



125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр. 3
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 55
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Ассоциации «Объединение организаций выполняющих
инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли
«Инженер-Изыскатель»
за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Членам Ассоциации «Инженер-Изыскатель»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» (далее по тексту – «Ассоциация», ОГРН 1097799028832, 115088, г. Москва, ул. Угрешская, д. 2, стр. 53, офис 430), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе:
 - отчета о финансовых результатах за 2018 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации по состоянию на 31 декабря 2018 года, целевое использование средств и их движение в 2018 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Ассоциации 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 и ЧЛЕНОВ СОВЕТА АССОЦИАЦИИ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Ассоциации 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 Ассоциацию, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета Ассоциации несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 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 годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита 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 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 основой 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 Ассоциации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Ассоциации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Ассоциации 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 Ассоциации 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 Ассоциация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Членами Совета Ассоциации, 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № 02-01-180685
от 01.07.2018 сроком до 30.06.2019



Е.Ю. Сапронова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,

125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение X, этаж 3, ком.1,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603076287

«18» марта 2019 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2018
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО 63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКВЭД 71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	115088, Москва г, Угрешская ул., д. № 2, корп. 53, оф. 430			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	160	333	373
	в том числе:				
	Сайт Ассоциации		-	-	200
	ERP система		-	173	173
	ВЭБ Сайт		160	160	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	2 687	2 625	2 362
	в том числе:				
	Автомобиль		1 288	1 288	1 288
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	140	-	-
	в том числе:				
	Затраты на разработку нематериального актива Модуль "Профиль компетенции"		140	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 987	2 958	2 735
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	161	104	111
	в том числе:				
	ГСМ		2	1	2
	материальные ценности от выбытия ОС		94	98	98
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	3 094	3 396	5 063
	в том числе:				
5.1.	авансы выданные		557	777	763
5.1.	задолженность банка по оплате процентов от размещения средств расчетного счета на депозите		27	36	62
5.2.	неоплаченные членские взносы членами Ассоциации		1 870	1 916	2 719

5.2.	неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами		33	148	282
5.1.	неоплаченный взнос в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		-	2	-
5.1.	прочие дебиторы		271	229	295
5.1.	расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	82
5.1.	расчеты по претензиям		-	-	856
5.1.	расчеты с подотчетными лицами		6	5	4
5.1.	задолженность банка по процентам на среднемесячный остаток по спец. счету компенсационного фонда возмещения вреда		71	64	-
5.1.	задолженность банка по процентам на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		259	219	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.1.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	119 067	99 000	58 979
	в том числе: специальные счета в банке		8	60	72
	специальный счет для формирования средств компенсационного фонда		-	-	40 880
	специальный счет для формирования компенсационного фонда возмещения вреда		22 061	18 707	-
	деPOSITные вклады средств текущего счета		13 000	13 000	10 000
	специальный счет для формирования компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		79 934	65 106	-
	Прочие оборотные активы	1260	26	20	24
	в том числе: денежные документы		26	20	24
	Итого по разделу II	1200	122 347	102 520	64 177
	БАЛАНС	1600	125 335	105 478	66 912

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	16 661	15 623	20 887
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 847	2 958	2 735
2.1.	в том числе: автомобиль		1 288	1 288	1 288
1.1.	использование целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов		-	160	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	101 192	82 288	41 030
	в том числе: взносы в компенсационный фонд		-	-	41 030
	взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		22 133	18 771	-
	взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		79 060	63 517	-
	Итого по разделу III	1300	120 700	100 868	64 653
	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	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	3 509	3 755	1 474
	в том числе: по ежеквартальным взносам		2 163	1 968	1 423
	задолженность перед поставщиками		20	8	32
	задолженность по налогам		40	48	19
	задолженность перед подотчетными лицами		-	-	-
	задолженность по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		1 283	1 731	-
	задолженность перед подотчетными лицами		-	-	-
	задолженность по членским взносам в НОПРИЗ		2	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	1 126	854	785
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 634	4 609	2 259
	БАЛАНС	1700	125 335	105 478	66 912

Руководитель

(подпись)



Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



8 февраля 2019 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
		по ОКПО	2018	12	31
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКВЭД	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018г.	За Январь - Декабрь 2017г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	15 623	20 887
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	1 800	1 500
	Членские взносы	6215	33 970	32 864
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	784	1 358
	Изменение оценочного обязательства "Резерв по сомнительным долгам"	6241	424	895
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200	36 978	36 617
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310		
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311		
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
	иные мероприятия	6313		
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(35 280)	(40 218)
	в том числе:			
	- расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(22 921)	(24 131)
	- выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(2 316)	(1 783)
	- расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(377)	(267)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 649)	(3 236)
	- ремонт основных средств и иного имущества	6325	(8)	(20)
	-представительские, проведение собраний		(175)	(150)
	- добровольное медицинское страхование сотрудников		(514)	(613)
	- информационные, юридические, консультационные услуги; подготовка и переподготовка кадров		(1068)	(1 068)
	- программное обеспечение		(197)	(234)
	- резерв на оплату отпусков		(271)	(854)
	-обеспечение нормальных условий труда, курьерские и почтовые расходы		(219)	(225)
	- убыток от уступки права требования		(163)	
	сторнирование материальных затрат по МПЗ переданных на хранение			(205)

приобретение ОС до 40 тыс. руб., прочие материальные расходы		(147)	(226)
услуги связи		(212)	(293)
вознаграждение ревизионной комиссии по итогам Общего собрания Ассоциации		(130)	(110)
списанная дебиторская задолженность по решению			(115)
содержание помещений, имущества, ремонт		(15)	(78)
оплата пошлины, услуги нотариуса		(31)	(72)
комиссия банка		(85)	(89)
страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 813)	(1 626)
резерв по сомнительной дебиторской задолженности		(1268)	(2 573)
Прочие услуги		(3)	(50)
разработка внутренних нормативных документов		(698)	(2 200)
Прочие			
в том числе: приобретение ОС, НМА и иного имущества		(83)	(453)
сторнирование расходов по претензиям по ОС переданным на хранение			(651)
Прочие (взносы в НОПРИЗ)		(577)	(560)
Всего использовано средств	6300	(35 940)	(41 882)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	16 661	15 623

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

08 февраля 2019 г



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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКВЭД	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	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	-	-
5.1.	Проценты к получению	2320	4 440	3 238
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.1.	Прочие доходы	2340	201	316
	в том числе:			
	продажа ОС		-	228
	продажа ОС стоимостью до 40 тыс.руб.		-	40
	пошлина к возмещению по решению суда		39	48
	уступка права требования долга по договору цессии		163	-
	Прочие расходы	2350	(325)	-
	в том числе:			
	списана дебиторская задолженность по договору уступки права требования долга		(325)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 316	3 554
	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	(138)	(100)
	в том числе:			
	налог уплачиваемый при применении УСН		(138)	(100)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 178	3 454

2

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	4 178	3 454
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



8 февраля 2019 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	ИНН	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКЕИ	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	56 351	79 395
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	122
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
единовременные вступительные взносы	4114	1 800	1 500
ежеквартальные членские взносы	4115	33 417	32 853
проценты от размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе	4116	892	1 138
прочие поступления (поступившие пошлины)	4117	24	69
взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	4118	12 646	33 270
проценты на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда возмещения вреда		754	713
проценты на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		2 755	1 130
взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		2 600	8 600
от уступки права требования долга по договору цессии		163	-
прочие поступления	4119	1 300	-
Платежи - всего	4120	(36 061)	(39 142)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 405)	(7 722)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 163)	(20 150)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
предварительная оплата за товары, работы, услуги	4125	(557)	(777)
выплаты не связанные с оплатой труда	4126	(2 445)	(1 893)
расчеты по налогам и взносам (транспортный)	4127	(5)	(5)
платежи во внебюджетные фонды	4128	(4 966)	(5 110)
выплаты на командировочные и проездные		(377)	(267)
страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 813)	(1 626)
налог при применении УСН		(145)	(65)
налоги, пошлины		(31)	(68)
прочие платежи	4129	(2 154)	(1 459)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20 290	40 253
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	228
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	228
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	(223)	(460)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(223)	(453)
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	-	-
налог при применении УСН	4225	-	(7)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(223)	(232)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 067	40 021
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	99 000	58 979
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	119 067	99 000
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович



(расшифровка подписи)

8 февраля 2019 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		Период	периодическая стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	333	-	-	(173)	-	-	-	-	-	160	-
	5110	за 2017г.	373	-	160	(200)	-	-	-	-	-	333	-
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2018г.	333	-	-	(173)	-	-	-	-	-	160	-
	5111	за 2017г.	373	-	160	(200)	-	-	-	-	-	333	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							
	5121						

