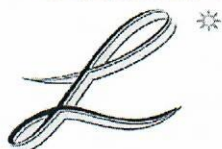


Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Компани Ларика»



Аудит Компани Ларика

107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 4-6, стр. 3, офис 205.

Тел./Факс: +7(495)508-10-21

E-mail: info@larica.su www.larica.su

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Генеральному директору
АССОЦИАЦИИ «СРО «РОПС»
Хрулькову В.В.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Саморегулируемая организация «Региональное объединение профессиональных строителей» (АССОЦИАЦИИ «СРО «РОПС»» (ОГРН 1095000003075, 143006, Московская область, город Одинцово, улица Союзная, дом 1 «В», офис №209), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АССОЦИАЦИИ «СРО «РОПС» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности, движение денежных средств за 2018 и отчет о целевом использовании средств за 2018 год 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). 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.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не

содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий 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 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:

а) 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;

б) 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;

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

г) 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;

д) 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 исполнительным органом 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.

Генеральный директор
ООО «АК Ларика»



Кисурина Л.Г.

Сведения об аудиторе:
ООО «АК Ларика»
ОГРН 1027739148689

107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 4-6, стр. 3, оф. 205

член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов СРО РСА «30» сентября 2016
ОПНЗ 11603044056.

«11» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация Ассоциация "СРО"РОПС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческие партнерства / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

143006, Московская обл, Одинцово г, Союзная ул, д. № 1В

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
61565070		
5032208040		
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	5 285	5 285	5 213
	в том числе:				
	основные средства в организации	11501	5 285	5 285	5 213
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 285	5 285	5 213
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	158	158	226
	в том числе:				
	материалы	12101	158	158	226
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 423	5 430	35 652
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	114	43	38
	Расчеты по налогам и сборам	12302	60	59	52
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	67	94	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	6 181	5 234	35 559
	Расчеты с персоналом по оплате труда		1	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 000	-	10 000
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	5 000	-	10 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	219 662	178 299	64 441
	в том числе:				
	Касса организации	12501	32	27	16

Расчетные счета	12502	9 446	5 751	1 469
Прочие специальные счета		210 183	172 521	62 956
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	231 242	183 887	110 319
БАЛАНС	1600	236 527	189 172	115 532

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	11 437	6 896	13 770
	в том числе:				
	Членские взносы	13501	11 437	6 896	13 770
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	5 285	5 285	5 213
	в том числе:				
	Добавочный капитал	13601	5 285	5 285	5 213
	Резервный и иные целевые фонды	1370	209 564	171 807	91 984
	в том числе:				
	Компенсационный фонд	13701	209 564	171 807	91 984
	Итого по разделу III	1300	226 286	183 987	110 967
	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	700	700	700
	в том числе:				
	Заем		700	700	700
	Кредиторская задолженность	1520	9 111	4 221	3 203
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	100	6	6
	Расчеты по налогам и сборам	15202	663	546	260
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	1	1	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	-	3	4
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	8 347	3 665	2 933
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	430	264	662
	в том числе:				
	Расходы на оплату отпусков	15401	430	264	662
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 241	5 185	4 565
	БАЛАНС	1700	236 527	189 172	115 532

Руководитель

(подпись)

Хрульков Виктор
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Ассоциация "СРО"РОПС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

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		
0710002		
31	12	2018
61565070		
5032208040		
94.12		
96	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

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	-	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Хрульков Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
61565070		
5032208040		
94.12		
96	16	
384		

Организация Ассоциация "СРО"РОПС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

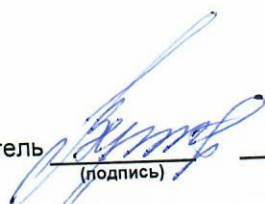
Некоммерческие партнерства / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	59 342	124 626
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	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	59 342	124 626
Платежи - всего	4120	(23 745)	(19 506)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 362)	(3 405)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 464)	(12 244)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 199)	(1 359)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 720)	(2 498)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	35 597	105 120
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	11 466	18 638
Поступления - всего			
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	-	-
	4319	11 466	18 638
прочие поступления	4320	(5 700)	(9 900)
Платежи - всего			
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	-	-
	4329	(5 700)	(9 900)
прочие платежи	4300	5 766	8 738
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	41 363	113 858
Сальдо денежных потоков за отчетный период			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	178 299	64 441
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	219 662	178 299
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Хрульков Виктор
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

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

Организация Ассоциация "СРО"РОПС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

