


**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация <u>Ассоциация "СРО "Строители Белгородской области"</u>	по ОКПО	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика _____	ИНН	11 3 2019
Вид экономической деятельности <u>Исследование конъюнктуры рынка</u>	по ОКВЭД	89670489
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Некоммерческие партнерства/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	3123190607
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	73.20.1
Местонахождение (адрес) <u>308036, Белгородская обл, г.Белгород, ул.Губкина, д.48, корп.А</u>		96 16
		384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3,3	Нематериальные активы	1110	90	90	90
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3,3	Основные средства	1150	9 620	6 469	5 219
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	2 305	-
	Итого по разделу I	1100	9 710	8 864	5 309
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5	Запасы	1210	43	12	36
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.7	Дебиторская задолженность	1230	1 948	2 122	1 287
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100 000	100 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	764 969	548 671	487 999
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	866 960	650 805	489 322
	БАЛАНС	1600	876 670	659 669	494 631

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2018 г. 3	На 31 декабря 20 17 г. 4	На 31 декабря 20 16 г. 5
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ 6				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.2	Целевые средства	1350	15 961	16 411	11 980
3.2	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	9 710	6 559	5 309
3.2	Резервный и иные целевые фонды	1370	847 245	633 814	476 410
	Итого по разделу III	1300	872 916	656 784	493 699
	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	-	-	-
3.7	Кредиторская задолженность	1520	3 199	2 616	707
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.8	Оценочные обязательства	1540	555	269	225
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 754	2 885	932
	БАЛАНС	1700	876 670	659 669	494 631


 Богусевич А.В.
 (расшифровка подписи)

Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
 В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о целевом использовании средств

за 2018 г.

Организация <u>Ассоциация "СРО "Строители Белгородской области"</u>	по ОКПО	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	11	3	2019
Вид экономической деятельности <u>Исследование конъюнктуры рынка</u>	по ОКВЭД	89670489		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Некоммерческие партнерства/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	3123190607		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	73.20.1		
		96	16	
		384		

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	650 225	488 390
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	3 410	1 040
Членские взносы	6215	51 891	34 629
Целевые взносы	6220	176 005	124 470
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	38 140	33 975
в том числе проценты	6251	38 140	33 975
Всего поступило средств	6200	269 446	194 114
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(7 659)	(2 557)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(2 650)	(1 000)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(5 009)	(803)
иные мероприятия	6313	(-)	(754)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(40 291)	(25 903)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(20 478)	(15 564)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(283)	(171)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(9 330)	(6 058)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(5 123)	(132)
прочие	6326	(5 077)	(3 978)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(4 080)	(1 555)
Прочие	6350	(4 435)	(2 264)
Всего использовано средств	6300	(56 465)	(32 279)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	863 206	650 225

Руководитель Богусевич А.В.

(расшифровка подписи)



Указывает отчетный период.

Указывает период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств

1. Сведения об Ассоциации.

1.1. Полное наименование организации:

Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Белгородской области».

1.2. Юридический адрес:

308036, г. Белгород, ул. Губкина, д.48а.

1.3. Фактический (почтовый) адрес:

308036, г. Белгород, ул. Губкина, д.48а.

1.4. Сведения о государственной регистрации Ассоциации:

Дата государственной регистрации: 16 декабря 2008 г., основной государственный регистрационный № 1083100007660.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Белгороду Белгородской области.

1.5. Органы управления Ассоциации:

Коллегиальный орган управления – Правление Ассоциации:

Председатель Правления - Калашников Н.В.,

Члены Правления: Мозуль С.Н., Подчасов С.В., Степашов Н.Е., Егоров М.Е., Кабалин Д.П., Толстой Б.В.

Единоличный исполнительный орган управления Ассоциации – директор Ассоциации – Богусевич А.В.

1.6. Численность сотрудников на 31.12.2018 составляет 20 человек.

1.7. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики.

Согласно приказу об учетной политике от 28.04.2017 № 6/1 в 2017 году для целей бухгалтерского учета Ассоциация руководствовалась «Учетной политикой Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Белгородской области» на 2017 г.», в которой отражены следующие положения.

В связи с тем, что Ассоциация не ведет предпринимательскую деятельность, доходы по обычным видам деятельности не формируются. К прочим доходам относятся поступления от размещения средств Компенсационных фондов на счетах в банках, а также иные доходы, полученные в результате хозяйственной деятельности.

Средства целевых поступлений в виде членских, вступительных взносов и взносов в компенсационные фонды признаются в бухгалтерском учете и отчетности по мере их фактического поступления на расчетные счета или в кассу Ассоциации с отражением на счете 86 «Целевое финансирование» по аналитике «Компенсационный фонд возмещения вреда», «Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств» или «Целевой фонд (вступительные и членские взносы)». Иные доходы признаются по методу начисления.

Расходы Ассоциации осуществляются за счет поступлений вступительных и членских взносов от членов саморегулируемой организации в рамках уставной деятельности и признаются в бухгалтерском учете и отчетности по дате их возникновения, независимо от момента оплаты.

В бухгалтерском учете использование целевых средств на приобретение основных средств (нематериальных активов) отражается в корреспонденции счетов 86 «Целевое финансирование» по дебету и 83 «Прирост добавочного капитала» по кредиту.

Активы, стоимостью не более 40000 руб. отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость указанных активов списывается с баланса по дате их передачи в эксплуатацию.