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2018г.	-	140	-	-	140
	5190	за 2017г.	-	160	-	(160)	-
Модуль "Профиль компетенции"	5181	за 2018г.	-	140	-	-	140
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-
Веб-сайт Ассоциация "Инженер-Изыскатель"	5182	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2017г.	-	160	-	(160)	-



(Handwritten signature in blue ink)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

8 февраля 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			персона- чальная стоимость		накоплен- ный износ		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	Переоценка	
			персона- чальная стоимость	накоплен- ный износ	персона- чальная стоимость	накоплен- ный износ		Персона- чальная стоимость	Накоплен- ный износ			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	2 625	1 236	83	(20)	-	-	-	2 687	1 696	
в том числе:	5210	за 2017г.	2 362	1 363	944	(681)	-	-	-	2 625	1 236	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2018г.	594	277	-	-	-	-	-	594	363	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017г.	594	745	651	(651)	-	-	-	594	277	
Офисное оборудование	5203	за 2017г.	233	65	83	-	-	-	-	315	109	
Транспортные средства	5204	за 2017г.	233	34	-	-	-	-	-	233	65	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	510	251	-	(20)	-	-	-	490	344	
в том числе:	5213	за 2017г.	247	219	293	(30)	-	-	-	510	251	
	5204	за 2018г.	1 288	623	-	-	-	-	-	1 288	880	
	5214	за 2017г.	1 288	365	-	-	-	-	-	1 288	623	
	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	описано	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.	-	83	(20)	(83)	-
	5250	за 2017г.	-	944	(681)	(944)	-
в том числе:	5241	за 2018г.	-	83	(20)	(83)	-
	5251	за 2017г.	-	(293)	(30)	(30)	-
5242	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
5252	за 2017г.	-	-	651	(651)	(651)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)							
Производственный и хозяйственный инвентарь							

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	-	63
в том числе:			
Сервер №1	5261	-	23
Сервер HPE ProLiant ML350 Gen9 1xE5-2620v3 2x16Gbх48 2x300Gb 10K 2.5" SAS RW P440ag 2Gb 1Gb 4P 2x450	5262	-	40
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	22 303	33 827	22 542
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	-	-	-



(Handwritten signature in blue ink)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

8 февраля 2019 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 2018г.	104	-	391	(334)	-	-	-	X	161	-
	5420	за 2017г.	111	-	588	(595)	-	-	-	X	104	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	104	-	391	(334)	-	-	-	-	161	-
	5421	за 2017г.	111	-	588	(595)	-	-	-	126	104	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года					в течение года					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оларавший)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	9 748	(6 352)	45 782	4 641	(49 556)	(1 680)	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 620	(5 526)	
в том числе:	5530	за 2017г.	13 050	(7 985)	43 836	3 286	(49 292)	(1 013)	(115)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 748	(6 352)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	82	-	7 113	-	(82)	(7 333)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	777	-	6 334	-	(6 319)	(777)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	8 971	(6 352)	38 669	4 641	(42 223)	(1 680)	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	12 205	(7 985)	37 502	3 286	(42 891)	(1 013)	(115)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность банка по оплате процентов от размещения средств с дебиторского счета	5514	за 2018г.	36	-	-	884	(893)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные взносы членами Ассоциации	5534	за 2017г.	62	-	1 112	-	(1 138)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность ФСС	5516	за 2018г.	207	-	630	-	(571)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2017г.	22	-	638	-	(452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность бюджета по пошлине	5517	за 2018г.	27	(16)	-	8	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность подотчетными лицами	5538	за 2017г.	5	-	535	-	(534)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5519	за 2018г.	4	-	381	-	(379)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава Ассоциации организациями	5539	за 2017г.	5	-	5	162	(162)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации организациями		за 2018г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации организациями		за 2017г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации организациями		за 2018г.	5 637	(5 489)	1 505	-	-260772.02	(1 604)	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации организациями		за 2017г.	7 865	(7 582)	2 112	-	(3 334)	(890)	(115)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации организациями		за 2018г.	166	-	31	31	(6)	(76)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пошлины по решению суда		за 2017г.	257	-	38	38	(6)	(123)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по претензиям		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2017г.	856	-	-	-	(856)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

