



ЗАО ФИРМА «АУДИТ-ДЕЛО»

664007 г. Иркутск, ул. Фридриха Энгельса, 10

Почтовый адрес: 664007, г. Иркутск-7, а/я 410

тел.: (3952) 29-42-75, факс: (3952) 29-42-46 e-mail: audit@baikmail.ru

www.gk-delo.ru

АУДИТ

ОЦЕНКА

КОНСАЛТИНГ

ЮР. УСЛУГИ

HR. УСЛУГИ



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Ассоциации регионального отраслевого объединения работодателей «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона» и иным пользователям

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации регионального отраслевого объединения работодателей «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, отчета о целевом использовании средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерской отчетности за 2017 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Ассоциации регионального отраслевого объединения работодателей «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также результаты ее финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего аудиторского заключения.

Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями.

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

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего



ГРУППА КОМПАНИЙ «ДЕЛО»

Закрываемое акционерное общество Фирма «Аудит-Дело»
(ЗАО Фирма «Аудит-Дело»)

ул. Фридриха Энгельса, 10, Иркутск, Россия, 664007, а/я 410

Телефон: (3952) 29-42-75, факс: (3952) 29-42-46.

E-mail: audit@baikmail.ru

контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с 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 бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 Организации;

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

- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Генеральный директор
ЗАО Фирма «Аудит-Дело»



А.П. Акулова

квалификационный аттестат
Министерства финансов РФ
по общему аудиту № 014645,
выдан МФ РФ 27.06.1996г, с 25.04.2002
продлен на неограниченный срок
(протокол ЦАЛАК МФ РФ №105)
Член СРО «ААС»

Руководитель аудиторского
задания

Н.М. Федотова
квалификационный аттестат Министерст-
ва финансов РФ
по общему аудиту № K025833 от
10.04.2006, выдан на неограниченный
срок (приказ МФ РФ №120 от 10.04.2006)
Член СРО «ААС»

Дата аудиторского заключения

20 марта 2018 г.

Аудируемое лицо:

Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона».
Основной государственный регистрационный номер: 1083800002868.
Место нахождения: РФ, 664075, г. Иркутск, ул. Байкальская, д. 180 «а».

Независимый аудитор:

Закрытое акционерное общество Фирма «Аудит-Дело»
Свидетельство о государственной регистрации № 2431 выдано регистрационной палатой администрации города Иркутска 23.12.1998 г.
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 06 августа 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1023801006020.
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606068056.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей "Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческие партнерства /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

664075, Иркутская обл, Иркутск, Байкальская ул, дом № 180, корпус А

Коды		
0710001		
31	12	2017
87070584		
3811126176		
94.12		
96	16	
384		

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4 553	4 553	4 553
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	63	107	198
	Итого по разделу I	1100	4 616	4 661	4 751
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	905	5 547	7 773
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	460	755
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	554 490	430 607	391 779
	Прочие оборотные активы	1260	24	23	45
	Итого по разделу II	1200	555 419	436 637	400 352
	БАЛАНС	1600	560 035	441 298	405 102

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	550 693	435 444	398 466
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	550 440	435 022	398 470
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	253	422	(4)
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	4 553	4 553	4 553
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	555 246	439 997	403 019
	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	3 672	1 127	1 887
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 118	173	196
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 789	1 300	2 083
	БАЛАНС	1700	560 035	441 298	405 102



 Руководитель _____ Домбровский Александр
 (подпись) (расшифровка подписи) Лаврентьевич

19 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2017
Организация	Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей "Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона"	по ОКПО	87070584		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3811126176		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства	по ОКOPФ / ОКФС	96	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	18	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	18	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	806	36 008
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	4	439
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	828	36 447
	Текущий налог на прибыль	2410	(81)	(1 163)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	747	35 284

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	747	35 284
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Домбровский Александр
Лаврентьевич**

(расшифровка подписи)

19 марта 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
Организация	Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей "Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона"	по ОКПО	2017	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	87070584		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД	3811126176		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства /	по ОКОПФ / ОКФС	94.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	96	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	435 444	398 466
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	4 650	800
Членские взносы	6215	22 825	22 617
Целевые взносы	6220	125 800	10 400
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	756	34 240
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	154 030	68 057
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(643)	(642)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(483)	(235)
иные мероприятия	6313	(160)	(407)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(24 599)	(20 691)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(18 358)	(14 925)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(184)	(615)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 756)	(3 756)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(2 301)	(1 394)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	(13 539)	(9 745)
Всего использовано средств	6300	(38 781)	(31 079)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	550 693	435 444



