

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация СОЮЗ проектировщиков и архитекторов в малом и среднем бизнесе по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности деятельность профессиональных союзов по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности некоммерческое партнерство/частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) г.Москва, ул.Гиляровского, д.4, к.5, оф.312

Коды		
0710001		
31	12	2018
60502127		
7704275847		
91,20		
96	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>2018</u> г. ³	На 31 декабря <u>2017</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>2016</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	556	556	
	Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180		-	
	Прочие внеоборотные активы	1190		-	
	Итого по разделу I	1100	556	556	
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210		-	
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		-	
	Дебиторская задолженность	1230	8 934	47686	79193
2.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			10110
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 816	38317	25464
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	48750	86003	114767
	БАЛАНС	1600	49306	86559	114767

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	
	Целевой капитал	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
2.2	Целевые средства	1350	14 751	25286	32680
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	14 751	25286	32680
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352		-	
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
2.3	Резервный и иные целевые фонды	1370	31234	59107	78845
	в том числе компенсационный		25089	52962	71615
	Итого по разделу III	1300	45985	84393	111525
	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	3 321	2166	3242
	Доходы будущих периодов	1530		-	
	Оценочные обязательства	1540		-	
	Прочие обязательства	1550		-	
	Итого по разделу V	1500	3 321	2166	3242
	БАЛАНС	1700	49 306	86559	114767

Руководитель

(подпись)

Цветков А.Е.

(расшифровка подписи)

" 21 " января 20 19 г.

Примечания

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

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

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

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 18 г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
СОЮЗ проектировщиков и архитекторов в малом и среднем
Организация бизнесе по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической _____ по _____
деятельности деятельность профессиональных союзов ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
НП/частная _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
60502127		
7704275847		
91.20		
96		16
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За зать-декаф 20 17 г. ³	За зать-декаф 20 17 г. ⁴
	Выручка ⁵	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		-
3.1	Проценты к получению	2320	300	1097
	Проценты к уплате	2330		(-)
3.2	Прочие доходы	2340	10	119
	в том числе курсовые разницы	2350		(-)
3.3	Прочие расходы	2350	(8134)	(2425)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7824)	(1209)
3.4	Текущий налог на прибыль	2410	(18)	(43)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		-
	обязательств	2430		-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		-
	Прочее	2460		-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7842)	(1252)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>январь-декабрь</u>	За <u>январь-декабрь</u>
			2018	2017
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(7842)	(1252)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Цветков А.Е.

(расшифровка подписи)

" 21 "

января

20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

**Отчет о целевом использовании средств
за январь-декабрь 20 18 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды		
0710006		
2018	12	31
60502127		
7704275847		
91,20		
96		16
384/385		

СОЮЗ проектировщиков и архитекторов в малом и среднем

Организация бизнесе по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
 НП/частная _____ по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 18 г. ¹	За январь-декабрь 20 17 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	78248	105380
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	180	290
Членские взносы	6215	12 205	14323
Целевые взносы	6220	3 750	12750
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240		-
Прочие	6250	300	1216
Всего поступило средств	6200	16 435	28579
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(697)	(818)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311		()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(2)	(15)
иные мероприятия	6313	(695)	(803)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(14 399)	(19413)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(8 694)	(12700)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		()
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 706)	(3696)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(149)	(-)
прочие	6326	(1 850)	(3016)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(42)	(56)
Прочие	6350	(39 705)	(35423)
Всего использовано средств	6300	(54 843)	(55711)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	39 840	78248

Руководитель _____ Цветков А.Е.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " января 20 19 г.





СОЮЗ
проектировщиков и архитекторов
в малом и среднем бизнесе

1 29090, г.Москва, ул. Гиляровского, д.4,к.5, 312
тел.: +7 (495) 608-99-31

e-mail: sro.msb@gmail.com
info@sro-msb.ru
<http://www.sro-msb.ru>

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
за 2018 год.

1. Общие положения

1.1. Правовая форма – СОЮЗ

Полное фирменное наименование – СОЮЗ проектировщиков и архитекторов в малом и среднем бизнесе- СОЮЗ ПАМСБ (далее Союз)

1.2. Место нахождения Союза:

Юридический адрес и фактический адрес: 129090 Москва, ул.Гиляровского, д.4, к.5, оф.312

1.3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:

Дата регистрации 20.04.2009 г.

ОГРН - 1097799006557

1.4. Уставный капитал не предусмотрен.

Филиалов и представительств нет.

1.5. Основным видом деятельности является объединение проектировщикам в малом и среднем бизнесе для содействия их деятельности. Деятельность осуществляется за счет целевых взносов членов Союза.

1.6. Сведения о персонале

Численность работников на 31.12.2018 года составляет 7 человек.

Заработная плата в 2018 году начислялась в соответствии с должностными окладами, утвержденными штатным расписанием. Премии выплачивались согласно приказам президента в соответствии с Уставом СОЮЗа. Иные выплаты управленческому персоналу не производились.

1.7. Состав исполнительных и контрольных органов.

Единоличным исполнительным органом является Президент Союза:

Цветков Александр Евгеньевич – назначен на должность Протоколом собрания членов Союза №22 от 15.03.2017г.

Контролирующим органом является Совет Союза. Председатель Совета-Чекмарева Наталья Владимировна, с 01.08.2018 г. состоит в штате СОЮЗа в должности Вице-президент. Члены Совета - Матвеев Алексей Максимович, Мамлясов Юрий Николаевич, не состоят в штате СОЮЗа.

