

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация	АССОЦИАЦИЯ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОЦЕНЩИКОВ "ЭКСПЕРТНЫЙ СОВЕТ"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКПО	66461530		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	ИНН	7709443904		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	94.12		
Местонахождение (адрес)	109028, Москва г, Хохловский пер, д. № 13, стр. 1	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ООО "АУДИТ ВФ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7720633049
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	5087746281211

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	327	327	279
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	556	466	466
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	883	793	745
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	76	105	152
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 183	4 242	8 430
	в том числе:				
	ГПБ - УА АО		1 750	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	114 812	109 950	101 429
	в том числе:				
	ГПБ - УА АО		114 812	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 855	10 784	11 251
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	123 926	125 081	121 262
	<b>БАЛАНС</b>	1600	124 809	125 874	122 007

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	3 006	10 052	14 289
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	883	793	745
	Резервный и иные целевые фонды	1370	117 001	110 810	99 829
	Итого по разделу III	1300	120 890	121 655	114 863
	<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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 775	4 054	6 709
	в том числе:				
	ГПБ - УА АО		36	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	144	165	435
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 919	4 219	7 144
	<b>БАЛАНС</b>	1700	124 809	125 874	122 007



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

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

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

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 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
66461530		
7709443904		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	26 432	29 780
	Себестоимость продаж	2120	(20 952)	(22 625)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 480	7 155
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 480	7 155
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 365	7 418
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 603	3 449
	Прочие расходы	2350	(3 932)	(3 971)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 516	14 051
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 101)	(850)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(5)	(110)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 410	13 091

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	90	48
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 500	13 139
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

42 февраля 2020 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2019 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 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2019	12	31
66461530		
7709443904		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	120 862	114 118
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	7 086	4 284
	Целевые взносы	6220	3 690	4 500
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	4 909	6 610
	Прочие	6250	2 501	6 481
	Всего поступило средств	6200	18 186	21 875
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 793)	(1 929)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(142)	(234)
	иные мероприятия	6313	(1 651)	(1 695)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(17 158)	(13 112)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 402)	(5 363)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(221)	(104)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(5 148)	(5 132)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(6 387)	(2 513)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(90)	(90)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(19 041)	(15 131)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	120 007	120 862



**Каминский Алексей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

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 2019 г.(тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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 2019г.	327	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленный износ и убытки от обесценения
	5110	за 2018г.	279	-	78	(30)	-	-	-	-	(30)	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	327	-	-	-	-	-	-	-	-	327	-
	5111	за 2018г.	279	-	78	(30)	-	-	-	-	(30)	-	-

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

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

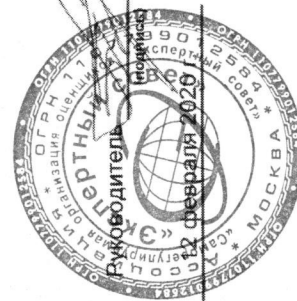
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	2	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	1	1

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	78	-	(78)	-
в том числе:							
Сайт односторонний	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	78	-	(78)	-



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)



[illegible]

## 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 2019г.	-	90	-	(90)	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе: Принтер HP Color LaserJet Enterprise M653dn J8A04A 120 000 стр. / A4 / A5 / 1 высокоскоростной порт	5241	за 2019г.	-	90	-	90	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	57 588	57 588	71 256
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	-	-	-



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

### 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	109 950	-	3 106	-	-	1 756	-	114 812	-
	5315	за 2018г.	98 429	-	4 261	-	-	7 260	-	109 950	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	109 950	-	3 106	-	-	1 756	-	114 812	-
	5310	за 2018г.	98 429	-	4 261	-	-	7 260	-	109 950	-

3.2. Иное использование финансовых вложений		Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Наименование показателя					
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	-	-	-



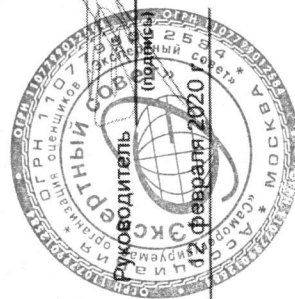
Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)





