

## **АУДИТОРСКАЯ ФИРМА**

**ООО «ЮГАУДИТ»**

*Член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»*

---

**344002, г.Ростов-на-Дону, пер.Семашко, д.48 «Е», 5-й эт., офис 2, тел./факс 8 (863) 201-08-38**

---

*Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10206007716*

---

### **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о годовой бухгалтерской отчетности Саморегулируемой организации  
Ассоциация «Проектировщики Ростовской области»  
за 2016 год**

**Членам  
Саморегулируемой организации  
Ассоциация «Проектировщики Ростовской области»**

**Аудируемое лицо:**

Наименование: Саморегулируемая организация Ассоциация «Проектировщики Ростовской области»  
Место нахождения: 344002, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул.Береговая д.8.  
Государственная регистрация: Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1086100005430 (Св-во серия 61 №007552646 от 15 февраля 2016г.).

**Аудиторская организация:**

Наименование: общество с ограниченной ответственностью «ЮГАУДИТ».  
Место нахождения: 344002, г. Ростов-на-Дону, пер.Семашко, д.48 «Е», оф.№1.  
Государственная регистрация: ОГРН 1026103171753 (свидетельство 61 № 00595368 от 16.12.2002г.)  
Член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ № 10206007716.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Саморегулируемой организации Ассоциация «Проектировщики Ростовской области», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год.,

отчета о целевом использовании средств, пояснений и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

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

### ***Ответственность аудитора***

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

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

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

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

### ***Мнение***

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Саморегулируемой организации Ассоциация «Проектировщики Ростовской области» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Югаудит»,  
(квалификационный аттестат аудитора № К 010217, ОРНЗ № 20006005050)

Курсеев Д.В.

Руководитель аудиторской проверки  
(квалификационный аттестат аудитора № К 011514  
ОРНЗ № 20406005212)

Ячменева Е.И.

07 ноября 2017 г.





ИНН 6165152704  
КПП 616401001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2016

САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ  
"ПРОЕКТИРОВЩИКИ РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 70.22

Код по ОКПО 89217330

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 96

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 14 страницах

с приложением документов или их копий на \_\_\_\_\_ листа

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель  
2 – уполномоченный представитель

БЫКАДОРОВА  
ИРИНА  
ОЛЕГОВНА

Подпись \_\_\_\_\_ Дата \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество\* руководителя  
(уполномоченного представителя) полностью)  
МП "Область" \_\_\_\_\_  
ИНН 6165152704  
Россия, г. Ростов-на-Дону, \_\_\_\_\_

Наименование документа,  
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) \_\_\_\_\_

на \_\_\_\_\_ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 ☐ 0710002 ☐

0710003 ☐ 0710004 ☐

0710005 ☐ 0710006 ☐

с приложением  
документов или их копий на \_\_\_\_\_ листах

Дата представления  
документа \_\_\_\_\_

Зарегистрирован  
за № \_\_\_\_\_

Фамилия, И. О.\*

Подпись

\* Отчество при наличии.  
\*\* При наличии.





1050 7025

ИНН 6165152704

КПП 616401001 Стр. 002



6d02 ca0c 5105 8262 72e8 a891 bf96 ec7b

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 344002

Субъект Российской Федерации (код) 61

Район

Город

РОСТОВ-НА-ДОНУ Г

Населенный пункт  
(село, поселок и т.п.)

Улица (проспект,  
переулок и т.п.)

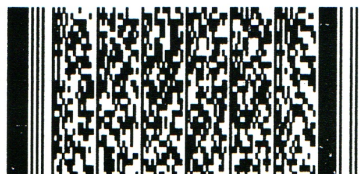
БЕРЕГОВАЯ УЛ

Номер дома  
(владения)

8

Номер корпуса  
(строения)