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

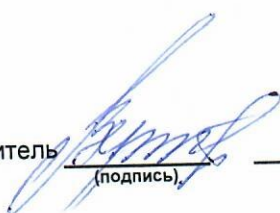
по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710006		
Д	2018	12	31
)	61565070		
О	5032208040		
Ч	94.12		
Д	96		
С	16		
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	6 896	13 770
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	25 711	20 301
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	465	213
	Всего поступило средств	6200	26 176	20 514
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(10)	(67)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(10)	(67)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(21 489)	(16 865)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(16 375)	(11 584)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(40)	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(199)	(246)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(802)	(809)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(240)	(255)
	прочие	6326	(3 833)	(3 971)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(298)
	Прочие	6350	(136)	(10 158)
	Всего использовано средств	6300	(21 635)	(27 388)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	11 437	6 896

Руководитель



**Хрульков Виктор
Владимирович**
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	5 285	-	-	-	-	5 285	-	
	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	5 285	-	
Транспортные средства	5201	за 2018г.	4 158	-	-	-	-	4 158	-	
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	4 158	-	
Офисное оборудование	5202	за 2018г.	298	-	-	-	-	298	-	
	5212	за 2017г.	-	-	-	-	-	298	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2018г.	239	-	-	-	-	239	-	
	5213	за 2017г.	-	-	-	-	-	239	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2018г.	337	-	-	-	-	337	-	
	5214	за 2017г.	-	-	-	-	-	337	-	
Другие виды основных средств	5205	за 2018г.	79	-	-	-	-	79	-	
	5215	за 2017г.	-	-	-	-	-	79	-	
Сооружения	5206	за 2018г.	174	-	-	-	-	174	-	
	5216	за 2017г.	-	-	-	-	-	174	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	2 912	2 912	2 912
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Хрульков Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3. Финансовые вложения											
3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	170	-	-	
	5312	за 2017г.	-	-	5 000	-	-	213	-	-	
	5305	за 2018г.	-	-	-	10 000	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2017г.	10 000	-	-	-	-	170	-	-	
					5 000	-	-	213	-	-	
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	1 000	-	-	-	-	
депозитные договора	5316	за 2017г.	10 000	-	-	-	-	170	-	-	
	5300	за 2018г.	-	-	5 000	-	-	213	-	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2017г.	10 000	-	-	10 000	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего:	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



Хрульков Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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 2018г.	158	-	245	(245)	-	-	X	158	-	
	5420	за 2017г.	226	-	192	(259)	-	-	X	158	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	158	-	245	(245)	-	-	-	158	-	
	5421	за 2017г.	226	-	192	(259)	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Хрульков Виктор
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					поступление			выбыло					
			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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	5 430	-	18 505	-	(17 512)	-	-	-	-	6 423	-
	5530	за 2017г.	35 652	-	2 453	-	(32 675)	-	-	-	-	5 430	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	5 430	-	18 505	-	(17 512)	-	-	-	-	6 423	-
	5533	за 2017г.	35 652	-	2 453	-	(32 675)	-	-	-	-	5 430	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	5 430	-	18 505	-	(17 512)	-	-	-	-	6 423	-
	5520	за 2017г.	35 652	-	2 453	-	(32 675)	-	-	-	-	5 430	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	9 111	
	5575	за 2017г.	-	-	-	(11 049)	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	4 221	15 939	-	(2 436)	-	-	-	4 221	
	5580	за 2017г.	3 203	3 454	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5563	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	9 111	
	5567	за 2018г.	4 221	15 939	-	(11 049)	-	-	X	4 221	
	5587	за 2017г.	3 203	3 454	-	(2 436)	-	-	X	9 111	
	5550	за 2018г.	4 221	15 939	-	(11 049)	-	-	X	4 221	
Итого	5570	за 2017г.	3 203	3 454	-	(2 436)	-	-	X	4 221	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Хрульков Виктор
(подпись) _____ Владимирович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 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	264	493	(326)	-	430
в том числе:						
расходы на оплату отпусков	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Хрульков Виктор
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2019 г.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2018 год

I. Общая информация

Полное наименование организации:

Ассоциация «Саморегулируемая организация «Региональное объединение профессиональных строителей» (Ассоциация «СРО «РОПС»)

Юридический адрес: 143006, Московская область, г. Одинцово, ул. Союзная, д.1 В, офис 209.

Фактический адрес: 143006, Московская область, г. Одинцово, ул. Союзная, д.1 В, офис 209.