1.8. Дочерних и зависимых обществ Союз не имеет.



СОЮЗ
проектировщиков и архитекторов
в малом и среднем бизнесе

129090, г.Москва, ул. Гиляровского, д.4,к.5, 312
тел.: +7 (495) 608-99-31

e-mail: sro.msb@gmail.com
info@sro-msb.ru
<http://www.sro-msb.ru>

1.9 Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

1.10. Сведения о связанных сторонах

- Учредители: Общество с ограниченной ответственностью «Вектор», Общество с ограниченной ответственностью «Еврострой», Общество с ограниченной ответственностью «Международный технический центр научно-проектной деятельности». Операции с указанными сторонами не производились.

-Президент СОЮЗа ПАМСБ Цветков Александр Евгеньевич.

За 2018 г. вознаграждение управленческому персоналу составило 1696,89 тыс.руб.

1.11. В 2018 году в СОЮЗе продолжала действовать учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденная приказом № 1/Б от 11.01.2015г.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет осуществляется по журнально-ордерной форме и полностью автоматизирован.

1.12. Порядок представления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется и представляется в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Годовая бухгалтерская отчетность включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о целевом использовании средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.13. Согласно учетной политике СОЮЗа

-По основным средствам начисляется износ. Износ начисляется линейным методом в конце года.

-Затраты на текущий и капитальный ремонт основных средств включаются в расходы организации отчетного периода, за исключением затрат на регулярные ремонты, осуществляемые по технологическим требованиям.



СОЮЗ
проектировщиков и архитекторов
в малом и среднем бизнесе

129090, г.Москва, ул. Гиляровского, д.4,к.5, 312
тел.: +7 (495) 608-99-31

e-mail: sro.msb@gmail.com
info@sro-msb.ru
http://www.sro-msb.ru

- Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

1.14. Сведения об аудитор: Общество с ограниченной ответственностью Центр консалтинга и аудита «Стратегические решения».

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу:

2.1. Операций с финансовыми вложениями в 2018 г. не было.

2.2. По строке 1350- «целевые средства» отражены членские взносы и вступительные взносы на сумму 14 751 тыс.руб.

2.3. Строка 1370 – «Резервные и иные целевые фонды»- уменьшение на 31 623 тыс. руб. произошло за счет создания резерва по сомнительным долгам АО Банк «Клиентский».

При создании в 2017 году резерва учитывалось профессиональное мнение привлеченного специалиста, согласно которому перспективы возврата денежных средств в компенсационный фонд могут составлять не более 50%.

В связи с неблагоприятным прогнозом дальнейшего развития финансовой ситуации в отношении АО Банк «Клиентский», в т.ч. учитывая профессиональное мнение специалистов, в текущем году было произведено формирование резерва на всю сумму средств КФ, ранее размещенных на депозитных счетах в АО Банк «Клиентский».

По строке стр.1370-«резервный и иные целевые фонды»-(31 234 тыс.руб.) - отражены средства компенсационного фонда (25 089 тыс.руб.), средства Резервного капитала (6 145 тыс.руб.).

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.1. По строке 2320- «Проценты к получению» (сумма 300 тыс.руб.) - отражены начисленные проценты по денежным средствам, размещенным на депозитных счетах.

3.2. По строке 2340-«прочие доходы»- отражена списанная кредиторская задолженность (10 тыс.руб.).

3.3. По строке 2350-прочие расходы- отражены суммы списанной дебиторской задолженности, невозможной к взысканию- по членским взносам вышедших из СОЮЗа членов (6329 тыс.руб.), госпошлины (10 тыс.руб.).



СОЮЗ
проектировщиков и архитекторов
в малом и среднем бизнесе

129090, г.Москва, ул. Гиляровского, д.4,к.5, 312
тел.: +7 (495) 608-99-31

e-mail: sro.msb@gmail.com
info@sro-msb.ru
http://www.sro-msb.ru

3.4. Строка 2410-отраженная сумма (18 тыс. руб.) не является налогом на прибыль, а налогом на УСН. Объект налогообложения-доходы.

4. Пояснения к отчету о целевом использовании

- 4.1. Строка 6220- Целевые взносы-сумма денежных средств, перечисленных в компенсационные фонды (3 750 тыс.руб.)
- 4.2. Строка 6250-Прочие поступления-отражены полученные по депозитам проценты (300 тыс.руб.).
- 4.3. Строка 6313- «иные целевые мероприятия» -учтены членские взносы в Национальное объединение проектировщиков (695 тыс.руб.).
- 4.4. Строка.6350-прочие расходы-отражено списание резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской задолженности, невозможной к взысканию (39 705 тыс.руб.)..

5. Условные факты хозяйственной деятельности.

Судебных дел и претензионных разбирательств в 2018 году не было.
Не разрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу начислений платежей в бюджет на отчетную дату нет.

6. Раскрытие событий после отчетной даты.

На дату составления отчета Общество не имеет планов реорганизации, ликвидации, продажи части или предприятия целиком, а так же продажи, сокращения, смены или прекращения какого-либо направления деятельности.

7. Информация о рисках.

СОЮЗ подвержен следующим рискам:

Правовые риски, связанные с изменением законодательства в сфере строительства (Градостроительный кодекс), а так же налогового законодательства.

Президент



Цветков А.Е.