Номер офиса







1050 7032

ИНН 6165152704

КПП 616401001 Стр. 003



98f9 7e01 5108 9e09 df09 6c85 c560 9027

Форма по ОКУД 0710001

## Бухгалтерский баланс

## АКТИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	2 0 7 0	2 0 7 0	2 0 7 0
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	2 0 7 0	2 0 7 0	2 0 7 0
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Запасы	1210	2	8	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1 4 7 0	1 4 0 4	1 7 1 7
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 7 0 8 9	3 4 7 6 9	3 0 5 0 6
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	3 8 5 6 1	3 6 1 8 1	3 2 2 2 4
	<b>БАЛАНС</b>	1600	4 0 6 3 1	3 8 2 5 1	3 4 2 9 4





1050 7049

ИНН 6165152704

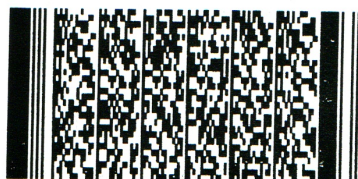
КПП 616401001 стр. 004



5e92 3527 510d 11ff caa9 aebd 3ca4 2295

## ПАССИВ

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300			
<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ<sup>3</sup></b>					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350	4 0 4 6 3	3 8 0 6 1	3 4 1 7 1
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300	4 0 4 6 3	3 8 0 6 1	3 4 1 7 1
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			







1050 7056

ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 005



7adf 99fd 5102 59fc 7ee1 e893 c4b4 9e2c

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	1 6 8	1 9 0	1 2 3
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 6 8	1 9 0	1 2 3
	<b>БАЛАНС</b>	1700	4 0 6 3 1	3 8 2 5 1	3 4 2 9 4

**Примечания**

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.



7



1050 7100

ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 006



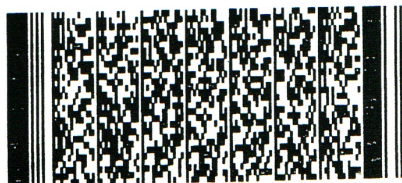
39b7 29ee 5101 be30 a8b6 44a4 f902 4c65

## Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка <sup>2</sup>	2110		
	Себестоимость продаж	2120		
	Валовая прибыль (убыток)	2100		
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	2058	2915
	Прочие расходы	2350		
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	2058	2915
	Текущий налог на прибыль	2410	(123)	(175)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	1935	2740
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	<b>Совокупный финансовый результат периода<sup>3</sup></b>	2500	1935	2740
<b>СПРАВОЧНО</b>				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

## Примечания

<sup>1</sup> Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.<sup>2</sup> Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.<sup>3</sup> Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».

8





1050 7131

ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 007



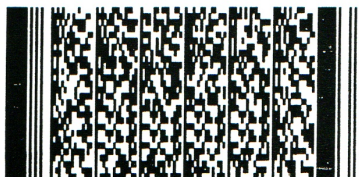
4453 1aaa 510c 4fc6 10b6 14a4 3458 20cb

## Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

## 1. Движение капитала

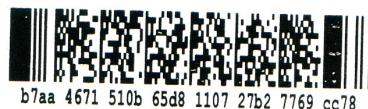
Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
0				5 9 9 2	5 9 9 2
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				2 7 4 0	2 7 4 0
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				2 7 4 0	2 7 4 0
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





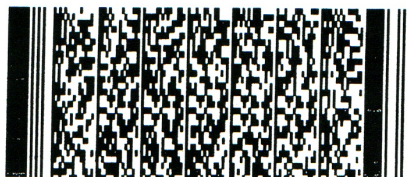
ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 008



b7aa 4671 510b 65d8 1107 27b2 7769 cc78

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
0				8732	8732
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0				1935	1935
в том числе:					
чистая прибыль (3311)					
				1935	1935
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
в том числе:					
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
0				10667	10667



+

+





1050 7155

ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 009



1a56 95bc 5105 e6e1 6595 9f8d 245b e9fb

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	5
<b>Капитал – всего:</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600			



