

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТОРСКАЯ ЭКСПЕРТИЗА»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Членам СРО АСС «ГПО ЮО»

Аудируемое лицо: САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ "ГИЛЬДИЯ ПРОЕКТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ ЮЖНОГО ОКРУГА" (СРО АСС «ГПО ЮО»). 344082, г. Ростов-на-Дону, пер. Халтуринский, д. 85

Зарегистрировано свидетельство о государственной регистрации от 09.02.2009г. №1096100000380, выдано Управлением Федеральной налоговой службы по Ростовской области

Аудитор: общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская экспертиза»

г. Ростов-на-Дону, пр. Буденновский 80, к.410а, e-mail:wwaudit@yandex.ru

Свидетельство о государственной регистрации №1289 ОО-РП от 12.01.99г. выдано Регистрационной палатой Администрации г.Ростова-на-Дону.

Член НП ААС, ОРНЗ 11006002225

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности СРО АСС «ГПО ЮО», состоящей из бухгалтерского баланса и приложений к нему Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменении капитала, Отчета о движении денежных средств, Отчета о целевом использовании средства, по состоянию на 31 декабря 2015 года.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного аудита.

Аудит проводился в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а так же планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.



Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а так же оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение отчетности **СРО АСС «ГПО ЮО»** по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Аудиторская экспертиза»
14.04.2016г.



Борботько В.В.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.**

Организация СРО АСС "ГПО ЮО"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Код экономической деятельности Деятельность профессиональных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие
Партнерства/Иная смешанная российская собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 344082, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, пер.Халтуринский,
35

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

Коды		
0710001		
24	3	2016
89205166		
6164288445		
91.12		
96		49
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 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	9 914	9 471	1 706
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 914	9 471	1 706
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2	98	96
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 408	1 898	8 879
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	62 563	56 070	49 989
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 750	6 990	5 042
	Прочие оборотные активы	1260	62	42	50
	Итого по разделу II	1200	67 785	65 098	64 056
	БАЛАНС	1600	77 699	74 569	65 762

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
ПАССИВ					
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ 6					
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Целевые средства	1350	15 125	14 945	16 967
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	9 914	9 471	1 530
	Резервный и иные целевые фонды	1370	52 650	50 130	46 980
	Итого по разделу III	1300	77 689	74 546	65 477
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	10	23	285
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10	23	285
	БАЛАНС	1700	77 699	74 569	65 762

Руководитель: Доценко Н.И.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 2016 г.

- Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 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 № 6417-1/99 от 28 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 незначителен 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", "Уставный 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 2015 г.

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	24	3	2016
по ОКПО	89205166		
ИНН	6164288445		
по ОКВЭД	91.12		
по ОКОПФ / ОКФС	96	49	
по ОКЕИ	384		

Организация СРО АСС "ГПО ЮО"
Идентификационный номер налогоплательщика
Ид экономической
деятельности Деятельность профессиональных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие
партнерства/Иная смешанная российская собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	За 2015 г. 3	За 2014 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	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	3 166	4 007
	Прочие расходы	2350	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 166	4 007
	Текущий налог на прибыль в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2410	(190)	(240)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2430	-	-
	Прочее	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 976	3 767

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	За 2015 г. 3	За 2014 г. 4
	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 6	2500	2 976	3 767
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Доценко Н.И.
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 " марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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-от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет об изменении капитала

за 2015 г.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД	Коды		
0710003	24	3	2016
89205166			
6164288445			
по ОКПО			
ИНН			
по ОКВЭД			
по ОКОПФ / ОКФС	96		49
по ОКЕИ			384

Организация СРО АСС "ГПО ЮО"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства/Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. ¹	3100	-	(-	-	3 136	3 136
За 2014 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 767	3 767
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 767	3 767
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ² За 2015 г. ³	3200	-	(-)	-	-	6 903	6 903
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 976	2 976
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 976	2 976
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ³	3300	-	(-)	-	-	9 879	9 879

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2015 г. ³	2014 г. ²	2013 г. ¹
Чистые активы	3600	77 689	74 546	65 477

Руководитель

" 24 " марта 2016



- Примечания
1. Указывается год, представляющий предыдущий год.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2015 г.

