



АДРЕС: 693020 г. Южно-Сахалинск ул. АМУРСКАЯ 62, ОФИС 304
ТЕЛЕФОН: 8(4242) 46-22-83, 72-28-92 ФАКС: 8(4242) 46-22-83
E-MAIL: sakhaudit@yandex.ru

ИНН 6501170847 КПП 650101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Общее собрание, Исполнительный орган

Аудируемое лицо

**Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское
Саморегулируемое Объединение Строителей»**

Основной государственный номер 1086500001312

Местонахождение организации: Российская Федерация, 693000г. Южно-Сахалинск, ул.Карла
Маркса, 20, офис 201

Телефон/факс: (4242) 311045, 311046

Аудитор

**Общество с ограниченной ответственностью
«Сахалинская Аудиторская Компания»**

Основной государственный номер 1066501067071

Местонахождение: Россия, 693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул.
Амурская, 62, офис 304. Телефон/факс: (4242) 46 22 83. Тел: (4242) 72 28 92.

ООО «Сахалинская Аудиторская Компания» является членом саморегулируемой
организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА) на
основании Решения о приеме в члены 10.11.2016 г. № 278.

Сведения о СРО РСА внесены в Государственный реестр саморегулируемых
организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 26.11.2009 г. № 578.

ООО "Сахалинская Аудиторская Компания" включена в Реестр аудиторов и
аудиторских организаций СРО "РСА" за ОРНЗ - 11603063316.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Ассоциации «Сахалинстрой» за период с 01 января 2018 г. по 31 декабря 2018 г. включительно.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации «Сахалинстрой» состоит из:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2018 г.
- Отчет о финансовых результатах за 2018 г.
- Отчет об изменениях капитала за 2018 г.
- Отчет о движении денежных средств за 2018 г.
- Отчет о целевом использовании средств за 2018 г.
- Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 г.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Ассоциации «Сахалинстрой» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действия или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для

профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения о бухгалтерской отчетности с оговоркой.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В связи с тем, что Ассоциация «Сахалинстрой» в 2018 году в бухгалтерском учете не сформировано оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков, резерв по сомнительным долгам, в бухгалтерском балансе за 2018 год возможно искажение строк 1500 «Итого краткосрочных обязательств», 1300 «Итого по целевому финансированию».

Мнение

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность Ассоциации «Сахалинстрой» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2018 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2018 год о бухгалтерской отчетности с оговоркой.

01 апреля 2019 г.

Генеральный директор
ООО «Сахалинская Аудиторская
Компания»
(квалификационный аттестат аудитора
№ 05-000182 от 03.10.2012г.).



 Ю.О.Епифанова

Должность *Главный бухгалтер*

Должность *Главный бухгалтер*

Фамилия И.О. Бойченко О.Г.
Подпись Бойченко О.Г.

Дата получения 14.04.2019.

М.П.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация **Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности **Некоммерческие партнерства / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) **693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, дом № 20, оф. 201**

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2018
85212560		
6501201580		
94.12		
96	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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 798	11 316	5 466
	в том числе:				
	автомобили		5 595	8 675	3 080
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 798	11 316	5 466
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	670	8	31
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	18 890	16 720	18 320
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 009	1 130	655
	расчеты по налогам и сборам		42	44	7
	расчеты с покупателями и заказчиками		1	30	18
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		281	267	60
	расчеты с персоналом по прочим операциям		2	49	1
	расчеты с разными дебиторами в том числе:		17 555	15 200	17 579
	задолженность по членским, вступительным и целевым взносам		17 222	15 043	17 421
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	575 191	504 565	328 052
	в том числе:				
	средства компенсационных фондов		565 067	497 176	327 858
	касса		15	17	28
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	594 751	521 293	346 403
	БАЛАНС	1600	603 549	532 609	351 869

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	587 325	512 070	344 249
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	587 134	511 691	343 975
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	191	379	274
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	8 236	10 960	5 466
	в том числе:				
	добавочный капитал по введенным в эксплуатацию ОС		8 236	10 960	5 466
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	595 561	523 030	349 715
	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	7 988	9 579	2 154
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		476	68	68
	расчеты с покупателями и заказчиками		18	220	228
	расчеты по налогам и сборам		1 753	2 158	264
	расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-
	расчеты с разными кредиторами, в том числе:		5 741	7 133	1 594
	по членским, вступительным и целевым взносам		5 741	7 133	1 594
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 988	9 579	2 154
	БАЛАНС	1700	603 549	532 609	351 869

Руководитель

(подпись)

Мозолевский Валерий
Павлович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей
"Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности
Некоммерческие партнерства / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
85212560		
6501201580		
94.12		
96	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	371	1 090
	Себестоимость продаж	2120	(180)	(711)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	191	379
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	191	379
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	29 207	55 355
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 356	185
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 754	55 919
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 264)	(11 214)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6 264)	(11 214)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 490	44 705

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	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	24 490	44 705
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Мозолевский Валерий
Павлович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работников "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей" Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД 0710003	
	Дата (число, месяц, год) 31 12 2018	
	по ОКПО 85212560	
	ИНН 6501201580	
	по ОКВЭД 94.12	
по ОКФС 96		16
по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	-	-	5 466	-	-	5 466
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	512 070	512 070
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	512 070	512 070
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	-	-	10 960	-	512 070	523 030
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	75 255	75 255
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	75 255	75 255
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(2 724)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	-	-	8 236	-	587 325	595 561