1050 7193

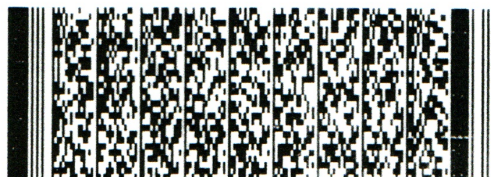
ИНН 01001001001 стр 012

38a1 f7c2 510c 01bd b0d0 cca1 de63 96de

## Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Код строки	Лист предоставляется при наличии расшифровок	
		За отчетный год	За предыдущий год
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:	2	3	4
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
ЧЛЕНСКИЕ, ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ ВЗНОСЫ	41191	4 7 8 0	4 7 7 4
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
НАЛОГИ, КОМАНДИРОВКИ, УСЛУГИ, ВЗНОСЫ В НОП	41291	( 9 3 3 )	( 6 7 9 )
	41292		
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151		
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
% ПО ДЕПОЗИТАМ	42191	2 0 5 3	2 9 1 5
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151		
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241		
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		

+



+





ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 013



2027 5357 5103 823a d7fc 3fb0 c7c5 e274

## Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 4 6 2 9	3 0 5 5 7
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	6 0	6 0
Членские взносы	6215	3 2 2 0	4 0 6 8
Целевые взносы	6220	1 5 0 0	6 0 0
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	_____	_____
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	_____	_____
Прочие	6250	1 9 3 5	2 7 4 0
Всего поступило средств	6200	6 7 1 5	7 4 6 8
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( 0 )	( 3 0 )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( 0 )	( 3 0 )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	_____	_____
иные мероприятия	6313	_____	_____
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 3 1 5 2 )	( 2 5 0 9 )
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 2 7 5 6 )	( 2 2 6 8 )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	_____	_____
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( 1 2 6 )	( 1 1 3 )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( 1 3 6 )	( 1 2 8 )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( 1 3 4 )	_____
прочие	6326	_____	_____
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( 8 7 )	( 1 7 )
Прочие	6350	( 1 0 3 6 )	( 8 4 0 )
Всего использовано средств	6300	( 4 2 7 5 )	( 3 3 9 6 )
Остаток средств на конец отчетного года	6400	3 7 0 6 9	3 4 6 2 9



15



ИНН 6165152704

КПП 616401001 стр. 014



5087 4c1d 5103 b923 67e3 e398 d049 bdfb

## Расшифровка отдельных показателей отчета о целевом использовании средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 6245), в том числе:			
	62451		
	62452		
Прочие (стр. 6250), в том числе:			
ПО ДЕПОЗИТАМ	62501	1 9 3 5	2 7 4 0
	62502		
Вписываемые показатели (стр. 6312а), в том числе:			
	6312a1		
	6312a2		
Вписываемые показатели (стр. 6325а), в том числе:			
	6325a1		
	6325a2		
Прочие (стр. 6326), в том числе:			
	63261		
	63262		
Вписываемые показатели (стр. 6335), в том числе:			
	63351		
	63352		
Прочие (стр. 6350), в том числе:			
УСЛУГИ ИНФОРМАЦИОННЫЕ, АУДИТОРСКИЕ, СВЯЗИ, ОБСЛУЖИВАНИЕ САЙТА	63501	( 9 9 3 )	( 8 4 0 )
ПЛАТЕЖИ В БЮДЖЕТ	63502	( 4 3 )	

+



+



Саморегулируемая организация

Ассоциация

«Проектировщики Ростовской области»

г.Ростов-на-Дону, ул.Береговая д8

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2016г.

Директор

Гл. Бухгалтер



Быкадорова И.О.

Емельянова С.Н.

## 1. Общие сведения.

1.1 Наименование: Саморегулируемая организация Ассоциация «Проектировщики Ростовской области»

1.2 Юридический адрес:

344002, Ростов-на-Дону, ул.Береговая, д 8

1.3 Дата государственной регистрации: 11 декабря 2008г,  
основной регистрационный номер в ЕГРЮЛ 1086100005430

Дата постановки на учет в налоговом органе : 15 февраля 2016г

Свидетельство № 61 007552646

1.4 Органы управления партнерством .

Органами управления партнерства являются :

1. Общее собрание членов партнерства – высший орган управления.

2. Совет партнерства – постоянно действующий коллегиальный орган управления, возглавляемый Председателем.