Руководитель Домбровский Александр Лаврентьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-
	5180	за 2017 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2016 г.	-	-	-	-
	5181	за 2017 г.	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2016 г.	-	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

19 марта 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		начислено износа	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	4 553	(3 873)	-	-	-	(478)	-	-	4 553	(4 351)
	5210	за 2016 г.	4 553	(3 389)	-	-	-	(483)	-	-	4 553	(3 873)
в том числе:												
	Офисное оборудование		1 217	(1 211)	-	-	(2)	-	-	-	-	(1 213)
	5211	за 2016 г.	1 217	(1 204)	-	-	(7)	-	-	-	1 217	(1 211)
Транспортные средства	5202	за 2017 г.	3 336	(2 661)	-	-	(476)	-	-	-	3 336	(3 138)
	5212	за 2016 г.	3 336	(2 185)	-	-	(477)	-	-	-	3 336	(2 661)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
		за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	-	-	-	-
	5250	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2017 г.	-	-	-	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	313	313	313
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

19 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	460	(460)	-	21	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	460	-	260	(720)	-	4	-	-	-
	5315	за 2016 г.	755	-	705	(1 000)	-	-	-	460	-
в том числе:											
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	460	-	720	(1 180)	-	25	-	-	-
	5310	за 2016 г.	755	-	705	(1 000)	-	-	-	460	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Домбровский
Александр
Лаврентьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

19 марта 2018 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	-	-	567	(567)	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2016 г.	-	-	288	(288)	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	567	(567)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	288	(288)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

19 марта 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	3 141	(3 141)	3 070	-	(2 770)	-	-	-	-	-	-	-	3 441	(3 441)
	5521	за 2016 г.	2 731	(2 731)	2 333	-	(1 923)	-	-	-	-	-	-	-	3 141	(3 141)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по взносам	5505	за 2017 г.	3 141	(3 141)	3 070	-	(2 770)	-	-	-	-	-	-	-	3 441	(3 441)
	5525	за 2016 г.	2 731	(2 731)	2 333	-	(1 923)	-	-	-	-	-	-	-	3 141	(3 141)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	6 050	(503)	905	-	(6 050)	-	-	-	-	-	-	-	905	-
	5530	за 2016 г.	7 773	-	6 050	-	(7 773)	-	-	-	-	-	-	-	6 050	(503)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	129	-	142	-	(129)	-	-	-	-	-	-	-	142	-
	5532	за 2016 г.	38	-	129	-	(38)	-	-	-	-	-	-	-	129	-
Прочая	5513	за 2017 г.	5 921	(503)	763	-	(5 418)	-	-	-	-	-	-	-	763	-
	5533	за 2016 г.	7 735	-	5 921	-	(7 735)	-	-	-	-	-	-	-	5 921	(503)
Итого	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2017 г.	9 191	(3 644)	3 975	-	(8 820)	-	-	-	-	-	-	-	4 346	(3 441)
	5520	за 2016 г.	10 504	(2 731)	8 383	-	(9 696)	-	-	-	-	-	-	9 191	(3 644)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	3 441	3 441	3 644	2 731	2 731
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	3 441	3 441	3 644	2 731	2 731
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	1 127 1 887	3 672 1 127	(1 127) (1 887)	- -	- -	- -	3 672 1 127	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	60	38	(60)	-	-	-	38	
	5581	за 2016 г.	53	60	(53)	-	-	-	60	
авансы полученные	5562	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	270	11	(270)	-	-	-	11	
	5583	за 2016 г.	287	270	(287)	-	-	-	270	
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016 г.	-	1 400	(1 400)	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017 г.	797	3 623	(797)	-	-	-	3 623	
	5586	за 2016 г.	1 547	797	(1 547)	-	-	-	797	
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	1 127 1 887	3 672 1 127	(1 127) (1 887)	- -	- -	X X	3 672 1 127	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**

Руководитель (подпись) _____ (расшифровка подписи)

19 марта 2018 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

19 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	173	1 118	(173)	-	1 118
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

19 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

19 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2017 г.	5910	-	-	-
за 2016 г.	5920	-	-	-
за 2017 г.	5911	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-



**Домбровский
Александр
Лаврентьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

19 марта 2018 г.

