

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» за 2019 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	8
Директор Ассоциации	Петров Алексей Петрович Приказ от 14.01.2015 №3

2. Настоящая бухгалтерская отчетность Ассоциации "Инженер-Изыскатель" составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

- 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 31.12.2018 г. №АИИ - 03 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 884 тыс. руб.

Показатель	Строка Бухгалтерского баланса	31.12.2019 Тыс. руб.	31.12.2018 Тыс. руб.
Общая сумма резерва, в том числе:		2 831	5 526
по задолженности членов Ассоциации		85	316
по вышедшим из состава Ассоциации организациям		2 746	5 210
в том числе: членские взносы		2 677	4 929
компенсационный фонд			150
штрафные санкции		69	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 31.12.2019г. 1 186 тыс. руб.

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

4. Условные активы и обязательства.

По решению суда в пользу Ассоциации общая сумма по долговым обязательствам по состоянию

- на 31.12.2019 г. 1 104 тыс. руб.

- на 31.12.2018 г. составила 2 099 тыс. руб.

Судебные производства, в которых принимала участие Ассоциация «Инженер-Изыскатель» в 2019 окончены.

К Ассоциации исковых требований предъявлено не было.

Таблица №2.

Реквизиты претензии или иска (номер и дата)	Дата принятия к рассмотрению (сокр. найм. пров. орг.) или судом	Наименование дебитора или кредитора	Описание характера претензии и или иска	Сумма претензии или иска, руб.		Присужденная или признанная сумма претензии или иска, руб.	Сумма госпошлины, руб.	Оценка вероятности взыскания
				Основной долг	Штрафные санкции и			
1	2	3	4	6	7	8	9	10
A40-61710/2019 Без даты	15.03.2019 АС г. Москвы	ООО «ГЕОКАДИ НЖИНИРИН Г»	Задолженность по оплате членских взносов	395 000	-	405 900	10 900	Взыскано
A40-285937/18-138-2376 Без даты	07.12.2018 АС г. Москвы	ООО «Геостроймастер»	Задолженность по оплате членских взносов	474 000	-	486 480	12 480	ИП окончено

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 2019 г.» отражается как текущая деятельность.

Показатель	Строка отчета	На 31.12.2019г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс. руб.
Поступления всего:	4110	45 778	56 352
от продажи продукции, товаров работ, услуг	4111		
вступительные взносы	4114	300	1 800
ежеквартальные членские взносы	4115	32 900	33 417
проценты от размещения средств расчетного счета на депозите	4116	891	892
прочие поступления	4117	11	24
проценты на среднемесячный остаток на спец. счете средств компенсационного фонда ВВ		878	754
проценты на среднемесячный остаток на спец. счете средств компенсационного фонда ОДО		3 173	2 755
взносы в КФ ОДО	4118	4 672	12 646
взносы в КФ ВВ		2 358	2 600
от уступки права требования долга по договору цессии			163
прочие поступления	4119	605	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 2019 г. остаток на депозитных вкладах средств расчетного счета 0,00 тыс. руб.

На 31 декабря 2018г. 13 000,00 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 31.12.2019г. 128 212 тыс. руб.

На 31.12.2018г. 119 067 тыс. руб.

Денежные документы – почтовые марки отражены по стр.1260

«Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса

на 31 декабря 2019г. 20 тыс. руб.

на 31 декабря 2018г. 26 тыс. руб.

6. Финансовые результаты за 2019 г.

В Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2019 года

Показатель	Строка отчета	На 31.12.2019г. 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	4 903	4 440
Прочие доходы, в том числе:	2340	31	201
- пошлина к возмещению по решению суда;		31	39
- уступка права требования долга по договору цессии;			163

Прочие расходы: - списанная дебиторская задолженность по договору уступки права требования долга	2350			(325)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300		4 934	4 316
налог при УСНО	2460		(149)	(138)
Чистая прибыль	2 400		4 785	4 178
Полученная чистая прибыль направлена на:				
пополнение КФ Возмещения вреда			878	757
пополнение КФ Обеспечения договорных обязательств			3 173	2 775
Увеличение целевого финансирования			734	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 Гр К 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.

Расход средств целевого финансирования осуществляется в соответствии с утвержденной Сметой по счету 86 «Целевое финансирование, субсчет 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления».