## 4.2. Запасы в залоге

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



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

**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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2018г.	5 247	(1 005)	2 642	-	(3 023)	(15)	(3 552)	-	-	15	4 866	(683)
	5530	за 2018г.	9 544	(1 113)	(259)	-	(3 802)	-267040,1	(3 613)	-	-	31	5 247	(1 005)
	5511	за 2019г.	1 818	(1 005)	1 095	-	(1 511)	(2)	(3 552)	-	-	-	1 400	(683)
	5531	за 2018г.	1 992	(1 113)	1 329	-	(1 236)	(267)	(3 613)	-	-	-	1 818	(1 005)
	5512	за 2019г.	524	-	1 022	-	(488)	(13)	-	-	-	-	1 045	-
	5532	за 2018г.	526	-	489	-	(491)	-	-	-	-	-	524	-
	5513	за 2019г.	1 889	-	(210)	-	(1 024)	-	-	-	-	15	671	-
	5533	за 2018г.	5 110	-	(2 076)	-	(1 175)	-	-	-	-	31	1 889	-
	5514	за 2019г.	1 016	-	734	-	-	-	-	-	-	-	1 750	-
	5534	за 2018г.	1 916	-	-	-	(900)	-	-	-	-	-	1 016	-
Итого	5500	за 2019г.	5 247	(1 005)	2 642	-	(3 023)	(15)	(3 552)	X	X	X	4 866	(683)
	5520	за 2018г.	9 544	(1 113)	(259)	-	(3 802)	(267)	(3 613)	X	X	X	5 247	(1 005)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

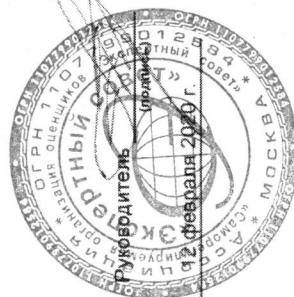
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	погашение	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	4 054	2 411	2	(2 672)	(35)	-	-	-	-	-	3 775
	5580	за 2018г.	6 709	1 576	-	(3 956)	-306251,6	-	-	-	-	-	4 054
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	1 824	492	-	(1 049)	(15)	-	-	-	-	-	1 252
	5581	за 2018г.	2 799	84	-	(1 058)	-	-	-	-	-	-	1 824
авансы полученные	5562	за 2019г.	1 359	1 253	-	(1 006)	(20)	-	-	-	-	-	1 586
	5582	за 2018г.	2 575	932	-	(1 843)	(304)	-	-	-	-	-	1 359
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	251	177	2	-	-	-	-	-	-	-	430
	5583	за 2018г.	850	-	-	(599)	-	-	-	-	-	-	251
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	620	453	-	(617)	(2)	-	-	-	-	-	471
	5586	за 2018г.	487	560	-	(455)	-	-	-	-	-	-	620
Управляющая компания	5567	за 2019г.	-	36	-	-	-	-	X	-	-	-	36
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	4 054	2 411	2	(2 672)	(35)	-	X	-	-	-	3 775
	5570	за 2018г.	6 709	1 576	-	(3 956)	(306)	-	X	-	-	-	4 054

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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




Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	6	-
Расходы на оплату труда	5620	930	838
Отчисления на социальные нужды	5630	252	227
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	19 751	21 395
Итого по элементам	5660	20 939	22 460
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(53)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 952	22 407

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


  
 Руководитель (подпись)
   
 Каминский Алексей
   
 Владимирович
   
 (расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

12 февраля 2020 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
в том числе:	5920	-	На конец года
за 2019г.	5911	-	-
за 2018г.	5921	-	-



Каминский Алексей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)



**Приложение**

**к пояснениям к Бухгалтерскому Балансу, Отчету о целевом  
использовании средств и Отчету о финансовых результатах  
за 2019 год.**

*Полное наименование- Ассоциация "Саморегулируемая организация оценщиков «Экспертный совет»;*

*Краткое наименование – Ассоциация «СРОО «ЭС»;*

*Ассоциация создана- 15.04.2010г., ОГРН 1107799012584, ИНН 7709443904*

*Ассоциация зарегистрирована по адресу: 109028, Москва г, Хохловский пер, дом № 13, строение 1*

*Протоколом заседания Совета Ассоциации «СРОО «ЭС» №68/2019 от 04.10.2019г было принято решение о назначении для проверки бухгалтерской отчетности за 2019 год аудиторской организацией ООО «Аудит ВФ» ИНН 7720633049, ОГРН 5087746281211.*

**Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.**

Органами управления Ассоциации являются:

- Общее собрание членов Ассоциации – высший орган управления;
- Совет Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления (состав (фамилии и должности) в приложении);
- Президент – единоличный исполнительный орган управления 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.