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	5 466	-	5 494	10 960
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	512 070	512 070
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	5 466	-	517 564	523 030
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	512 070	512 070
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	512 070	512 070

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	595 561	523 030	349 714



Руководитель **Мозолевский Валерий Павлович**
(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей**
Идентификационный номер налогоплательщика **"Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"**
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности **Некоммерческие партнерства / 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		
0710004		
31	12	2018
85212560		
6501201580		
94.12		
96	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	99 580	185 934
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Членские, вступительные, целевые взносы, взносы в компенсационные фонды	4114	97 518	184 532
от проведения аттестации и повышения квалификации	4115	415	1 202
прочие поступления	4119	1 647	200
Платежи - всего	4120	(57 758)	(59 181)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 712)	(19 183)
в связи с оплатой труда работников	4122	(29 838)	(26 271)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 737)	(11 071)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 471)	(2 656)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	41 822	126 753
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29 160	164 155
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	29 160	55 355
возврат с депозитных счетов ранее размещенного компенсационного фонда	4215	-	108 800
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(356)	(114 395)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(356)	(5 595)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
специальные счета компенсационного фонда	4225	-	(108 800)

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	28 804	49 760

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	70 626	176 513
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	504 565	328 052
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	575 191	504 565
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Мозолевский Валерий
Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

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

Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей
"Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Некоммерческие партнерства / 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
85212560		
6501201580		
94.12		
96	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	512 070	344 249
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	280	2 310
	Членские взносы	6215	51 215	44 528
	Целевые взносы	6220	-	9 726
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	45 400	111 173
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	154	379
	Прочие	6250	24 537	44 284
	Всего поступило средств	6200	121 586	212 400
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(772)	(382)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(772)	(382)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(39 385)	(33 294)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(29 144)	(25 468)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(349)	(215)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 484)	(595)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(5 846)	(5 231)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(320)
	прочие	6326	(2 562)	(1 465)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(999)	(7 614)
	Прочие	6350	(5 175)	(3 289)
	Всего использовано средств	6300	(46 331)	(44 579)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	587 325	512 070

Руководитель



Мозолевский Валерий
Павлович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2019 г.

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Номер в государственном реестре
саморегулируемых организаций Ростехнадз
СРО-С-019-06072009

ОГРН: 1086500001312
ИНН: 6501201580



Адрес: 693000, Сахалинская область,
Город Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса,
д. 20, оф. 201

Телефон (факс): +7 (4242) 311045, 468596
Эл. почта: np@ssros.ru web-сайт: ssros.ru

27 февраля 2019 г.

г. Южно-Сахалинск

Пояснительная записка по исполнению Сметы доходов, расходов и Бухгалтерской отчетности за 2018 год

Полное наименование	Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей»
Краткое наименование	Ассоциация «Сахалинстрой»
Местонахождение согласно Уставу	693000, Российская Федерация, Сахалинская область, город Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, дом 20, офис 201
Дата и номер свидетельства о государственной регистрации	01.11.2008, серия 65 №000876435
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1086500001312
ИНН/КПП	6501201580/650101001
Генеральный директор	Мозолевский Валерий Павлович (действующий на основании Устава)
Главный бухгалтер	Бойченко Оксана Геннадьевна

Ассоциация «Сахалинстрой» (далее Ассоциация) является юридическим лицом, имеет гражданские права, соответствующие целям деятельности, предусмотренными учредительными документами и несет связанные с этой деятельностью обязанности с момента государственной регистрации.

Ассоциация создана на основании решения общего собрания членов партнерства (протокол №1 от 03.10.2008 года) в соответствии с положениями действующего законодательства РФ, в том числе Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 12.01.1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях». Сокращенное наименование: Ассоциация «Сахалинстрой».

Вид экономической деятельности, которым занимается Ассоциация – «Деятельность профессиональных организаций», код по ОКВЭД 94.12

Ассоциация «Сахалинстрой» является некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства, учрежденной для содействия ее членам в осуществлении предпринимательской деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом, не имеющей в качестве главной цели деятельности - извлечение прибыли, не распределяющей полученную прибыль между членами, а также имеющей возможность осуществлять предпринимательскую деятельность в рамках Устава лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых организация создана.

Решение о государственной регистрации при создании Ассоциации принято 07.11.2008 года Управлением Министерства Юстиции Российской Федерации по Сахалинской области, учетный номер 6514030030. Запись о государственной регистрации Ассоциации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 01.11.2008 года за основным государственным регистрационным номером 1086500001312 Управлением Федеральной налоговой службы по Сахалинской области.

Статус саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц осуществляющих строительство, приобретен 06 июля 2009г., номер реестровой записи 19, регистрационный номер записи СРО-С-019-06072009 Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Решение о внесении сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций БК-45/1625 от 07.07.2009) в соответствии с Федеральным Законом от 01.12.2007 №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях». Ассоциация не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.

Высшим органом управления Ассоциации является Общее Собрание Членов Ассоциации.