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2019 г. 15 684 тыс. руб. отражен в Бухгалтерском балансе по стр.1350, в форме «Отчета о целевом использовании средств» по строке 6400, остаток целевых средств на 01.01.2019г. по стр.6100 16 661 тыс. руб.

В 2019 г. поступило средств всего:	34 924 тыс. руб.
Вступительные взносы	300 тыс. руб.
Ежеквартальные членские взносы	33 081 тыс. руб.
Прибыль от предпринимательской деятельности	716 тыс. руб.

Изменение оценочного обязательства

«Резерв по сомнительным долгам»

826 тыс. руб.

За 2019 г. использовано целевого финансирования на сумму 35 936 тыс. руб.

В том числе на содержание аппарата управления 35 200 тыс. руб.

Таблица №3

тыс. руб.

Отчет о целевом использовании средств за 2019г.

Наименование показателя	Код	За 2019г.	За 2018 г.
Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:			
	6320	(35 200)	(35 280)
-расходы связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(23 444)	(22 921)
-выплаты не связанные с оплатой труда	6322	(1 950)	(2 316)
-расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(440)	(377)
-содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 750)	(2 649)
-ремонт основных средств и иного имущества	6325	(165)	(8)
прочие: в том числе	6326	(334)	(175)
- представительские, проведение собраний			
- добровольное медицинское страхование сотрудников		(322)	(514)
-информационные, юридические, консультационные услуги, подготовка и переподготовка кадров		(735)	(1 068)
-программное обеспечение		(413)	(197)

-резерв на оплату отпусков		(61)	(271)
-обеспечение нормальных условий труда, курьерские и почтовые расходы		(195)	(219)
-убыток от уступки права требования		-	(163)
-приобретение ОС до 40 тыс. руб., прочие материальные расходы		(427)	(147)
-услуги связи		(211)	(212)
-вознаграждение ревизионной комиссии по итогам Общего собрания Ассоциации		(130)	(130)
-списанная дебиторская задолженность по решению директора		(16)	
- содержание помещений, имущества, ремонт		(10)	(15)
- оплата пошлины, услуги нотариуса		(11)	(31)
- комиссия банка		(86)	(85)
- страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 705)	(1 813)
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности		(418)	(1 286)
Прочие услуги		(50)	(3)
- разработка внутренних нормативных документов			(698)
-расходы на проведение конференций		(1 326)	
Приобретение ОС, НМА и иного имущества	6330	(87)	(83)
Прочие	6350	(649)	(577)
-взносы в НОПРИЗ			

Всего использовано средств	6300	(35 936)	(35 940)
Остаток средств на конец отчетного года (Строка 1350 Бухгалтерского баланса)	6400	15 648	16 661

Фонд недвижимого и особо ценного имущества сформирован за счет средств целевого финансирования, полученного на приобретение основных средств и нематериальных активов. В 2019 году Фонд увеличен: - на 13 тыс. руб.

Показатель	Строка отчета	31.12.2019г. тыс. руб.	31.12.2018г. тыс. руб.
Остаток компенсационного фонда ОДО	1250	86 742	79 934
Остаток компенсационного фонда ВВ	1250	25 369	22 061
Остаток средств КФ	1370		
Фонд недвижимого и особо ценного имущества	1360	2 860	2 847
Остаток целевых средств	1350	15 648	16 661
Поступило средств всего, в том числе:		34 924	36 978
вступительные взносы		300	1 800
ежеквартальные членские взносы		33 081	33 970
проценты от размещения средств текущего счета в депозит		686	784
изменение оценочного обязательства (резерв по сомнительным долгам)		826	424
прочие		31	
Прибыль от деятельности приносящей доход			
Использовано целевого финансирования:		35 936	35 940
в том числе на содержание аппарата управления		35 200	35 280

Отчет об изменениях капитала за 2019 год Ассоциация не предоставляет на основании Информации Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2015).

8. Исполнение сметы за 2019 г.

Протоколом № 19 годового Общего собрания членов Ассоциации «Инженер-Изыскатель» от 05.06.2019 г. утверждена смета на 2019 год.

(Таблица № 1)

тыс. руб.