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
за 2017 год.**

**Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей
«Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона»**

1. Общие сведения.

Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона» учреждено 03.12.2008 года на основании решения Общего собрания учредителей Ассоциации (протокол №1 от 27.10.2008).

Номер и дата регистрационного свидетельства: Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации за основным государственным регистрационным номером 1083800002868 от 03.12.2008, выдано 08.12.2008 за учетным номером 3814030346.

Статус саморегулируемой организации присвоен Ассоциации Федеральной службой по экологическому, техническому и атомному надзору Решением о внесении сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций от 27.07.2009 г. за №БК-45/1850.

Ассоциация является членом «Национального объединения саморегулируемых организаций основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство», ИРОР «Партнерство Товаропроизводителей и Предпринимателей», Союза строителей Иркутской области.

Ассоциация зарегистрировано по адресу: 664075, г. Иркутск, ул. Байкальская, д. 180 «а», помещение №8.

Численность персонала Ассоциации по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 14 человек.

По состоянию на 31.12.2017 количество членов Ассоциации составило 297.

Числовые показатели отчетности Ассоциации сформированы в тысячах рублей.

Отчетный период – с 01.01.2017 по 31.12.2017 г.

Деятельность Ассоциации осуществляется в соответствии с Уставом.

Деятельность Ассоциации направлена на:

- предупреждение причинения вреда жизни и здоровью физических лиц, имуществу физических лиц, государственному и муниципальному имуществу, жизни и здоровью животных и растений, объектам культурного наследия вследствие недостатков работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации;
- повышение качества осуществления строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства;
- содействие созданию условий для развития саморегулирования в строительной сфере;
- содействие в профессиональной подготовке, переподготовки и повышении квалификации в строительной сфере.

Исполнительным органом Ассоциации в отчетном периоде является генеральный директор – Домбровский Александр Лаврентьевич.

Контрольным органом Ассоциации в отчетном периоде является Ревизионная Комиссия, избранная общим собранием членов Партнерства в составе:

1. Богдан Валентина Викторовна, главный бухгалтер ЗАО «МАИРТА»;
2. Грузных Наталья Викторовна, главный бухгалтер ООО «Успех-Вент»;
3. Зарубина Ольга Викторовна бухгалтер ЗАО «Восток-Центр»;
4. Собиграй Любовь Капитоновна, главный бухгалтер ООО «Иркутстрой»;
5. Титенко Наталья Владимировна, главный бухгалтер ООО «Инвертор».

Ассоциация не имеет территориально-обособленных структурных подразделений и

филиалов (представительств).

Аудитором Ассоциации за 2017 год является Закрытое акционерное Общество Фирма «Аудит-Дело».

Настоящий бухгалтерский отчет Партнерства:

- сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности;

- подготовлен на основе следующих нормативных актов:

а) Федеральный закон от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;

б) Положение по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), утверждённое приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;

в) Приказ Минфина России от 02.07.2010г. №66Н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;

г) Положение по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённое приказом Минфина России от 29.07.98г. №34н;

д) Налоговый кодекс Российской Федерации (части первая и вторая).

е) План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкция по его применению, утв. Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000;

ж) Положения по бухгалтерскому учету;

з) других действующих нормативных актов и методических указаний по вопросам бухгалтерского учета;

и) учетной политики Ассоциации.

2. Учетная политика Ассоциации.

Бухгалтерский учет ведется Ассоциацией в полном объеме по всем хозяйственным операциям.