Организация СРО АСС "ГПО ЮО"

Идентификационный номер налогоплательщика

из экономической

деятельности Деятельность профессиональных организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие

отделения/Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
24	3	2016
89205166		
6164288445		
91.12		
96		49
384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19 468	21 059
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	19 468	21 059
Членские взносы		13 512	13 646
Вступительные взносы		240	210
Взнос в компенсационный фонд		2 550	3 150
Проценты от вклада в депозит и остатка на счете		3 106	4 007
Прочие поступления		60	46
Платежи - всего	4120	(17 215)	(13 030)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 009)	(1 593)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 976)	(7 548)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(194)	(240)
прочие платежи	4129	(5 036)	(3 649)
Изменение денежных потоков от текущих операций	4100	2 253	8 029

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	56 070	51 189
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	56 070	51 189
Поступления с депозитного счета (окончание договора)		56 070	51 189
Платежи - всего	4220	(62 563)	(57 270)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(62 563)	(57 270)
Депозитные вклады		(62 563)	(57 270)
Балды денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 493)	(6 081)
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 240)	1 948
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 990	5 042
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 750	6 990
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Доценко Н.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта

2015 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Отчет о целевом использовании средств
за 2015 г.

Организация СРО АСС "ГПО ЮО"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710006		
Код экономической деятельности Деятельность профессиональных организаций	по ОКПО	24	3	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства/Иная смешанная российская собственность	ИНН	89205166		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	6164288445		
	по ОКФС	91.12		
	по ОКЕИ	96	49	
		384		

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	6 990	5 042
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	240	210
Членские взносы	6215	13 549	13 646
Целевые взносы	6220	2 550	3 150
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	3 166	4 007
Прочие	6250	56 134	51 235
Возврат депозит. средств по окончании договора		56 070	51 189
Прочие поступления		64	46
Всего поступило средств	6200	75 639	72 248
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(59)	(44)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(59)	(44)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(16 701)	(12 733)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(8 520)	(8 242)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(184)	(576)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(664)	(1 019)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(80)	(-)
Оплата членских взносов других организаций		(1 068)	(863)
Юридические и консультационные услуги		(500)	(351)
прочие	6326	(5 685)	(1 682)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(324)	(-)
Размещение средств на депозитных счетах		(62 563)	(57 270)
Прочие	6350	(232)	(253)
Налоги и сборы		(205)	(253)
Всего использовано средств	6300	(79 879)	(70 300)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 750	6 990

Руководитель: Доценко Н.И.
(подпись) (расшифровка подписи)



**Пояснительная записка к балансу за 2015г.
СРО АСС «ГПО ЮО»**

1. Сведения о Саморегулируемой организации Ассоциация «Гильдия проектных организаций Южного округа»

1.1. Полное наименование организации: Саморегулируемая организация Ассоциация «Гильдия проектных организаций Южного округа»

1.2. Сокращенное наименование организации: СРО АСС «ГПО ЮО»

1.3. Юридический адрес: 344082 г. Ростов-на-Дону, пер. Халтуринский, д. 85.

1.4. Фактический адрес: 344002 г. Ростов-на-Дону, пер. Халтуринский, д. 85.

1.5. Дата государственной регистрации: 09.02.2009 года
ИНН 6164288445, КПП 616401001, ОКПО 86205166, ОКВЭД 91.12

1.6. Открыты расчетные счета в следующих банках:

- ОАО КБ «Центр-инвест»
- Юго-Западный банк ОАО «Сбербанк России»

1.7. Среднесписочная численность работников за 2015 год составила 9 человек.

1.8. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.9. Количество членов СРО по состоянию на 31 декабря 2015 года составляет - 205 ИП и юрлиц.

1.10. Источниками формирования имущества Партнерства являются вступительные и членские взносы членов СРО.

1.11. Организация создана с целью регулирования и обеспечения предпринимательской деятельности своих членов в сфере архитектурно-строительного проектирования и территориального планирования, содействия сохранению архитектурного, историко-культурного и национального наследия РФ, защиты общества от непрофессиональных действий в области проектирования и строительства.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется финансово-экономическим отделом как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

По объектам основных средств амортизация не начисляется в соответствии с действующим законодательством. Обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом, производится с применением забалансового счета 010 «Износ основных средств».

Книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию (п.18 ПБУ 6/01).

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Расходы будущих периодов признаются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Организация не отражает НДС на счете 19 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям», а включает его в сумму затрат на приобретение основного средства.

2.2.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1. Организацией открыты расчетные счета:

- Банк ОАО КБ "Центр-инвест" г.Ростов-на-Дону
БИК 046015762 р/сч. 40703810101700000001 для аккумулирования средств в виде вступительных, членских и прочих взносов;
- Ростовское отделение ОСБ № 5221 Юго-Западного банка СБ РФ
БИК 046015602 р/сч. 40703810852090000102 – для аккумулирования средств компенсационного фонда организации.