Отчет об исполнении сметы за 2019 г.

№ п/п	Наименование статей	Смета 2019 год тыс. руб.	Факт 2019 год тыс. руб.	Отклонение
	Поступления			
1.	Единовременный вступительный взнос	3 600	300	- 3 300
2.	Членские взносы	35 649	33 081	-2 568
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите	1 000	834	- 166
4.	Пошлина ,проценты по решению суда	-	31	31
5.	Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»	2 101	826	- 1 275
6.	Доходы от деятельности приносящей доход	2 000	0	-2 000
	Итого поступлений:	44 350	35 072	- 9 278
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	44 122	35 585	8 537
1.	Материальные затраты	903	742	161
2.	Затраты на оплату труда	22 101	20 076	2 025
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского	600	322	278

	страхования			
4.	Страховые взносы	6 600	5 379	1 221
5.	Прочие затраты	9 213	5 985	3 228
6.	Налоги, сборы, платежи	351	165	186
7.	Взносы в НОПРИЗ	704	649	55
8.	Выплаты лицам Ассоциации не включенным в штатное расписание	130	130	
9.	Оценочные обязательства по дебиторской задолженности которая не будет погашена	1 500	418	1 082
10.	Страхование гражданской ответственности всех членов Ассоциации	2 020	1 705	315
11.	Списание дебиторской задолженности по приказу директора права требования долга		16	- 16
II	Расходы на инвестиции	789	500	289
1.	Программное обеспечение	439	413	26
2.	Основные средства	100	87	13
3.	Нематериальные активы	250	0	250
	Итого расходов:	44 911	36 085	-8 826

Смета исполнена без превышения.

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 31.12.2019г. в Ассоциации учитываются:

Показатель	На 31.12.2019г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс. руб.
001.Арендованные основные средства (офисные помещения)	215,4	215,4
012.01.Программное обеспечение	1 164	1 025
МЦ. Материальные ценности в эксплуатации	1 891	1 833
007.Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 568	1 884
014.1 доходы от размещения средств КФ в депозит членов Ассоциации	2 216	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	23 898	22 303
Начислен износ	499	480

**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**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная 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 2019г.	160	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-
	5110	за 2018г.	333	-	-	(173)	-	-	-	-	-	160	-
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	160	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-
	5111	за 2018г.	333	-	-	(173)	-	-	-	-	-	160	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	140	84	-	-	224
	5190	за 2018г.	-	140	-	-	140
в том числе:	5181	за 2019г.	140	84	-	-	224
	5191	за 2018г.	-	140	-	-	140

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		начислен износ	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	Накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	2 687	1 696	87	(74)	(74)	499	-	-	2 700	2 120
	5210	за 2018г.	2 625	1 236	83	(20)	(20)	480	-	-	2 687	1 696
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2019г.	1 288	880	-	-	-	258	-	-	1 288	1 138
	5211	за 2018г.	1 288	623	-	-	-	258	-	-	1 288	880
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019г.	594	363	-	-	-	81	-	-	594	444
	5212	за 2018г.	594	277	-	-	-	86	-	-	594	363
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	490	344	15	(33)	(33)	101	-	-	472	412
	5213	за 2018г.	510	271	-	(20)	(20)	93	-	-	490	344
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2019г.	315	109	72	(41)	(41)	60	-	-	346	127
	5214	за 2018г.	233	65	83	-	-	44	-	-	315	109
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	174	(87)	(87)	-
	5250	за 2018г.	-	83	(20)	(63)	-
в том числе: машины и оборудование	5241	за 2019г.	-	174	(87)	(87)	-
	5251	за 2018г.	-	83	(20)	(63)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	23 898	22 303	33 827
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	-	-	-