неоплаченный компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	за 2018г.	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	X	-	-
	за 2017г.	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-	X	-	2
задолженность банка по оплате процентов на среднемесячный остаток по компенсационному фонду	за 2018г.	-	-	762	-754499,95	-	-	-	-	-	X	-	71
вдольшеца.в.р.сд.	за 2017г.	-	-	776	(713)	-	-	-	-	-	X	-	64
задолженность банка по оплате процентов на среднемесячный остаток по компенсационному фонду	за 2018г.	-	-	2 795	(2 755)	-	-	-	-	-	X	-	259
обеспечения договорных обязательств	за 2017г.	-	-	1 350	(1 130)	-	-	-	-	-	X	-	219
Итого	за 2018г.	5500	45 782	4 641	(49 556)	(1 680)	(316)	X	X	X	X	8 620	(5 926)
	за 2017г.	13 050	43 836	3 286	(49 292)	(1 013)	(115)	X	X	X	X	9 748	(6 352)

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	7 428	1 903	8 432	2 080	10 987	3 002
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5544	2 186	1 870	2 453	1 916	2 972	2 719
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации организациями	5545	4 961	33	5 637	148	7 865	282
неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава Ассоциации организациями	5546	150	-	150	-	150	-
пошлины, проценты к возврату по решению суда	5547	131	-	193	17	-	-

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	3 755	83 028	-	(83 275)	-	-	-	3 509
	5580	за 2017г.	1 474	114 751	-	(112 459)	-	-	-	3 755
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	48	3 472	-	(3 480)	-	-	-	40
	5583	за 2017г.	19	2 504	-	(2 478)	-	-	-	48
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	-	577	-	(575)	-	-	-	2
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
членские взносы оплаченные членами Ассоциации за отчетный период	5567	за 2018г.	1 968	39 266	-	(39 071)	-	X	-	2 163

периоды	за 2017г.	1 423	37 881	-	(37 336)	-	X	X	1 968
задолженность перед персоналом Ассоциации	за 2018г.	-	20 650	-	(20 650)	-	X	X	-
	за 2017г.	-	21 906	-	(21 906)	-	X	X	-
задолженность перед Поставщиками	за 2018г.	8	6 414	-	(6 402)	-	X	X	20
	за 2017г.	32	10 571	-	(10 594)	-	X	X	8
компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	за 2018г.	1 731	12 649	-	(13 097)	-	X	X	1 283
	за 2017г.	-	41 889	-	(40 157)	-	X	X	1 731
Итого	за 2018г.	3 755	83 028	-	(83 275)	X	X	X	3 509
	за 2017г.	1 474	114 751	-	(112 459)	X	X	X	3 755

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	854	1 843	(1 572)	-	1 126
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	728	(1 252)	1 388	-	864
резерв по отпускам (страховые взносы)	5702	125	(319)	455	-	261



(Handwritten signature)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

8 февраля 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» за 2018 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Ассоциация «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»
Юридический и почтовый адрес	115088 Москва г., Угрешская ул., дом №2, строение 53,
Основной вид по некоммерческой деятельности	Деятельность в области стандартизации.
Среднесписочная численность, человек	9
Директор Ассоциации	Петров Алексей Петрович Приказ от 14.01.2015 №3

2. Бухгалтерская отчетность Ассоциации "Инженер-Изыскатель" сформирована исходя из требований ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и других действующих законов и нормативных актов.

- Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и сделках.

- Учетная политика Ассоциации "Инженер-Изыскатель" утверждена приказом директора 31.12.2015г. № И - 23 Б. у., в учетной политике раскрыты необходимые общие положения, организационные и методологические аспекты.

3. Начисление оценочного значения резерва по сомнительной задолженности, оценочного обязательства по оплате отпусков.

Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности» сформировано индивидуально по каждому дебитору на основании информации правового и экспертно-аналитического управления за отчетный год на сумму 1 268 тыс. руб.

Показатель	Строка Бухгалтерского баланса	31.12.2017 Тыс. руб.	31.12.2018 Тыс. руб.

Общая сумма резерва, в том числе:		6 352	5 526
по задолженности членов Ассоциации		537	316
по вышедшим из состава Ассоциации организациям		5 815	5 210
в том числе: членские взносы		5 489	4 929
компенсационный фонд		150	150
штрафные санкции		176	131

Оценочное обязательство на оплату отпусков начислено исходя из количества дней отпуска каждого работника оставшихся на конец отчетного года и среднедневного заработка, отражено по стр.1540 Бухгалтерского баланса

- Оценочные обязательства на 31.12.2018г. 1 126 тыс. руб.
- Оценочные обязательства на 31.12.2017г. 854 тыс. руб.