Постоянно действующим коллегиальным органом управления Ассоциации является Правление Ассоциации, в состав которого входит 9 человек, утвержденное решениями Общего Собрания членов партнерства от 28.04.2015 Протокол № 1 и от 28.04.2016 г. протокол №1.:

1	ООО «Трансстрой-Тест»	Малюк В.Д.- председатель Правления
2	ЗАО «Востокдорстрой»	Головатенко Н.С.
3	ООО СК «ЭНКИ»	Золотов Д.А.
4	ООО «Ювеста Компани»	Дьяков Ю.И..
5	ООО «Армсахстрой»	Акопян С.З.
6	ООО «Строитель XXI»	Кузнецов Ю.А.
7	ООО «Кентек Сахалин Текникл Сервисиз»	Шахов А.А.
8	ООО «Восток- МГК»	Никиенко А.С.
9	ООО «Хоккайдо Девелоперз Групп»	Нестеров А.С.
10.	Сахалинский фонд культуры	Белоносов В.И.
11.	СРОО «Сахалинская региональная коллегия аудиторов»	Дзюба Г.Ю.
12.	Молодежный парламент Сахалинской. Обл.	Литус Н.А.

13. Технический нефтегазовый институт СахГу Мелкий В.А.

14. Агентство архитектуры и градостроительства

Сахалинской области

Орлинская Е.Д.

Председатель Правления – Малюк В.Д.. без доверенности представляет Ассоциацию во всех государственных и иных органах, учреждениях, организациях в пределах своей компетенции, подписывает документы, утвержденные Общим собранием или Правлением, а также иные документы от имени Ассоциации, в соответствии с решениями Правления и Общего Собрания.

Единоличным исполнительным органом управления, осуществляющим руководство текущей деятельностью Ассоциации, без доверенности, является Генеральный директор - Мозолевский Валерий Павлович (избран решением Общего собрания Ассоциации, протокол №1 от 26.04.2018 года)

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» (Ассоциация «Сахалинстрой») является региональной социально ориентированной некоммерческой корпоративной организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, созданной в целях саморегулирования своих членов, а также защиты прав и законных интересов своих членов в сфере предпринимательской деятельности в области строительства.

Ассоциация «Сахалинстрой» совмещает в себе две ипостаси:

- Региональной саморегулируемой организации в сфере строительства;
- Регионального отраслевого объединения работодателей.

В течение 2018 года деятельность Ассоциации «Сахалинстрой» осуществлялась в соответствии с требованиями действующего законодательства в области градостроительной деятельности, Устава Ассоциации «Сахалинстрой» и Приоритетных направлений деятельности. Была продолжена работа, направленная на исполнение функций, предусмотренных Федеральным законом №315-ФЗ, Градостроительным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом №7-ФЗ и Устава Ассоциации.

На протяжении всего 2018 года Ассоциацией «Сахалинстрой» в постоянном режиме осуществлялась работа в области защиты прав и законных интересов членов СРО. Работа по данному направлению неразрывно связана с участием представителей Ассоциации в составе общественных советов при органах власти, контроля и надзора Сахалинской области, а также в составе Экспертных групп, созданных при Минэкономразвития региона.

Продолжена работа представителей Ассоциации «Сахалинстрой» по осуществлению общественного контроля в области закупок в строительстве, в составе общественных советов, на площадке Консультативного совета по инвестиционно-строительной деятельности на территории Южно-Сахалинска, Инвестиционного Совета при Правительстве Сахалинской области, и др. По результатам проведенного мониторинга заказчикам, контролирующим органам и органам государственной и муниципальной власти представлялись обращения о проведении проверок и принятии мер с целью устранения выявленных нарушений требований законодательства РФ

В 2018 году было продолжено активное участие в работе общественных советов, созданных при органах исполнительной власти, надзорных органов Сахалинской области, включая Общественный консультативный совет Министерства по регулированию контрактной системы в сфере закупок Сахалинской области, Совет по инвестиционной деятельности при Правительстве Сахалинской

области, а также, возобновивший работу, Технический совет при Министерстве строительства Сахалинской области и др.

Проведена работа по участию в оценке регулирующего воздействия проектов нормативных правовых актов органов федерального и регионального уровней. В рамках осуществления данной деятельности, Ассоциацией «Сахалинстрой» подготовлены и представлены предложения по внесению конкретных дополнений и изменений в законопроекты и проекты других НПА.

В 2018 году Ассоциацией проведена большая работа по предотвращению недобросовестной конкуренции между подрядными организациями зарегистрированными в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и подрядными организациями, зарегистрированными за пределами районов Крайнего Севера при участии в закупках для государственных и муниципальных нужд в сфере строительства. Указанная инициатива поддержана Президентом Российской Федерации и органами исполнительной власти Сахалинской области и осуществлено продвижение инициативы Ассоциации. Подготовлен пакет разъяснительной документации для продвижения данного вопроса Правительством Сахалинской области, создана рабочая группа, в которую включены представители Ассоциации, с целью формирования обоснованной позиции и предложений по обеспечению добросовестной конкуренции, при осуществлении государственных и муниципальных закупок в сфере строительства, организациям предоставляющим своим работникам, осуществляющим трудовую деятельность и проживающим в районах Крайнего Севера и приравненным к ним местностям, установленные законодательством, гарантии и компенсации.

Продолжена работа по внедрению типовых государственных контрактов Сахалинской области на выполнение работ по строительству объектов капитального строительства.

Количество членов Ассоциации на 01.01.2018 года составляло- 385 членов, на 01.01.2019 года составляет 375 членов, всего принято в 2018 году - 27 членов Ассоциации, исключено 37 членов.

В соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» ПБУ 1/98 выручка в целях бухгалтерского учета применяется метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

- по мере отгрузки товаров и представления покупателю (заказчику) расчетных документов

В целях налогового учета применяется метод определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

- «кассовый метод» - по мере поступления денежных средств на счета Ассоциации

Бухгалтерский отчет Ассоциации «Сахалинстрой» сформирован исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 09.12.1998 №60Н, положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 №34Н.

Активы и обязательства Ассоциации «Сахалинстрой» оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2. Информация о доходах и расходах Ассоциации «Сахалинстрой»

Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

Основными доходами Ассоциации являются целевые поступления: периодические членские, вступительные взносы, добровольные (обязательные) целевые взносы, которые не облагаются налогом на прибыль в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Дополнительные доходы получаемые

Ассоциацией «Сахалинстрой» - это целевые средства получаемые от выполнения работ по организации и проведения аттестации, и организации повышения квалификации специалистов членов Ассоциации.

По смете доходов на 2018 год план по сбору целевых средств составлял 42 420,00 рублей, фактическое поступление целевых средств составило 47 305 470 рублей. Задолженность по целевым средствам (членским, вступительным и целевым ежегодным взносам) на 01.01.2018 года составляла 17 222 000,00 рублей, это составило примерно 420 % от среднемесячного начисления членских взносов.

В числе задолжников находятся организации, исключенные и вышедшие из состава Ассоциации. Задолженность по «выбывшим членам» на 01.01.2018 года составляет – 11 325 838,00 рублей, или 66% от общей суммы задолженности по членским, вступительным взносам, целевым ежегодным взносам, что составляет примерно 271% от среднемесячного начисления членских взносов.

Члены дисциплинарного комитета, сотрудники юридического, контрольного и финансово-экономического отделов Ассоциации «Сахалинстрой» постоянно принимают меры по взысканию дебиторской задолженности. Периодически этот вопрос рассматривался на заседаниях Правления Ассоциации.

Расходами Ассоциации являются расходы на исполнение функций и использования законных прав администрации Ассоциации при ведении уставной деятельности, за счет членских, вступительных и других целевых взносов, в соответствии с утвержденной Общим Собранием Сметой расходов. Расходы в Ассоциации определены в Смете расходов, утвержденной Общим Собранием Ассоциации 26.04.2018 года. Расходы принимаются в денежном выражении по начислению, а для налогового учета применяется метод по оплате (кассовый метод).

Плановые расходы, утвержденные Общим Собранием 26.04.2018 года в Смете на 2018 год составляют 44 420 000,00 рублей

Фактические расходы составили 44 377 730 рублей. Экономия по статье расходов за 2018 год составила 42 270,00 рублей.

Расходы за 2018 год имеют следующую структуру, по укрупненным направлениям, в тыс. рублей:

Затраты на оплату труда сотрудников Администрации (январь-декабрь 2018) составили 22 198,00 тыс. рублей. Плановые расходы по этой статье 22 200,00 тыс. рублей. Экономия составила - 2,0 тыс. рублей

Отчисления в пенсионный фонд и фонд социального страхования (страховые взносы) за 2018 год составили **6549,00 тыс. рублей**. Плановые расходы по этой статье 6 550 тыс. рублей, экономия составила 1,0 тыс. рублей

На материальные затраты в 2018г. планировалось потратить 14 620,00 тыс. рублей, фактические затраты за 2018 составили **14 614,20 тыс. рублей** в т. ч.:

-аренда офисных помещений (ОАО «Сахалинстрой»)

за 2018 год (фактические расходы)

5009,00 тыс. руб.

Перерасход по этой статье в 2018 году составил 9,00 тыс. рублей,

-командировочные расходы (фактические расходы) 1 484,00 тыс. руб.

Перерасход по этой статье за 2018 год составила 484,00 тыс. рублей

- услуги связи и интернета (фактические расходы) 548,00 тыс. руб.

(в т.ч. мобильная связь ОАО «Мобильные ТелеСистемы), местные и междугородние переговоры ОАО «Сахалинстрой», ОАО «Дальсвязь», ОАО «Ростелеком» интернет услуги через ООО «Сахалин Телеком Лимитед»

Экономия по этой статье в 2018 году составила 152,00 тыс. рублей

- канцелярские и хозяйственные расходы (фактические расходы) 988,99 тыс. руб.

Перерасход по этой статье в 2018 году составила 288,99,00 тыс. рублей

-услуги аудитора (фактические расходы) 80,00 тыс. руб.

Экономии и перерасхода по этой статье в 2018 году нет

-банковские услуги (фактические расходы) 37,00 тыс. руб.

(в т.ч. Банк-клиент обслуживание, расчетно-кассовое обслуживание)

Экономия по этой статье за 2018 год составила 33,00 тыс. рублей.

- приобретение основных средств, инструментов и инвентаря (фактические расходы) 998,65 тыс. руб.

В составе основных средств отражено офисное и прочее оборудование, а также другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев, стоимость которых более 100 000 рублей, а в составе инвентаря числится офисное и прочее оборудование со сроком службы более 12 месяцев, но стоимость которых ниже 100 000 рублей.

Перерасход по этой статье в 2018 году составила 498,65 тыс. рублей

-техническое обслуживание (фактические расходы) 836,72 тыс. руб.

Расходы по обслуживанию транспортных средств (ГСМ, мойка, замена масел, страховка, ремонт автомобиля, страховка, техническое обслуживание офисной техники,заправка картриджей, обслуживание копировальной техники).