Показатели бухгалтерской отчетности составлены на основе принятых учетной политикой принципов, а именно:

- Доходы и расходы Ассоциации определяются по методу начисления.
- Основные средства оцениваются по фактическим расходам, связанным и их изготовлением и приобретением, переоценки стоимости не производится.
- Активы, удовлетворяющие требованиям признания их в составе основных средств и стоимостью до 40 тыс. руб., отражаются в составе материально- производственных запасов.
- По объектам основных средств амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом. Износ начисляется 31 декабря отчетного года. Для целей формирования налога на имущество ведется регистр начисления износа ежемесячно, однако налог, в связи с применением УСН, не платится.
- Материально - производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости, при списании оценка производится по средней взвешенной себестоимости единицы.
- Расходы, осуществленные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, отражаются как расходы будущих периодов и признаются в текущих расходах периода, к которому относятся.
- Срок использования программного обеспечения устанавливается в 60 месяцев, если документацией не установлено иное.
- При поступлении объектов основных средств в независимости от источников

финансирования в бухгалтерском учете формируется добавочный капитал с целью отражения использования средств целевого финансирования путем формирования записи Д-т 86 К-т 83.

- Порядок формирования и использования капитала приведен в разделе 3.
- Ассоциация создает резервы сомнительных долгов (в случае признания дебиторской задолженности сомнительной), а также создает резерв предстоящих расходов под оплату отпусков, не использованных сотрудниками Ассоциации в текущем году, на следующий календарный год.

Учетная политика на 2017 год, утверждена приказом Генерального директора Ассоциации РООР СРОСБР от 31.12.2016 г. № 87.

Изменение учетной политики Ассоциации РООР СРОСБР на 2017 г. утверждено приказом Генерального директора от 11.01.2017 г. за №СРО-3/1: уточнен порядок создания резервов предстоящих расходов под оплату отпусков, не использованных сотрудниками Ассоциации.

В учетную политику на 2018 год по сравнению с 2017 годом существенные изменения не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

Начальные и сравнительные показатели

Начальные показатели в бухгалтерской отчетности 2017 г. сформированы путем переноса конечных показателей бухгалтерской отчетности 2016 г.

Сравнительные показатели за аналогичный период 2015 и 2016 гг. приведены путем переноса соответствующих данных показателей бухгалтерской отчетности 2015 и 2016 гг.

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2017 году не выявлено.

Основные средства

Износ ОС в целом составил 96 %, в т.ч. машин и оборудования 100 %.

Сумма износа, начисленного в 2017г. – 478 тыс. руб.

В течение отчетного периода объекты ОС не приобретались.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у Ассоциации РООР СРОСБР числится арендованное имущество у следующих арендодателей: АО "ИПСК", офисные помещения.

Расходы будущих периодов

Структура расходов будущих периодов Ассоциации за период 2015-2017 гг.:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2017г.	Остаток на 31.12.2016г.	Остаток на 31.12.2015г.
РБП программное обеспечение	87	130	218
РБП иное	0	0	25
Итого расходы будущих периодов	87	130	243

В соответствии с п.19 ПБУ 4/99 активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

По состоянию на 31.12.2017 года краткосрочная часть расходов будущих периодов – 24 тыс. руб.; долгосрочная часть – 63 тыс. рублей.

Краткосрочные расходы будущих периодов отражены по строке «прочие оборотные активы», а долгосрочные расходы будущих периодов – по строке «прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности за период 2015-2017 г.г. следующая:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2017г.	Остаток на 31.12.2016г.	Остаток на 31.12.2015г.
Задолженность членов Партнерства по уплате обязательных взносов	4 013	6 554	6 253
Резерв по сомнительным долгам	- 3 441	-3 644	-2 731
За оказание образовательных услуг	0	0	6
Заложность внебюджетных фондов	277	626	15
Авансы выданные поставщикам	39	129	14
Прочая – итого:	17	5	0
из нее:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0
Проценты банка начисленные	0	1 877	4 213
Итого дебиторская задолженность	905	5 547	7 773

Резервы

Ассоциация РООР СРОСБР создает следующие резервы:

- резерв сомнительных долгов. Размер резерва на 01.01.2017 года составил 3 644 тыс. руб. (на 01.01.2016 – 2 731 тыс. руб., на 01.01.2015 г. – 2 354 тыс. руб.), начисление резерва в 2017 году составило 2 567 тыс. руб. (в 2016 г. – 2 836 тыс. руб., в 2015 г. – 1 835 тыс. руб.), восстановление резерва в 2017 году – 2 769 тыс. руб. (в 2016 г. – 1 923 тыс. руб., в 2015 г. – 1 459 тыс. руб.). Итого по состоянию на 31.12.2017 г. размер сомнительных долгов составляет 3 441 тыс. руб. и отражает задолженность по уплате членских взносов.