4. Условные активы и обязательства.

По решению суда в пользу Ассоциации общая сумма по долговым обязательствам по состоянию на 31.12.2017 г. 2 931 тыс. руб.
на 31.12.2018 г. составила 2 099 тыс. руб.
в том числе в 2018 году на сумму 572 тыс. руб.
(Приложение Таблица №2.)

5. Движение денежных средств.

Уставная некоммерческая деятельность является основной и соответствует целям создания Ассоциации, поэтому в форме «Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2018 г.» отражается как текущая деятельность.

Показатель	Строка отчета	На 31.12.2017г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс. руб.
Поступления всего:	4110	79 395	56 352
от продажи продукции, товаров работ, услуг	4111	122	
вступительные взносы	4114	1 500	1 800
ежеквартальные членские взносы	4115	32 853	33 417
проценты от размещения средств расчетного счета на депозите	4116	1 138	892
прочие поступления	4117	69	24

проценты на среднемесячный остаток на спец. счете средств компенсационного фонда ВВ		713	754
проценты на среднемесячный остаток на спец. счете средств компенсационного фонда ОДО		1 130	2 755
взносы в КФ ОДО	4118	33 270	12 646
взносы в КФ ВВ		8 600	2 600
от уступки права требования долга по договору цессии			163
прочие поступления	4119		1 301

Депозитные вклады сроком размещения свыше 90 дней и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учтенные на счете 55 «Специальные счета в банках», субсчет 55-3 «Депозитные счета», отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1170 и 1240 «Финансовые вложения» в зависимости от сроков обращения. «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 .

На 31 декабря 2018 г. остаток на депозитных вкладах средств расчетного счета 13 000 тыс. руб.

На 31 декабря 2017г. 13 000 тыс. руб.

В Ассоциации депозитные вклады срочные, со сроком возврата менее года после отчетной даты, в Бухгалтерском балансе они отражены по стр. 1250.

Размещение средств на депозитах не связано с предпринимательской деятельностью, денежные потоки по указанным операциям отражены в отчете в разделе «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов стр.4500.

На 31.12.2018г. 119 067 тыс. руб.

На 31.12.2017г. 99 000 тыс. руб.

Денежные документы – почтовые марки отражены по стр.1260

«Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса

на 31 декабря 2018г. 26 тыс. руб.

на 31 декабря 2017г. 20 тыс. руб.

6. Финансовые результаты за 2018 г.

В Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2018 года

Показатель	Строка отчета	На 31.12.2017г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс. руб.
Выручка	2110		
Себестоимость продаж	2120		
Валовая прибыль (убыток)	2100		
Прибыль (убыток) от продаж	2200		
Проценты начисленные	2320	3 238	4 440
Прочие доходы, в том числе:	2340	316	201
- пошлина к возмещению по решению суда;		48	39
- уступка права требования долга по договору цессии;			163
- доходы связанные с реализацией ОС;		228	
- продажа ОС учитываемых в составе МПЗ		40	
Прочие расходы:	2350		(325)
- списанная дебиторская задолженность по договору уступки права требования долга			(325)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 554	4 316
налог при УСН	2460	(100)	(138)
Чистая прибыль	2 400	3 454	4 178
Полученная чистая прибыль направлена на:			
пополнение КФ Возмещения		768	757

вреда				
пополнение КФ Обеспечения договорных обязательств			1 328	2 775
Увеличение целевого финансирования			1 358	646

7. Целевое финансирование.

В соответствии с ч.9,10,11 статьи 33 Федерального закона №191-ФЗ от 29.12.2004 «О введении в действие ГрК РФ», Ассоциация «Инженер-Изыскатель» не позднее 01 июля 2017г. формирует компенсационный фонд возмещения вреда и компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств согласно заявлениям членов Ассоциации о планируемом уровне ответственности по договорам подряда на выполнение инженерных изысканий, и о намерении принимать участие в заключении договоров подряда на выполнение инженерных изысканий с использованием конкурентных способов заключения договоров.