Остатки на расчетных счетах на 31 декабря 2015 года соответствуют данным бухгалтерского учета:

Банк ОАО КБ "Центр-инвест" – 2576,6 тыс. руб.;

1.1. Юго-Западный банк ОАО «Сбербанк России» - 171,2 тыс. руб.

Итого остаток на расчетных счетах на 31.12.2015г. составил 2747,8 тыс.руб.

3.2. Объем поступивших взносов за 2015 год:

Тыс.руб.

№ п/п	Вид взносов	Сумма 2014г.
1.	Вступительные взносы	240,0
2.	Членские взносы	13512,0
	Итого поступлений	13752,0

3.3. Расходы организации велись согласно утвержденной общим собранием членов партнерства (Протокол № 2 от 24.04.2015г.) сметы расходов и за отчетный год составили:

П/п	Вид расходов	Смета 2015г.	Факт 2015г.
	Расходы по текущей деятельности		
	ФЗП	7480,0	7465,0
	Налоги с ФОТ	2050,0	2048,0
	Материалы	350,0	331,0

	350,0	349,0
Расходы на содержание автотранспорта		
	240,0	184,0
Командировочные расходы		
	360,0	294,0
Коммунальные платежи в т.ч. аренда		
	280,0	280,0
Связь		
	350,0	350,0
Программное обеспечение		
	400,0	310,0
Прочие расходы		
	100,0	100,0
Аудиторская проверка		
	250,0	233,0
Налоговые платежи		
	500,0	500,0
Юридические услуги		
	1070,0	1068,0
Членство в организациях		
Итого	13780,0	13512,0
Расходы на оформление и ремонт офисного помещения по пер. Халтуринскому,85	3000,0	2955,0
Приобретение ОС	635,0	333,0
	17415,0	16800,0
Всего		

3.3. Предпринимательская деятельность организацией в 2015 году не велась. К прочим доходам, полученным в 2015 году отнесены проценты банка, начисляемые на остаток средств на расчетном счете в сумме 3166,0 тыс. руб.

3.4. Стоимость основных средств на 1 января 2015г. составила 9,914,4 тыс.руб., за отчетный период организация приобрела мебель и технику на сумму 580,4 тыс. руб. и списала пришедшие в негодность ОС на сумму 137,5 тыс.руб.

4. Пояснения к годовой отчетности.

4.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу (форма № 1), касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса.

4.1.1. К строке 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) – 2408,0 тыс. руб.:

- задолженность членов СРО по взносам за 2015 год- 2387,0 тыс. руб.;
- денежные средства, перечисленные в порядке предварительной оплаты (авансов) под оказание услуг -9,7тыс. руб.;

- авансовые платежи по налогам и взносам – 11,3 тыс.руб.

4.1.2. К строке 1250 «Денежные средства» -2750,0 тыс. руб.:

-остаток денежных средств, предназначенных для формирования компенсационного фонда, находящиеся на рублевом расчетном счете организации – 171,2 тыс. руб.;

-остаток денежных средств целевого финансирования, полученных на обеспечение уставной некоммерческой деятельности, на расчетном счете организации, открытом в банке -2576,6 тыс. руб.

Остаток в кассе организации 2,0 тыс. руб.

Пассив Баланса.

4.1.3. К строке 1360 «Фонд недвижимого имущества»- 9914,0 тыс. руб.:

- денежные средства, направленные в отчетном году на приобретение ОС.

4.1.4. К строке 1370 «Резервный и иные целевые фонды» – 52650,0,0 тыс. руб.- вклады в депозитные счета компенсационного фонда.

4.1.5. К строке 1350 «Целевое финансирование»- 15125,0 тыс. руб.:

-остаток средств целевого финансирования, предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности, на конец отчетного периода и сумма компенсационного фонда СРО.

4.1.6. К строке 1520 «Прочие кредиторы»- 10,0 тыс. руб. -денежные средства, перечисленные членами СРО в счет платежей января 2016г.

Исполнительный директор

Доценко Н.И.

Главный бухгалтер

Захаревич С.Э.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
(приказ Минфина России № 721 от 30.12.2009 г.)

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ
СОДРУЖЕСТВО»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 2627

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Аудиторская экспертиза"

является членом Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Ассоциация Содружество»
в соответствии с решением Правления НП ААС
от 8 февраля 2010 года (протокол № 10)
и включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП ААС 8 февраля 2010 года
за основным регистрационным номером записи –

11006002225

Президент НП ААС



А.Д. Шерemet

Пронумеровано и прошнуровано
18 (восемнадцать) листов

Директор ООО «Аудиторская экспертиза»



Борботыко В.В.