- резерв предстоящих расходов под оплату отпусков, не использованных сотрудниками Ассоциации РООР СРОСБР в текущем году. Размер резерва на 01.01.2017 г. составил 173 тыс. руб. (на 01.01.2016 г. – 196 тыс. руб., на 01.01.2015 г. – 30 тыс. руб.), за 2017 год использовано резерва 173 тыс. руб. (за 2016 г. – 196 тыс. руб., за 2015 г. – 30 тыс. руб.), За 2017 год резерв создан в размере 1 118 тыс. руб., (за 2016 г. – 173 тыс.руб., 2015 г. – 196 тыс. руб.). Итого по состоянию на 31.12.2017 г. размер резерва по сомнительным долгам составляет 1 118 тыс. руб.

Финансовые вложения.

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2017 г. отсутствуют (на 31.12.2016 г. – 460 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 755 тыс. руб.) и состояли в 2015-2016 гг. из краткосрочных процентных договоров займа под процентную ставку в размере 2/3 ключевой ставки ЦБ РФ, которые полностью погашены в 2017 году.

Капитал

Структура капитала за период 2015-2017 г.г. следующая:

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
Целевое финансирование и поступления	550 440	435 022	398 470
Добавочный капитал	4 553	4 553	4 553
Нераспределенная прибыль	253	422	(4)
Итого капитал:	555 246	439 997	403 019

Целевое финансирование и поступления формируется за счет следующих источников:

- Вступительные взносы;
- Взносы в компенсационный фонд;
- Регулярные членские взносы.

Вступительные взносы начисляются и уплачиваются на основании решения Общего собрания членов Ассоциации (протокол от 05.05.2011г. за N ОС-11) при вступлении в Ассоциацию.

Взносы в компенсационный фонд начисляются на основании решения Общего собрания членов Ассоциации (протокол от 09.12.2010г. за N ОС-10) в месяце получения статуса члена Ассоциации.

Регулярные членские взносы начисляются на основании решения Общего собрания членов Ассоциации (протокол от 06.12.2011г. за N ОС-14).

Текущая деятельность Ассоциации финансируется за счет средств вступительных и регулярных членских взносов, а также (в соответствии со Сметой Ассоциации РООР СПОСБР на 2017 год, утвержденной Общим собранием членов Ассоциации РООР СПОСБР от 27.04.2017 г. протокол за N ОС-23) за счет доходов от уставной деятельности и процентов, полученных по остаткам на счетах в учреждениях банков и процентов от размещения временно неиспользуемых остатков денежных средств (за исключением средств Компенсационного фонда), с учетом Регламента финансирования деятельности Некоммерческого партнерства «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона», утвержденного решением Общего собрания членов Ассоциации 06.12.2011г., протокол за N ОС-14.

Использование средства компенсационного фонда на текущие цели не предусмотрено.

Остаток средств по источникам целевого финансирования за период 2015-2017 г.г следующий:
(тыс. руб.)

Наименования источника	Остаток на 31.12.2017г.	Остаток на 31.12.2016г.	Остаток на 31.12.2015г.
Взнос в компенсационный фонд	537 879	421 880	384 255
Вступительный взнос	12 561	13 142	14 213
Регулярный членский взнос *	0	0	2
Итого	550 440	435 022	398 470

* В соответствии с «Регламентом уплаты и использования регулярных членских взносов членов Некоммерческого партнерства «Саморегулируемая организация строителей Байкальского региона», утвержденным Общим собранием Ассоциации (протокол от 06.12.2011г. за N ОС-14) по состоянию на 31.12.2017 г. регулярный членский взнос 2009г.,2010г.,2011г.,

2012г.,2013г.,2014г., 2015г., 2016 г. и поступивший в 2017г., направляется на восстановление сумм вступительных взносов, использованных на финансирование деятельности Ассоциации в 2009г., 2010г.,2011г., 2012г., 2013г.,2014г., 2015 г. и 2016 г. В 2015 году исключение составили проценты по банковским депозитам (2 тыс. руб.), в которые были размещены взносы за 2016 – 2017г.г.,поступившие в 2015г.