Расчет размера взносов в компенсационные фонды Ассоциации производится с учетом ранее внесенных членами Ассоциации взносов в компенсационный фонд Ассоциации, уведомление и расчет о размере взносов направляется членам Ассоциации в письменной форме. При превышении ранее внесенного членом Ассоциации взноса в компенсационный фонд, над размером взноса, определенном Ассоциацией на основании заявления о планируемом уровне ответственности по договорам подряда на выполнение инженерных изысканий, остаток, при наличии заявления о заключении договоров подряда на выполнение инженерных изысканий с использованием конкурентных способов заключения договоров засчитывается в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств, а при отсутствии заявления учитывается на счете 82.01 «Резервы образованные в соответствии с законодательством» и зачисляется в компенсационный фонд возмещения вреда.

В случае отсутствия заявления от члена Ассоциации о планируемом уровне ответственности по договорам подряда на выполнение инженерных изысканий, взнос в компенсационный фонд внесенный ранее учитывается на счете 82.1 «Резервы образованные в соответствии с законодательством» и зачисляется в компенсационный фонд возмещения вреда.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств Ассоциации формируется за счет взносов в компенсационный фонд внесенных ранее исключенными членами и членами, добровольно прекратившими членство в Ассоциации, доходов, полученных от размещения средств компенсационного фонда в депозитные вклады, взносов членов Ассоциации заявивших о намерении принимать участие в заключении договоров подряда на выполнение инженерных изысканий с использованием конкурентных способов заключения договоров.

Выплаты из компенсационных фондов не производились.

В соответствии с вышеизложенным, изменения в законодательстве по компенсационным фондам отражаются в балансе только в текущем периоде.

Фонд недвижимого и особо ценного имущества сформирован за счет средств целевого финансирования, полученного на приобретение основных средств и нематериальных активов. В 2018 году Фонд уменьшен: - на 110 тыс. руб. в связи со списанием основных средств и НМА.

Показатель	Строка отчета	31.12.2017г. тыс. руб.	31.12.2018г. тыс. руб.
Остаток компенсационного фонда ОДО	1250	65 106	79 934
Остаток компенсационного фонда ВВ	1250	18 707	22 061
Остаток средств КФ	1370		
Фонд недвижимого и особо ценного имущества	1360	2 958	2 847
Остаток целевых средств	1350	15 623	16 661
Поступило средств всего, в том числе:		36 617	36 978
вступительные взносы		1 500	1 800
ежеквартальные членские взносы		32 864	33 970
проценты от размещения средств текущего счета в депозит		1 042	784
изменение оценочного обязательства (резерв по сомнительным долгам)		895	424
прочие		316	
Прибыль от деятельности приносящей доход			
Использовано целевого		41 882	35 940

финансирования: в том числе на содержание аппарата управления		40 218	35 280
---	--	--------	--------

В связи с технической ошибкой в Бухгалтерский баланс за январь - декабрь 2017 года внесена корректировка.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017г.	За январь-декабрь 2017г. Скорректированные
Резервный и иные целевые фонды	1370	82 288	82 288
Взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		19 548	18 771
Взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		62 740	63 517

Отчет об изменениях капитала за 2018 год Ассоциация не предоставляет на основании Информации Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2015).

8. Исполнение сметы за 2018 г.

Протоколом № 18 годового Общего собрания членов Ассоциации «Инженер-Изыскатель» от 05.06.2018 г. утверждена смета на 2018 год.

(Таблица № 1)

тыс. руб.

Отчет об исполнении сметы за 2018 г.

№ п/п	Наименование статей	Смета 2018 год тыс. руб.	Факт 2018 год тыс. руб.	Отклонение
	Поступления			
1.	Единовременный вступительный взнос	1 350	1800	450
2.	Членские взносы	34 760	33970	-790
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на	500	883	383

	депозите			
4.	Пошлина ,проценты по решению суда	-	39	39
5.	Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»	1 050	424	- 626
6.	Доходы от деятельности приносящей доход	1500	0	-1 500
	Итого поступлений:	39 160	37 116	-2 044
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	47561	35800	11 761
1.	Материальные затраты	986	412	574
2.	Затраты на оплату труда	24 558	20 177	4 381
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	630	514	116
4.	Страховые взносы	7 266	5 331	1 935
5.	Прочие затраты	7 929	5 241	2 688
6.	Налоги, сборы, платежи	410	174	236
7.	Взносы в НОПРИЗ за 2018год	642	577	65
8.	Выплаты лицам Ассоциации не включенным в штатное расписание	140	130	10
9.	Оценочные обязательства по дебиторской задолженности которая не будет погашена	3 000	1 268	1 732
10.	Страхование	2 000	1 813	187

	гражданской ответственности всех членов Ассоциации			
11.	Убыток от уступки права требования долга		163	- 163
II	Расходы на инвестиции	865	280	585
1.	Программное обеспечение	282	197	85
2.	Основные средства	83	83	
3.	Нематериальные активы	500	0	500
	Итого расходов:	48 426	36 080	12 346

Смета исполнена без превышений.

9. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

В бухгалтерском учете операции по поступлению и расходованию средств целевого финансирования отражаются методом начисления. Причитающиеся суммы членских взносов и иных обязательных платежей отражаются в составе дебиторской задолженности на дату возникновения обязательств по их внесению. Уменьшение суммы целевого финансирования осуществляется по мере начисления (признания) расходов в бухгалтерском учете, независимо от факта оплаты.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, принимаемых к бухгалтерскому учету, определяется в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

- В целях бухгалтерского учета и налогообложения срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Постановлением РФ от 01.01.2002г.№1, предусмотренного для соответствующих амортизационных групп Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы. Конкретный срок полезного использования ОС определяется в приказе о вводе объекта в эксплуатацию.

- На каждый объект основных средств заводится инвентарная карточка учета основных средств по форме №ОС-6.

- Активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и включаются в расходы на содержание организации по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности названных объектов при эксплуатации применяется для учета счет МЦ "Материальные ценности в эксплуатации".

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Ассоциацией по средней себестоимости п.п.16,17 ПБУ 5/01.

Оценка производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе запасов путем деления общей себестоимости группы запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца. Списание материальных ценностей производится на основании Акта на списание материальных ценностей, согласно раздаточной ведомости на отдел.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определения самостоятельных функций.

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом директора Ассоциации при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из :

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получить экономические выгоды.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится п.17 ПБУ 14/2007. Износ на НМА не начисляется.

10.Забалансовый учет.

По состоянию на 31.12.2018г. в Ассоциации учитываются:

Показатель	На 31.12.2017г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс. руб.
Арендованные офисные помещения	326,7	215,4
Программное обеспечение	1 039	1 025
Имущество до 40 тыс. руб.	3 608	3 634
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2 699	1 884
014.1 доходы от размещения средств КФ в депозит членов Ассоциации	2 420	2 216
014.2 доходы от размещения средств КФ в депозит вышедших из Ассоциации	6 772	6 772

015.1 КФ возмещения вреда превышающий заявленный уровень ответственности	600	600
015.2 КФ вышедших, исключенных членов Ассоциации	14250	14 250
001 Арендованные основные средства	33 827	22 303
Начислен износ	642	480

Директор



[Handwritten signature in blue ink]

А. П. Петров

08.02.2019

Справка по судебным делам Ассоциации «Инженер-Изыскатель»

Реквизиты претензии или иска (номер и дата)	Дата принятия к рассмотрению (сокр. наим. пров. орг.) или судом	Наименование дебитора или кредитора	Описание характера претензии или иска	Реквизиты договора, по исполнению которого предъявлены претензии или иски	Сумма претензии или иска, руб.			Присужденная или признанная сумма претензии или иска, руб.	Сумма госпошлины, руб.	Оценка вероятности взыскания
					Основной долг	Штрафные санкции				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
A40-28594 3/ 18-159-23 09	04.12.2018 АС г. Москвы	ООО «ГЭК «ИНЖИНИРИНГ»	Задолженность по оплате членских взносов	-	237 000	-	244 740	7 740	5 %	
A40- 285937/18- 138-2376	07.12.2018 АС г. Москвы	ООО «ГЕОСТРОЙМАСТЕ Р»	Задолженность по оплате членских взносов	-	474 000	-	486 480	12 480	5 %	
A40- 229741/18- 34-1777	02.10.2018 АС г. Москвы	ООО «ИНФРАХИТ МОНТАЖ»	Задолженность по оплате членских взносов	-	79 000	-	82 160	3 160	5 %	
A40- 97336/2018- 104-691	10.05.2018 АС г. Москвы	ЗАО «ДУБЕЛЬ-ГЕО»	Задолженность по оплате членских взносов	-	237 000	-	244 740	7 740	5 %	



Директор

08.02.2019 г.

А.П. Петров