По основным средствам, приобретенным за счет средств, полученных от уставной деятельности, амортизация не начисляется. Износ, начисленный линейным способом, ежемесячно отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Ассоциация формирует резерв по сомнительным долгам и оценочное обязательство по расчетам с работниками по выплате отпускных.

Расходы Ассоциации, произведенные и оплаченные в текущем периоде, но относящиеся к будущим периодам (страхование, стоимость программных продуктов и др.), учитываются как текущие расходы без отражения на счете 97 «Расходы будущих периодов».

3. Финансово-хозяйственная деятельность Ассоциации.

3.1. Основными целями Ассоциации являются:

1) Предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации (далее - вред) вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации;

2) Повышение качества осуществления строительства;

3) Обеспечение исполнения членами Ассоциации обязательств по договорам строительного подряда, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров.

3.2. По состоянию на 31.12.2018 года членами Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители Белгородской области» являются 806 строительных организаций и индивидуальных предпринимателей.

По статье «Резервный и иные целевые фонды» отражены Компенсационный фонд возмещения вреда и Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств. Компенсационный фонд возмещения вреда на 31.12.2018 составил 244 602 тыс. руб. и представляет собой резервный капитал для покрытия убытков, причиненных членом Ассоциации в результате профессиональной деятельности. Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств на 31.12.2018 составил 602 643 тыс. руб. и представляет собой резервный капитал для покрытия убытков, причиненных членом Ассоциации при исполнении обязательств по договорам строительного подряда, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров. Данные фонды формируются за счет взносов членов Ассоциации и процентов от размещения денежных средств фондов.

По статье «Целевые средства» - остаток вступительных и членских взносов членов Ассоциации на 31.12.2018, который составляет 15 961 тыс. руб. и переходит для использования Ассоциацией в 2019 году. Нецелевого использования денежных средств целевых фондов в 2018 году Ассоциацией не допускалось.

По статье «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражаются средства целевых поступлений, полученных в виде инвестиционных средств на приобретение и (или) создание основных средств (нематериальных активов) в размере первоначальной стоимости ОС (НМА) 9 710 тыс. руб.

3.3. Структура внеоборотных активов

Во внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2018 включены объект нематериальных активов – официальный веб-сайт Ассоциации - первоначальной стоимостью 90 тыс. руб., а также объекты основных средств первоначальной стоимостью 9 620 тыс. руб.

Основные средства (тыс.руб.)

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
Наименование объектов основных средств	код				
1	2	3	4	5	6
Здания				()	
Сооружения и передаточные устройства				()	
Машины и оборудование				()	
Транспортные средства		5285		()	5285
Производственный и хозяйственный инвентарь		1184	3602	(451)	4335
Другие виды основных средств				()	
Итого		6469	3602	(451)	9620

Износ основных средств (тыс.руб.)

Показатель		Накопленный на начало отчетного года	Начислен	Списан	Накопленный на конец отчетного периода
Износ по объектам основных средств	код				
1	2	3	4	5	6
Здания				()	
Сооружения и передаточные устройства				()	
Машины и оборудование				()	
Транспортные средства		4137	405	()	4542
Производственный и хозяйственный инвентарь		999	632	(426)	1205
Другие виды основных средств				()	
Итого		5136	1037	(426)	5747

По состоянию на 31.12.2018 организация арендует офисные помещения площадью 753 кв.м.

3.4. Структура оборотных активов (тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2018	Уд. вес, %
Запасы	43	0
Дебиторская задолженность	1 948	0
Финансовые вложения	100 000	12
Денежные средства и денежные эквиваленты	764 969	88
Итого:	876 670	100

В составе показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» представлены остатки по состоянию на 31.12.2018:

- касса – 49 тыс. руб., расчетные счета – 751 620 тыс. руб., депозит 13 300 тыс. руб. со сроком размещения до 17.01.2019.

3.5. Запасы (тыс.руб.)

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		12	6142	(6111)	43

3.6. Финансовые вложения (тыс. руб.)

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Депозит (размещение средств комп. фонда возмещения вреда до 11.01.2019)		0	0	100 000	100 000

3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:		2122	1948
краткосрочная - всего			
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками			
проценты к получению		1651	1485
авансы выданные		471	391
прочая			72
долгосрочная - всего			
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные			
прочая			
Итого		2122	1948
Кредиторская задолженность:		2616	3199
краткосрочная - всего			
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		80	44
авансы полученные			
расчеты по налогам и сборам		2438	2707
кредиты			
займы			
прочая		98	448
долгосрочная - всего			
в том числе:			
кредиты			
займы			
Итого		2616	3199

3.8. Оценочные обязательства (тыс. руб.)

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Резерв на оплату отпусков		269	555

3.9. В составе показателей *Отчета о целевом использовании за 2018г.* отражены кассовые поступления от членов Ассоциации вступительных – 3410 тыс. руб., членских – 51891 тыс. руб., целевых взносов в компенсационные фонды – 176005 тыс. руб., а также начисленные проценты (за минусом налога на прибыль в размере 9535 тыс. руб.) от размещения денежных средств в соответствии с законодательством РФ – 38140 тыс. руб.

Расходование средств в сумме 56465 тыс. руб. отражено в Отчете по направлениям использования целевых средств в соответствии с уставной деятельностью Ассоциации.

Директор Ассоциации «СРО «Строители
Белгородской области»

11.03.2019



Богусевич А.В.

В настоящем аудиторском заключении пронумеровано, прошнуровано и скреплено печатью 12 (двенадцать) листов

Директор ООО «Лига-Аудит»

/Г.Н. Фищенко/

20 19 г.