**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 2019 году составила 10 человек.

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.*

Основной управленческий персонал Ассоциации представлен в лице Президента Ассоциации. Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности (начисленная заработная плата и страховые взносы) – 92753,44 руб.



## **I. Организационно-технические вопросы учетной политики**

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

## **II. Методические вопросы учетной политики**

5. 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 оцениваются 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 19 тыс. руб., остаток учебников на сумму 40 и остаток расходов будущих периодов на сумму 17 тыс. руб. Итого по строке 1210 Баланса 76 тыс. руб.

6. 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 **2019** года составила **41** тыс. руб.

- Компьютер, с первоначальной стоимостью **65** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2019** года составила **65** тыс. руб.

- Принтер HP Color LaserJet, с первоначальной стоимостью **90** тыс. руб. Сумма начисленного износа по состоянию на 31 декабря **2019** года составила **32** тыс. руб.

Так же в организации числится 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).

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. Данный договор был расторгнут, средства возвращены и был заключен новый договор доверительного управления с АО "ГПБ - УА" № НО-31/кф от 23.08.2019г.

По состоянию на 31 декабря 2019 года было размещено компенсационного фонда на сумму **116525** тыс. руб. Из них:



- денежные средства в банковских вкладах **113** тыс. руб. 0,1% (в строке 1240 Бухгалтерского баланса в составе финансовых вложений).
- денежные средства **1** тыс. руб. (в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности).
- прочая дебиторская задолженность в сумме **1749** тыс. руб. 1,5 % (в строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе Дебиторской задолженности).

Чистая прибыль, показанная по строке **2400** Отчета о финансовых результатах на сумму **7410** тыс. руб. **делится:**

- на сумму **4909** тыс. руб. доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств;
- на сумму **2501** 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 2019 году выручка по деятельности приносящей доход составила **26432** тыс. руб.

Основные показатели (по данным регистров бухгалтерского учета) деятельности приносящей доход организации за 2019 год представлены в таблице 1.

Таблица 1

**Основные показатели деятельности, приносящей доход  
Ассоциации за 2019 год**

тыс. руб.

Наименование показателя	2018 г.	2019 г.	Отклонение (+; -)
Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг	29780	26432	-3348
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	22625	20952	-1673
Валовая прибыль	7155	5480	-1675
Прибыль (убыток) до налогообложения	14051	12516	-1535
Чистая прибыль строка 2400 в том числе:	13091	7410	-5681
-доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств	6110	4909	-1201
- доход, полученный от размещения компенсационного фонда и направленный на его увеличение	6481	2501	-3980



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 2019 году составила 19751 тыс. руб. или 94 % от затрат, отраженных по строке 2120 «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год.

- расходы на оплату услуг экспертов. Общая сумма этих затрат в 2019 году составила 1183 тыс. руб. или 6 % от затрат, отраженных по стр. 2120 «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год.

Чистая прибыль, показанная по строке **2400** Отчета о финансовых результатах на сумму 7410 тыс. руб. **делится:**

- на сумму 4909 тыс. руб. доход, полученный по деятельности, приносящей доход и направленный на пополнение целевых средств;

- на сумму 2501 тыс. руб., доход, полученный от размещения компенсационного фонда и направленный на его увеличение.

#### **Оценка финансового состояния Ассоциации<sup>1</sup>**

По состоянию на 1 января 2020 года финансовое состояние Ассоциации характеризуется следующими основными показателями:

1. Среднемесячная выручка - 2203 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 – 19. 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.

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



**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 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 7086 тыс. руб., отражены по стр. 6215 «Отчета о целевом использовании средств»;
- взносы в компенсационный фонд в размере 3690 тыс. руб. стр. 6220 «Отчета о целевом использовании средств»;
- прибыль от приносящей доход деятельности в сумме 4909 тыс. руб., отражены по строке 6240 «Отчета о целевом использовании средств»;
- доход, полученный от размещения компенсационного фонда в сумме 2501 тыс. руб., отражен по стр. 6250 «Отчета о целевом использовании средств»;

**Использовано средств:**



- расходы на целевые мероприятия 1793 тыс. руб. в т.ч. на проведение мероприятий (проведение круглых столов и конференций для членов СРОО) в сумме 142 тыс. руб., на иные мероприятия на общую сумму 1651 тыс. руб. в том числе агентское вознаграждение за работу с членами в сумме 1398 тыс. руб. и членство в АССОЦИАЦИИ "ОСОО" и ТПП РФ на сумму 252 тыс. руб.