ИНН\КПП: 5032208040\503201001

ОКПО: 61565070

ОГРН: 1095000003075

ОКВЭД: 74.2

Среднесписочная численность работающих – 8 человек.

Количество членов Ассоциации «СРО «РОПС»- 229 организаций.

Генеральный директор – Хрульков Виктор Владимирович

Главный бухгалтер – Мирошникова Наталья Васильевна

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (при подготовке бухгалтерской отчетности за 2012г.)
- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с 01.01.2013г.)
- Действующими положениями и нормативными актами Российской Федерации
- Положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденными приказом Генерального директора организации № 29 от 28 декабря 2015 г.

II. Раскрытие информации о рисках

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Потенциально возможные риски хозяйственной деятельности организации:

Группы рисков	Подверженность организации рискам	Описание рисков, концентрация	Механизм управления рисками	Изменения, Контроль
Финансовые риски, в т.ч.:				
• Рыночные	Изменение рыночных параметров: - цены на товары, работы, услуги; - курсы иностранных валют	Контракты в валюте и условных единицах (1 у.е. = 1 евро).	Сокращение рисков (частичная предоплата); Ограничение рисков (лимиты)	Не применимо
• Кредитные	Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.	Дебиторская задолженность на 31.12.2012 (без нарушения сроков оплаты согласно договору)	Уклонение от риска (отказ от неприемлемого уровня риска); Мониторинг рисков (расчетов)	Ситуация стабильная и находится под контролем организации
• Риски ликвидности	Организация способна своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства	Организация способна своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства (в т.ч. кредиторскую задолженность)	Мониторинг рисков; Анализ ликвидности и платежеспособности	Ситуация стабильная и находится под контролем организации
Правовые риски	Возможность возникновения рисков в случае изменения валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и градостроительного законодательства	Вероятность возникновения рисков в будущем	Мониторинг рисков; Уклонение от риска (отказ от деятельности, сопровождающейся неприемлемым уровнем риска)	Без изменений
Страновые и региональные риски	Риски незначительны	Риски незначительны	Мониторинг рисков	Без изменений
Репутационные риски	Риски незначительны	Риски незначительны	Мониторинг рисков	Без изменений

IV. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Износ основных средств числится за балансом.
 Незавершенные капитальные вложения отсутствуют. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, а так же переоценка не производились.
 Стоимость полученного в аренду основного средства (офисного помещения), числящегося за балансом, составляет 2 912 446,00 рублей

Информация о наличии и движении основных средств по амортизационным группам в организации в 2018 году:

Амортизационная группа	Первоначальная стоимость на 01.01.2018	Накопленный износ 01.01.2018	Поступило ОС в 2018 году	Выбытие ОС в 2018 году	Начислен износ в 2018 году	Первоначальная стоимость на 31.12.2018	Накопленный износ на 31.12.2018
Вторая группа (свыше 2 до 3 лет)	4 620 165.25	2 722 908.64	-	-	931 090.68	4 620 165.25	3 653 999.32
Третья группа (свыше 3 до 5 лет)	171 240.00	171 240.00	-	-		171 240.00	171 240.00
Четвертая группа (свыше 5 до 7 лет)	493 267.96	455 107.21	-	-	19 910.04	493 267.96	475 017.25
Итого	5 284 673.21	3 349 255.85	-	-	951 000.72	5 284 673.21	4 300 256.57

Материально-производственные запасы

Способ оценки материально - производственных запасов, товаров – по себестоимости единицы запаса.

Перевод материально-производственных запасов на способы оценки, отличные от применяемых в 2017 году, не производился.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения материально-производственных запасов на 31.12.2018г.

Дебиторская задолженность

По статье Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 г. отражена задолженность-6 423 тыс.руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (строка 12301 баланса) –114 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам (строка 12302) –60 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (строка 12303)-67 тыс. руб

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (строка 12304)- 6 181 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности у организации нет.

Кредиторская задолженность

По статье «Кредиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена задолженность организации- 9 111 тыс. руб.

Расчеты с поставщикам и подрядчикам (строка баланса 15201) – 100 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам (строка баланса 15202) – 663 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (строка 15203)-1 тыс. руб

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (строка 15205)-8 347 тыс. руб

Просроченной кредиторской задолженности у организации нет.

Оценочные и условные обязательства

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На 31.12.2018 года в организации создавался резерв на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.

Согласно п.9 ПБУ №8\2010, условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

На 31.12.2018 года условные обязательства в организации отсутствуют.

V. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Доходы организации

Организация не имеет выручки, так как заниматься предпринимательской деятельностью СРО запрещено.

Расходы организации

Расходы ведутся по статьям расходов, предусмотренной сметой.

VI. Пояснения к отчету о движении денежных средств

По строкам 4450 и 4500 «Отчета о движении денежных средств» указаны суммы остатков денежных средств на расчетном счете на начало и конец 2018 года, что в свою очередь соответствует показателям строки 1250 «Баланса».

Показатель строки 4122 ОДДС «Платежи в связи с оплатой труда работников» включает движение денежных средств по оплате труда.

По строке 4125 «Расчеты по налогам и сборам» показана сумма уплаченных налогов: Страховых взносов, НДФЛ, имущество, транспортный налог, налог на прибыль.

VII. Исполнение сметы на 31.12.2018.

п/п	Наименование статьи	Запланировано на отчетный период, (руб.)	Фактическое исполнение, (руб.)	Отклонения от плана, (руб.) (+;-)	Результат от исполнения сметы, %
1	2	3	4	5	6
	Взнос в компенсационный фонд	29 000 000,00	28 700 000	-300 000	99
1					
1.1	Членский взнос	25 000 000	24 996 000	-4 000	100
1.2	Задолженность за предыдущие годы	800 000	715 250	-84 750	89
1.3	Целевой взнос на ведение Национального реестра специалиста	300 000	295 400	-4 600	98
1.4	Доход от размещения средств на депозите	180 000	169 712	-10 288	94
1.5	ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЙ:	26 280 000	26 176 362	-103 638	99
2	РАСХОДЫ:				
2.1	Фонд заработной платы, включая НДФЛ	5 273 801	4 802 110	-471 691	91
2.2	Премияльный фонд, включая НДФЛ	6 983 350	6 777 324	-206 026	97
2.3	Выплаты на лечение и оздоровление, включая НДФЛ	835 418	720 338	-115 080	86
2.4	Оплата отпусков, включая НДФЛ	1 250 000	1 233 326	-16 674	97
2.5	Расчеты по налогам и сборам	2 928 473	2 842 187	-86 286	97
2.6	Выплаты, не связанные с оплатой труда (включая начисления)	100 000	39 531	-60 469	39
2.7	Расходы на служебные командировки и деловые поездки	280 000	198 502	-81 498	71
2.8	Расходы на консультационные услуги, семинары и обучение Аппарата	80 000	18 133	-61 867	23
2.9	Аренда офиса с учетом НДФЛ, коммунальных и эксплуатационных услуг	822 204	801 992	-20 212	98
2.10	Связь, интернет	280 000	204 517	-75 483	73
2.11	Расходы по аудиторской проверке	75 000	75 000	-	100
2.12	Общехозяйственные расходы (в т.ч. канцелярские товары, атрибутика, сувенирная продукция)	1 800 000	1 478 947	-321 053	82
2.13	Программное обеспечение и его обслуживание	90 000	81 536	-8 464	91
2.14	Развитие сайта Ассоциации «СРО «РОПС» и его обслуживание	40 000	36 000	-4 000	90
2.15	Представительские расходы	50 000	-	-50 000	-
2.16	Прочие расходы (услуги банка, проведение мероприятий, непредвиденные расходы и т.п.)	200 000	136 444	-63 556	68
2.17	Расходы на мероприятия Ассоциации (проведение совещаний, заседаний Правления, общего собрания членов Ассоциации и т.д.)	70 000	9 880	-60 120	14
2.18	Расходы по агентским договорам	450 000	210 000	-240 000	47
2.19	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества (оргтехника, оборудование, мебель, автотранспорт, офис и т.п.)	8 331 198	-	-8 331 198	-
2.20	Ремонт основных средств	300 000	240 304	-59 696	80
2.21	Информационное обеспечение	250 000	222 223	-27 777	89

2	Членские взносы в Национальное объединение	1 225 000	1 152 500	-72 500	94
2.23	Целевые взносы а Национальное объединение на ведение Национального реестра специалиста	343 000	320 600	-22 400	93
2.23	ИТОГО РАСХОДОВ:	32 057 444	21 601 394	-10 456 050	67

Генеральный директор
Ассоциации «СРО «РОПС»

В.В. Хрульков

Главный бухгалтер
Ассоциации «СРО «РОПС»

Н.В. Мирошникова



Пронумеровано и прошнуровано

28 листов

Генеральный директор

ООО «АК Ларика»

Кисурина Л.Г.