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 2019г.	161	-	710	(757)	-	-	-	-	114	-
	5420	за 2018г.	104	-	391	(334)	-	-	-	X	161	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	161	-	710	(757)	-	-	-	-	114	-
	5421	за 2018г.	104	-	391	(334)	-	-	-	-	161	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
																за 2019г.	за 2018г.	за 2019г.	за 2018г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5510	за 2019г.	8 620	(5 526)	56 220	4 934	(2 769)	(368)	-	-	-	-	-	-	-	6 158	(2 831)	-	
	5530	за 2018г.	9 748	(6 352)	45 782	4 641	(1 680)	(316)	-	-	-	-	-	-	-	8 620	(5 526)	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	557	-	16 719	-	(16 420)	(16)	-	-	-	-	-	-	-	840	-	-	-
	5532	за 2018г.	777	-	7 113	-	(7 333)	-	-	-	-	-	-	-	-	557	-	-	-
Прочая	5513	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность банка по оплате процентов от размещения средств с текущего счета в депозит	5514	за 2019г.	27	-	-	864	(891)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	36	-	-	884	(893)	-	-	-	-	-	-	-	-	27	-	-	-
неоплаченные взносы членами Ассоциации	5515	за 2019г.	2 186	(316)	34 982	-	(34 916)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 885	(85)	-	-
	5535	за 2018г.	2 453	(537)	35 999	-	(36 266)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 186	(316)	-	-
задолженность ФСС	5516	за 2019г.	266	-	745	-	(669)	-	-	-	-	-	-	-	-	342	-	-	-
	5536	за 2018г.	207	-	630	-	(571)	-	-	-	-	-	-	-	-	266	-	-	-
задолженность бюджета по возврату пошлины по решению суда	5517	за 2019г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	(17)	-	-
	5537	за 2018г.	27	(16)	-	8	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	17	(17)	-	-
задолженность подотчетными лицами	5518	за 2019г.	6	-	632	-	(625)	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-	-	-
	5538	за 2018г.	5	-	535	-	(534)	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5519	за 2019г.	5	-	2 510	-	(2 501)	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	-	-
	5539	за 2018г.	5	-	-	162	(162)	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-
неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава Ассоциации членами	5519	за 2019г.	150	(150)	-	-	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5539	за 2018г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из состава Ассоциации членами	5519	за 2019г.	4 961	(4 929)	632	-	(395)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 677	(2 677)	-	-
	5539	за 2018г.	5 637	(5 489)	1 505	-	(261)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 961	(4 929)	-	-
неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлины к возврату по решению суда	5519	за 2019г.	115	(115)	-	31	(11)	(82)	-	-	-	-	-	-	-	53	(53)	-	-
	5539	за 2018г.	166	(160)	-	31	(6)	(76)	-	-	-	-	-	-	-	115	(115)	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 631	1 800	7 428	1 903	8 432	2 080
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	1 885	1 800	2 186	1 870	2 453	1 916
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации организациями	5545	2 677	-	4 961	33	5 637	148
неоплаченный компенсационный фонд вышедшими из состава Ассоциации организациями	5546	-	-	150	-	150	-
пошлины, проценты к возврату по решению суда	5547	69	-	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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	3 509	43 252	-	(43 810)	-	-	X	X	2 951
	5580	за 2018г.	3 755	83 028	-	(83 275)	-	-	-	-	3 509
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	40	154	-	(155)	-	-	-	-	40
	5583	за 2018г.	48	3 472	-	(3 480)	-	-	-	-	40
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	2	649	-	(651)	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	577	-	(575)	-	-	-	-	-
членские взносы оплаченные членами Ассоциации за отчетный период	5567	за 2019г.	2 163	35 005	-	(35 567)	-	-	X	X	1 601

периоды	за 2018г.	1 968	39 266	(39 071)	-	-	X	X	2 163
задолженность перед персоналом Ассоциации	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2018г.	-	21 906	(21 906)	-	-	X	X	-
задолженность перед Поставщиками	за 2019г.	20	7 444	(7 437)	-	-	X	X	28
	за 2018г.	8	6 414	(6 402)	-	-	X	X	20
взносы в компенсационный/спечения договорных обязательств	за 2019г.	1 283	-	-	-	-	X	X	1 283
	за 2018г.	1 731	12 649	(13 097)	-	-	X	X	1 283
Итого	за 2019г.	3 509	43 252	(43 810)	-	X	X	X	2 951
	за 2018г.	3 755	83 028	(83 275)	-	X	X	X	3 509

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 126	2 025	(1 965)	-	1 186
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	864	1 593	(1 546)	-	911
резерв по отпускам (страховые взносы)	5702	261	432	(418)	-	275



Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

22 января 2020 г.