В состав Совета СРО АСС «ПРО» входят:

Колесник В.А., Катькало С.Ф., Корнилова О.Ю., Кирьязов В.П., Шмаров Ю.Л.,  
Благородов В.В. Крохмаль А.В. Мелихов В.А. ,Арцатбаньян Д.И.

3. Директор- исполнительный орган партнерства.

Директор - Быкадорова Ирина Олеговна.

1.5 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6 В 2016г партнерство осуществляло деятельность согласно уставу.

Основным видом экономической деятельности СРО АСС «ПРО» является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Предпринимательской деятельности в 2016 г партнерство не осуществляло.



## 2. Основные элементы учетной политики предприятия.

### 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.1.3. Начисление износа по основным средствам ведется линейным способом. Сумма начисленного износа по имуществу, используемому в уставной деятельности отражается на забалансовом счете 010.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по стоимости единицы запасов.

2.1.7 Резервов партнерство не создает.

### 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по себестоимости каждой единицы.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Покупные материалы, товары стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих материалов, товаров, оцениваются по себестоимости каждой единицы.

2.2.6. Предприятие не создает резервов.

2.2.7. Регистрами налогового учета являются регистры бухгалтерского учета, т.к. порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения соответствует порядку группировки и учета объектов и хозяйственных операций в бухгалтерском учете с использованием компьютерной техники.



Расшифровка № 3. Социальные показатели. Пермский район

3.1. Среднегодовая численность работников за 2016г составила 7 человек.

3.2 Затраты на оплату труда составили 2117,0 тыс. рублей.

3.3 Сумма начисленных налогов на ФОТ составила 639, 0 тыс. рублей.

Остаток на 4. Источники финансирования партнерства .

4.1 Компенсационный фонд формируется за счет взносов членов партнерства исключительно в денежной форме путем перечисления на специальный расчетный счет, на котором аккумулируются денежные средства для выплат при наступлении страховых случаев. В 2016г средства компенсационного фонда были размещены на депозитном счете, в результате за 2016г получен доход в сумме 1935,0 т.руб.

4.2. Вступительные взносы , членские взносы поступают в денежной форме путем перечисления на расчетный счет для ведения уставной деятельности партнерства.

Целевые средства - 40463 т.руб. в т.ч.

Начисленные - вознаграждение и членские взносы на расчетный счет, на который с учетом расходов на содержание - 40463 т.руб.

Статья 1340

Кредиторская задолженность - 163 т.руб. в т.ч.

Задолженность по заработной плате - 1 т.руб.

Задолженность по налогам - 24 т.руб.

Задолженность по кредитам, по другим обязательствам - 142 т.руб.

Расшифровка к Форме №1 (графа 4) «Бухгалтерский баланс.»

Строка 1250

Денежные средства 37089 т.руб, в т. ч. :

Остаток на расчетных счетах 2520,0 т.руб

Остаток на депозитном счете 34569,0 т.руб.

Строка 1230

Дебиторская задолженность 1470, 0 т.руб, в.т.ч. :

Задолженность по членским взносам 1361,0 т.руб

Суммы в подотчете 99,0 т.руб.

Выданные авансы 10,0, т.руб.

Строка 1350

Целевые средства 40463 т.руб, в т.ч.

Начисленные вступительные и членские взносы, % по депозитным  
счетам за период с учетом расходов на уставную деятельность  
40463 т.руб.

Строка 1520

Кредиторская задолженность 168,0 т. руб. в т.ч. :

Задолженность по арендной плате 4,0 т.руб.

Задолженность по налогам 24 т.руб.

Задолженность по зарплате, по авансовым отчетам  
140,0 т.руб.

Расшифровка к Форме №2 (графа 4)  
«Отчет о финансовых результатах.»

Строка 2340

Прочие доходы 2058,0 т.руб.

% по депозитным счетам 1812,0 т.руб

% по счетам в банках 246,0 т.руб.

Строка 2410

Налог на доходы 6% 123 т.руб.

Строка 2400

Чистая прибыль от размещения денежных средств  
1935 т.руб



22 ЛИСТОВ.

Директор ООО «Юрайлит»

16 Кыршеев Д.В.

«7» ноября 2017г.