Экономия по этой статье за 2018 год составила 113,28 тыс. рублей.

-информационно-вычислительные услуги (фактические расходы) 914,00 тыс. руб.

(Продление срока действия лицензионных операционных систем, офисных программ и прочего программного обеспечения, информационно-вычислительные и организационные услуги по функциям информационно-аналитического отдела (работа в системе ИСО -1С Битрикс), сопровождение системы сдачи налоговой отчетности (СБИС), сопровождение программ платформы 1С-Предприятие, доработка и сопровождение сайта (ssros.ru), сопровождение систем правовой и нормативно-справочной информации (Гарант).

Экономия по этой статье в 2017 году составила 286,00 тыс. рублей.

-СМИ (публикации в печатных изданиях, участия в презентациях, баннеры, информационные мероприятия) (фактические расходы) 648,34 тыс. руб.

Экономия по этой статье в 2018 году составила 551,66 тыс. рублей

-Обучение (фактические расходы)	65,70 тыс. руб.
Экономия по этой статье в 2018 году составила 234,30 тыс. рублей.	
-Организационные расходы (фактические расходы)	2718,00 тыс. руб.
(оплата членских взносов в ТПП, РСС, НОСТРОЙ, Опора России)	
Перерасход по этой статье в 2018 году составила 168,00 тыс. рублей.	
-Сумма представительских расходов за 2018 г.	
(расходы на проведение собраний, конференций, совещаний)	
(фактические расходы)	582,30 тыс. руб.
Перерасход по этой статье за 2018 год составил 82,30 тыс. рублей.	
- Непредвиденные расходы	
(фактические расходы)	217,91 тыс. рублей
Перерасход по этой статье за 2018 год составила 67,91 тыс. рублей.	
-Налоги (налог на имущество, транспортный налог, НДС, налог на прибыль) (фактические расходы)	52,62 тыс. рублей
Экономия по данной статье за 2018 год составил 97,38 тыс. рублей.	

**Дополнительная Смета по обязательному разовому целевому взносу
за 2018 год, в тыс. рублей:**

Согласно решения Правления от 22.06.2017 года (Протокол № 36) была принята дополнительная **Смета (по обязательному разовому целевому взносу)** для адаптации деятельности СРО в условиях реализации Федерального закона от 03.07.2016 №372-ФЗ на осуществление текущей деятельности. Плановые расходы по Дополнительной Смете расходов по обязательному разовому целевому взносу на 2018 год (утверждено Общим собранием от 28.04.2018 года Протокол №1) составляли 1 953 590 рублей, фактические расходы составили 1 953 590 рублей (Дополнительная Смета использована в полном объеме) :

- затраты связанные с необходимостью обеспечения реализации требований Федерального закона от 03.07.2016 № 372	
(фактические расходы)	1025,29 тыс. рублей
Экономии и перерасхода по данной статье в 2018 году нет	
- затраты на приобретение печатной продукции для обеспечения нужд Администрации Ассоциации (фактические расходы)	400,00 тыс. рублей
Экономии и перерасхода по данной статье в 2018 году нет	
- затраты на информационное обеспечение деятельности Ассоциации	
(фактические расходы)	338,30 тыс. рублей
Экономии и перерасхода по данной статье в 2018 году нет	

- затраты на празднование профессионального праздника

«День строителя» (фактические расходы)

190,00 тыс. рублей

Экономии и перерасхода по данной статье в 2018 году нет

- ремонт автомобиля для подготовки к продаже

(фактические расходы)

0,00 тыс. рублей

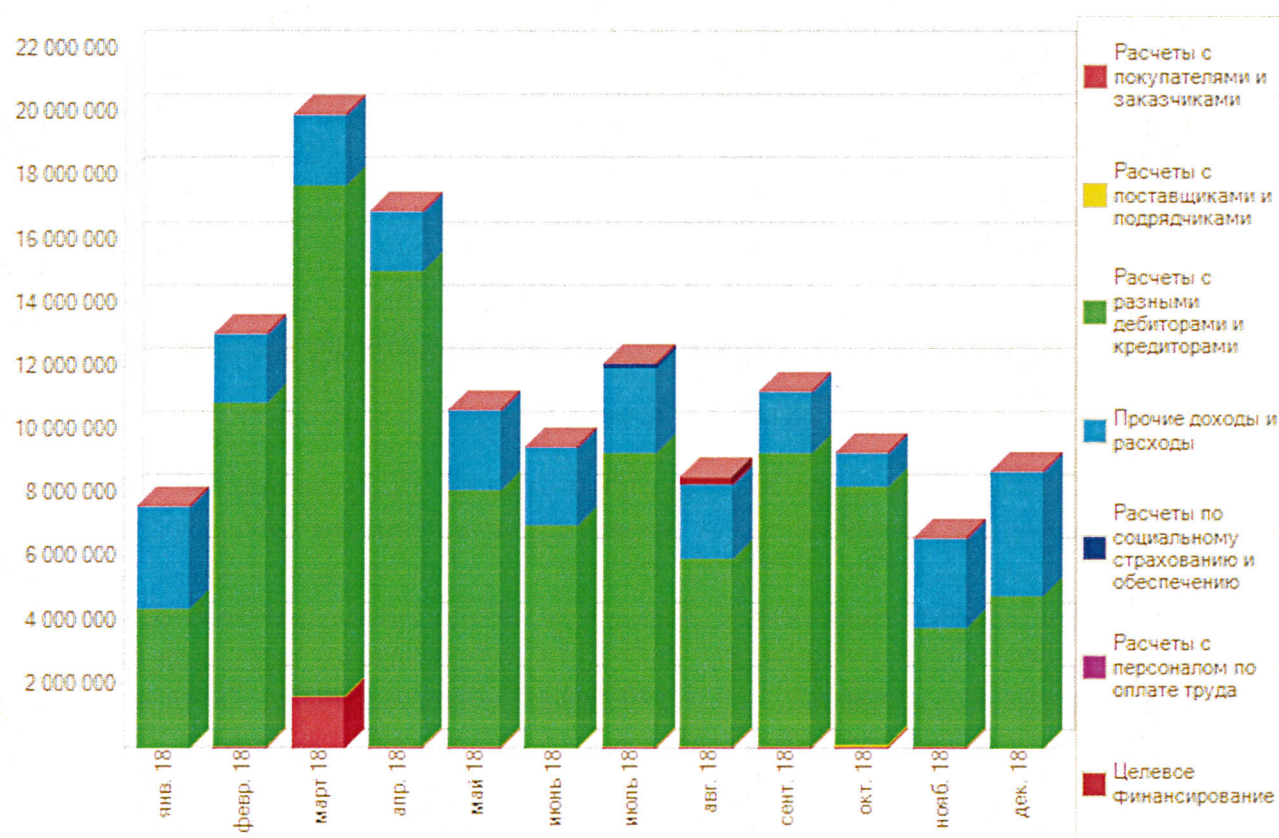
Экономии и перерасхода по данной статье в 2018 году нет