— расходы на содержание аппарата управления 17158 тыс. руб., в т.ч. расходы на оплату труда в сумме 5402 тыс. руб.; прочие расходы в сумме 6387 тыс. руб. в том числе материальные расходы в сумме 1023 тыс. руб., содержание программного обеспечения 96 тыс. руб., услуги аудитора 85 тыс. руб., услуги связи 403 тыс. руб., и прочие расходы в сумме 4780 тыс. руб., в том числе услуги по разработке методических материалов повышение квалификации членов Ассоциации.

— расходы на приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества 90 тыс. руб.

*Остаток целевых средств на конец отчетного периода* составляет 120007 тыс. руб., в том числе сумма компенсационного фонда 117001 тыс. руб.

Доход, полученный от размещения компенсационного фонда и направленный на его увеличение в 2019 году составил 2501 тыс. руб., что на 3980 тыс. руб. меньше предыдущего года. Связано это с тем, что при расторжении договора Ю-356 от 14.03.2013г. с ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "КАПИТАЛЬ", была возвращена сумма размещения и уплачен налог по УСНО в размере 4202 тыс. руб., что в свою очередь уменьшило размер компенсационного фонда (п.7. ст.13 135-ФЗ).

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 2019 год, не происходили.

Президент Партнерства  
12.02.20г.



Каминский А.В.



## Состав Совета Ассоциации «СРОО «ЭС»

№ п/п	ФИО	Регионы	Место работы
1.	Бобунов Эдуард Анатольевич	Пермский край	Директор ОК "Тереза"
2.	Бондарева Любовь Николаевна	Свердловская область	Заместитель директора по науке Института экономики, финансов и менеджмента Уральского государственного аграрного университета (ИЭФМ Ур.АУ)
3.	Бурмакина Надежда Петровна	Республика Татарстан	Оценщик в ООО "Регион-Эксперт"
4.	Голощапова Татьяна Васильевна	Республика Хакасия	директор ООО "Центр оценки и аудита"
5.	Дудко Владимир Григорьевич	Челябинская область	Директор ООО «Дом оценки и экспертизы»
6.	Иванова Ирина Владимировна	Волгоградская область	Ректор Академии бизнеса и управления системами
7.	Иллювиев Василий Романович	г. Москва	Директор по развитию ООО «ВС- оценка»
8.	Ильин Максим Олегович	Московская область	Исполнительный директор Ассоциации «СРОО «ЭС»
9.	Калинкина Кира Евгеньевна	Московская область	Вице-президент Ассоциации «СРОО «ЭС»
10.	Каминский Алексей Владимирович	Тверская область	Президент Ассоциации «СРОО «ЭС»

11.	Матвеева Арина Фаназиловна	г. Москва	Партнер АО "НЭО Центр"
12.	Кулаков Кирилл Юрьевич	г. Москва	Профессор кафедры «Организация строительства и управление недвижимостью» ФГБОУ ВПО «МГСУ»
13.	Лебединский Владимир Игоревич	г. Москва	Первый вице-президент, Председатель Экспертного совета Ассоциации «СРОО «Экспертный совет»
14.	Летунов Сергей Анатольевич	Астраханская область	Директор ООО "Астрапрайс"
15.	Петруня Людмила Николаевна	Краснодарский край	Директор ООО «Региональный центр оценки и экспертизы»
16.	Путятин Александр Юрьевич	г. Москва	Ведущий специалист факультета МИПК РЭУ им. Г.В. Плеханова
17.	Свиркова Ирина Петровна	Новосибирская область	Генеральный директор ООО " Сибирский Центр Оценки"
18.	Смолин Павел Александрович	Челябинская область	Председатель Челябинской областной профсоюзной организации Общероссийской профсоюзной организации «Всероссийского профессионального союза работников аудиторских, оценочных, экспертных и консалтинговых организаций»
19.	Шабля Егор Ярославович	г. Санкт- Петербург	Заместитель руководителя департамента оценки ООО «ИПП»
20.	Москалев Алексей Игоревич	Воронежская область	Президент Союза Оценщиков и Экспертов Черноземья
21.	Демина Марина Юрьевна	Волгоградская область	Генеральный директор ООО «ДИС»