По состоянию на 31.12.2017 г. средства целевого финансирования Ассоциации находятся на:

- специальном счёте Ассоциации 40703810518350000440 для размещения средств Компенсационного фонда возмещения вреда (141 314 тыс. руб.);
- специальном счёте Ассоциации 40703810818350000441 для размещения средств Компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств (398 920 тыс. руб.);
- на депозите в ПАО «Сбербанк России» (12 000 тыс. руб.), а также на расчетном счете в ПАО «Сбербанк России». На банковском счете Ассоциации 40703810518350001863 в 2017 г. аккумулировались средства вступительных и членских взносов.

Нераспределенная прибыль сформирована за счёт:

- внереализационных доходов – процентов по займам и депозитным счетам в учреждениях банков, начисленных за 2017 год – 806 тыс. руб. (в 2016 г.- 36 008 тыс. руб., в 2015г. – 41 389 тыс. руб.);
- прочих доходов 4 тыс. руб. (в 2016 г. - 439 тыс. руб., в 2015 г. – 177 руб.);
- налога при УСН 81 тыс. руб. (в 2016 г. – 1 163 тыс. руб., в 2015 г. – 1 249 тыс. руб.).

Таким образом, полученная чистая прибыль отчетного года в сумме 747 тыс. руб. (в 2016 г. – в сумме 35 284 тыс. руб., в 2015 г. в сумме – 40 317 тыс. руб.) распределена следующим образом:

- На распределение между целевыми источниками (взносами) и доходом от уставной деятельности в соответствии с их фактическим размещением в депозиты банков в течение 2017г. - 755 тыс. руб. (в течение 2016 г. – 36 009 тыс. руб., в течение 2015 г. – 40 317 тыс. руб.) в т.ч.
 - Взносы в компенсационный фонд – 0 тыс. руб. (в 2016 г. – 34 947 тыс. руб.; в 2015 г. – 36 402 тыс. руб.)
 - Вступительные взносы - 752 тыс. руб. (в 2016 г. – 985 тыс. руб., в 2015г. – 3871 тыс. руб.);
 - Регулярные членские взносы – 3 тыс. руб. (в 2016 г. - 3 тыс. руб., в 2015 г. – 7 тыс. руб.) и доходы от уставной деятельности 42 тыс. руб. (в 2016г. - 74 тыс.руб., в 2015 г. – 37 тыс. руб.).
- На расходы вне сметы (за счет доходов от уставной деятельности) с учетом переходящего остатка нераспределенной прибыли прошлого периода – 253 тыс. руб. (в 2016 г. - 68 тыс. руб., в 2015 г. – 62 тыс. руб.).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 253 тыс. руб. (на 31 декабря 2016 года – 422 тыс. руб., на 31 декабря 2015 г. – (4) тыс. руб.).

Добавочный капитал на 31 декабря 2017 года сформирован в сумме 4 553 тыс.руб. (на 31.12.2016г. – 4 553 тыс. руб., 31.12.2015 г. – 4 553 тыс.руб.,).

Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2017 г. следующая: (тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.
Кредиторская задолженность - всего:	3 672	1 127	1 887
в т.ч.:			
Поставщикам и подрядчикам	38	60	53
По налогам и сборам	11	270	287
Прочая	3 623	797	1 547

4. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Вознаграждения и иные выплаты основному управленческому персоналу за 2017 год составили 1 884 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за 2017 год, на момент подписания настоящей отчетности не происходило.

6. Активы и обязательства в иностранной валюте.

Фактически в 2017 году ассоциацией не осуществлялись операции в иностранной валюте.

7. Информация о государственной помощи.

Государственную помощь Ассоциация в 2017 году не получала.

8. Информация об участии в совместной деятельности.

Ассоциация в совместной деятельности не участвует.

9. Информация по сегментам.

Ассоциация вела свою деятельность в одном географическом сегменте – Иркутская область.

10. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На 31.12.2017 г. у Ассоциации отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

11. Информация по прекращаемой деятельности


Ассоциация прекращение своей деятельности не планирует.

12. Информация о связанных сторонах.

В связи с тем, что Ассоциация РООР СРОСБР является некоммерческой организацией, ПБУ 11/2008 «Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» не применяется.

Генеральный директор




Домбровский А.Л.