- покупка нового автомобиля (фактические расходы)

0,00 тыс. рублей

Экономии и перерасхода по данной статье в 2018 году нет

Поступление денежных средств за 2018 г., в рублях



3. Пояснения к годовой Бухгалтерской отчетности и способы представления информации в формах бухгалтерской отчетности:

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу за 2018 год (форма №0710001), касающихся существенных показателей, четвертая графа:

- строка 1150 «Основные средства» - 8 798,00 тыс. руб. из них стоимость автомобиля 5 595,00 тыс. рублей

- строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 18 890,00 тыс. рублей из них:

- задолженность по членским, вступительным и целевым взносам – 17 222,00 тыс. рублей, в том числе по выбывшим членам Ассоциации – 11 325,84 тыс. рублей

- задолженность от проведения аттестации, организации и повышения квалификации сотрудников членов Ассоциации - 1,00 тыс. рублей
- задолженность фонда социального страхования – 281,00 тыс. рублей
- прочая дебиторская задолженность – 377,00 тыс. рублей
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам – 1009,00 тыс. рублей
- строка 1250 «Денежные средства» 575 191,00 тыс. рублей из них:
- средства Компенсационных фондов на специальных банковских счетах – 565 067,00 тыс. рублей
 - Касса - 15,00 тыс. рублей
 - расчетный счет - 10 109,00 тыс. рублей
 - строка 1350 «Целевые средства» - 587 325,00 тыс. рублей из них:
 - 558 859,00 тыс. рублей формирование компенсационных фондов
- строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» - 8 236,00 тыс. рублей - стоимость основных средств введенных в эксплуатацию
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» 7 988,00 тыс. рублей из них:
 - денежные средства, уплаченные членами Ассоциации по Положению о членских взносах в счет предстоящих членских взносов за 2018 год и средства компенсационных фондов – 5 741,00 тыс. рублей
 - оплата членами Ассоциации за проведение аттестации, организацию и повышения квалификации сотрудников членов Ассоциации - 18,00 тыс. рублей
 - кредиторская задолженность по налогам и сборам – 1 753,00 тыс. рублей
 - прочая кредиторская задолженность – 476,00 тыс. рублей

На забалансовом счете МЦ. 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» по состоянию на 01.01.2018 – 3005,00 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2019 – 4 021,00 тыс. рублей.

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2018 год (форма №0710002), четвертая графа:

- строка 2110 «Выручка» содержатся целевые средства от предпринимательской деятельности в рамках уставной деятельности (в соответствии с требованиями Законодательства РФ): средства полученные за организацию повышения квалификации и аттестации за минусом НДС – 371,00 тыс. рублей
- строка 2120 «Себестоимость продаж» - расходы в рамках доходов полученных за организацию повышения квалификации по агентскому договору с университетом и стоимость аттестационных бланков – 180,00 тыс. рублей
- строка 2320 «Проценты к получению» - 29 207,00 тыс. рублей из них:
 - проценты по специальным счетам компенсационных фондов, – 29 160,00 тыс. рублей

Строка 2410 «Текущий налог на прибыль» - 6 264,00 тыс. рублей в том числе:

- налог на прибыль с доходов полученных за проведение аттестации и организацию повышения квалификации – 38,00 тыс. рублей

- налог на прибыль с доходов полученных от размещения компенсационного фонда на депозитных и специальных счетах в банках – 5 761,00 тыс. рублей

Строка 2400 «Чистая прибыль» не подлежит распределению, а списывается на «Целевые средства» следующим образом – 24 490,00 тыс. рублей:

– 23 328,00 тыс. рублей направлена сумма на пополнение компенсационных фондов

- 154,00 тыс. рублей направлена сумма на формирование сметы на 2018 год за счет средств полученных за проведение аттестации и организацию повышения квалификации

