч. на проведение мероприятий (проведение круглых столов и конференций для членов СРОО) в сумме 234 тыс. руб., на иные мероприятия на общую сумму 1695 тыс. руб. в том числе агентское вознаграждение за работу с членами в сумме 1504 тыс. руб. и членство в АССОЦИИ "ОСОО" и ТПП РФ на сумму 192 тыс. руб.

– расходы на содержание аппарата управления 13112 тыс. руб., в т.ч. расходы на оплату труда в сумме 5363 тыс. руб.; прочие расходы в сумме 2513 тыс. руб. в том числе материальные расходы в сумме 592 тыс. руб., содержание сайта в сумме 343 тыс. руб., содержание

программного обеспечения 71 тыс. руб., услуги аудитора 90 тыс. руб., услуги связи 464 тыс. руб., и прочие расходы в сумме 953 тыс. руб.

– расходы на приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества 90 тыс. руб., в т.ч. приобретение инвентаря на сумму 12 тыс. руб. и НМА на сумму 78 тыс. руб.

Остаток целевых средств на конец отчетного периода составляет 120862 тыс. руб., в том числе сумма компенсационного фонда 110810 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 2018 год, не происходили.

Президент Партнерства



Каминский А.В.

27.03.19г.