– 1 008,00 тыс. рублей на формирование сметы на 2019 год за счет добровольных целевых взносов

3.3. Пояснения к Отчету об изменении капитала за 2018 год (форма №0710003)

Внесены изменения в данный отчет, в том числе за прошлый период (опубликованы пояснения о заполнении отчета Некоммерческими партнерствами)

- строка 3300 – 595 561 тыс. рублей (добавочный капитал – 8 236,00 тыс. рублей (отражение источника финансирования по приобретенным и введенным в эксплуатацию основным средствам) и 587 325 тыс. рублей Целевые средства (в том числе неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации)(строка 1350) Баланса за 2018 год)

3.4. Пояснения к Отчету о целевом использовании полученных средств за 2018 год (форма №0710006) , третья графа:

- строка 6100 остаток средств на начало отчетного периода 512 070,00 тыс. рублей, из них 490 962,00 тыс. рублей средства Компенсационных фондов, 21 107,00 тыс. рублей остаток целевых средств (в том числе задолженность по целевым взносам, взносы начисленные, но не уплаченные в срок), направленный на формирование сметы доходов и расходов на 2018 год

- строка 6210 начислено вступительных взносов в 2018 году – 280,00 тыс. рублей;

- строка 6215 начислено членских взносов 2018 году – 51 215,00 тыс. рублей;

- строка 6230 средства, начислено в компенсационные фонды -45 400,00 тыс. руб.

- строка 6240 прибыль от организации и проведения повышения квалификации - 154 тыс. рублей

-строка 6250 - прочие – 24 537,00 тыс. руб., в том числе начислено процентов от размещения средств Компенсационных фондов, за минусом налога на прибыль

- строка 6312 – расходы на проведение собраний, конференций, совещаний, - 772,00 тыс. рублей в Смете расходов учтены как представительские расходы в строке 13, из общей группы строк IV Материальные затраты – 582,00 тыс. рублей, строка IV из дополнительной сметы -190,00

- строка 6321 – расходы на оплату труда и страховые взносы - 29 144,00 тыс. рублей, в Смете расходов за 2018 год строки I, Ia и II;

- строка 6322 – проезд в отпуск в Смете расходов за 2018 год учтены в строке III- 349,00 тыс. рублей;

- строка 6323 – командировочные расходы, в Смете расходов за 2018 год учтены в строке 2, из общей группы строк IV Материальные затраты – 1 484,00 тыс. рублей;

- строка 6324 – аренда офиса и техническое обслуживание офисной техники и автотехники, в Смете расходов за 2018 год учтены в строках 1 и 8, из общей группы строк IV Материальные затраты – 5 846,00 тыс. рублей;

- строка 6326 – расходы на связь, канцтовары, хозяйственные расходы в - 2 562,00 тыс. рублей, в Смете расходов за 2018 год, учтены в строках 3,4, из общей группы строк IV Материальные затраты – 1 537,00 тыс. рублей из дополнительной сметы из строки I -1 025,00 тысяч рублей;

- строка 6330 – приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества, в Смете расходов за 2018 год, учтены в строках 7, из общей группы строк IV Материальные затраты - 999,00 тыс. рублей

- строка 6350 – прочие расходы, услуги аудитора, банковские услуги, информационно-аналитические услуги, СМИ, налоги, организационные расходы, в Смете расходов за 2018 год, учтены в строках 5,6,9,10, 12 и 14, из общей группы строк IV Материальные затраты плюс V и VI группы строк Материальных затрат – 4437,00 тыс. рублей и из дополнительной сметы из строки II -III -738,00 тыс. рублей ;

- строка 6300 – всего использовано средств за 2018 год – 46 331,00 тыс. рублей (сумма строк с 6310 по 6350), соответствует сумме фактических расходов по Смете расходов Ассоциации «Сахалинстрой» за 2018 год в размере 44 378,00 тыс. рублей и Дополнительной Смете за 2018 год в размере 1 953,00 тыс. рублей

- строка 6400 – остаток средств на конец отчетного периода 587 548,00 тыс. рублей, из них 558 859,00 тыс. рублей средства Компенсационных фондов, 28 689,00 тыс. рублей остаток целевых средств (в том числе задолженность по целевым взносам, взносы начисленные, но не уплаченные в срок), направленный на формирование сметы доходов и расходов на 2019 год.

3.5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств за 2018 год (форма №0710004), третья графа:

- строка 4114 - Поступило на р/счета членских, вступительных взносов и средств Компенсационных фондов и целевых взносов, обязательного целевого взноса по дополнительной смете за 2017 год - 97 518,00 тыс. рублей

- строка 4115 – поступило средств за проведение аттестации и организацию повышения квалификации работников членов Ассоциации -415,00 тыс. рублей;

- строка 4119 – поступило целевых средств, в том числе от продажи автомобиля -1 647,00 тыс. рублей

- строка 4121 – оплата поставщикам за материалы, работы, услуги, оплата целевых взносов - 19 712,00 тыс. рублей

- строка 4122 – выплаченная оплата труда работникам, НДФЛ и страховые платежи - 29 838,00 тыс. рублей

- строка 4124 – оплачен налог на прибыль с полученных процентов от размещения средств компенсационных фондов 6 737,00 тыс. рублей

- строка 4129 – прочие перечисления- 1 471,00 тыс. рублей, в том числе налоги

- строка 4214 - получены проценты от размещения средств компенсационных фондов-29 160,00 тыс. рублей

- строка 4221 – приобретение основных средств – 356, 00 тыс. рублей

- строка 4450 – остаток денежных средств на начало отчетного периода - 504 565,00 тыс. рублей, в том числе средства Компенсационных фондов 497 176,00 тыс. рублей

- строка 4500 - остаток денежных средств на конец отчетного периода - 575 191,00 тыс. рублей, в том числе средства Компенсационных фондов 565 067,00 тыс. рублей

Генеральный директор:

Мозолевский В.П.

Главный бухгалтер:

Бойченко О.Г.



Средства Компенсационного фонда

год	Начислено по КТ счета 86,02 (учтено в форме №6 Приложения к Бухгалтерском у Балансу по стр. 230	Поступило средств взносов в Компенсиацион ный фонд	Возвращено	Зачислены % от размещения средств Компенсацион ного фонда на деPOSITных счетах	Уплачен налог на прибыль с дохода от размещения средств Компенсацион ного фонда	Остаток средств КФ на счетах КФ на 31.12., в том числе на деPOSITных счетах
2008	15 000 000	15 200 000				15 200 000
2009	*39 900 000=	35 800 000	300 000 (Тепломонтажсервис- возвращено 02.06.2009)	-	-	50 700 000
2010	**73 300 000=	80 800 000	900 000 300 000 Вентмонтаж 19.11.2010 -300 000 Паскаль-плюс 23.12.2010, -300 000 Строй-Сервис ЕАО)	98 908,57	2 350,48	130 696 558,09
2011	34 000 000	30 700 000	300 000 возврат Сахинтертранс (18.04.2011)	8 583 097,73	1 396 228,38	168 283 427,44
2012	19 100 000	20 000 000		6 713 266,41	1 208 835,40	193 787 858,45
2013	12 400 000	12 100 000		12 193 264,66	2 541 400,00	215 539 723,11
2014	18 600 000	18 600 000		25 567 720,83	3 764 453,24	255 942 990,70
2015	6 300 000	6 200 000	200 000 –ООО СтройАктив – 29.10.2015 возврат.	9 604 691,78	2 480 325,00	269 067 357,48
2016	28 600 000	24 000 000	100 000 – возврат в СРО (Ассоциация первое строительное объединение») за ООО «СахалинГазПроект», 19.12.2016 региональный переход	44 028 012,84	9 137 512,28	327 857 858,04
2017	141 034 000	146 634 000	21 600 000 (по списку, за членов переходящих по региональному признаку)	55 355 158,76	11 071 008,00	497 176 008,80
2018	49 090 000	47 220 000	1 200 000 (по решению суда Смидовическому дорожному управлению -1 000 000 рублей и Хинэкс – 200 0000 рублей	29 160 000	7 289 336,28	565 066 672,52
ИТОГО	437 324 000	437 254 000	24 600 000	191 304 121 58	38 891 449,06	565 066 672,52

*(40 200 000- 300 000 (Тепломонтажсервис-возвращено 02.06.2009)

**(80 500 000 -6 300 000 ошибочно зачисленные ср-ва – возврат 300 000 Вентмонтаж 19.11.2010 -300 000 Паскаль-плюс 23.12.2010, -300 000 Строй-Сервис ЕАО)

При распределении средств КФСРО было распределено в КФОДО:

- 53 000 000 за ранее выбывших членов Ассоциации;
- 51 300 000 рублей за действующих членов Ассоциации на основании поданных заявлений;
- 99 878 000 рублей проценты на членов Ассоциации заявившихся на КФОДО;
- 83 483 000 рублей получено в КФОДО от членов Ассоциации.

На 01.01.2018 г. средств Компенсационного фонда СРО на счете КФСРО числилось 497 176 008,80 рублей, за 2018 год взносов в Компенсационные фонды поступило 47 220 000 рублей.

Всего за весь период с 2009 года за размещение Компенсационного фонда на депозитных счетах и компенсационных фондов на специальных счетах поступили проценты в размере 191 304 121,58 рублей из них уплачен налог на прибыль в размере 38 891 449,06 рублей.

На 01.01.2019 года общая сумма компенсационных фондов составила 565 066 672,52 рублей, которые размещены на следующих специальных счетах:

компенсационный фонд возмещения вреда: 192 933 829,18 рублей
компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств: 372 132 843,34 рублей

Размещение Компенсационного фонда на специальных счетах в Банках, соответствующих требованиям Постановления Правительства РФ № 970 от 27.09.2016 г., по состоянию на 01.01.2019

Наименование банка (номер лицензии)	Наименование специального счета	№ договора и дата открытия специального счета	№ специального счета
ВТБ 24(ПАО) (Филиал №2754 ВТБ (ПАО)) 1623 от 29.10.2014	специальный счет Компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	б/н от 28.06.2017 г.	40703810108568700001
ГПБ (АО) (Филиал банка ГПБ (АО) в г. Владивостоке) 354 от 12.10.2012	специальный счет Компенсационного фонда саморегулируемой организации	810/10031/2016 от 27.10.2016 г.	40703810042080010031
ГПБ (АО) (Филиал банка ГПБ (АО) в г. Владивостоке) 354 от 12.10.2012	специальный счет Компенсационного фонда возмещения вреда	810/2/45000031/2017 от 31.05.2017 г.	40703810142080020031

скреплено печатью

23

Генеральный директор

Ю.О.Епифанова.

