Аудиторская фирма
Центр
Консалтинг Аудит

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству Ассоциации Саморегулируемой организации
«Объединение строителей Карелии»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации Саморегулируемой организации «Объединение строителей Карелии» (ОГРН 1091000000190, офис 309, дом 21, ул.Варламова, г. Петрозаводск, Республика Карелия, 185003), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, отчета об изменениях капитала за 2019 год, отчета о движении денежных средств за 2019 год, отчета о целевом использовании средств за 2019 год, пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации Саморегулируемой организации «Объединение строителей Карелии» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и

Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения мнения аудитора.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в

отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Лицо, уполномоченное директором
ООО «Центр «Консалтинг Аудит» на
подписание аудиторского заключения
(доверенность №1 от 10.01.2020 г.)
Руководитель аудиторской
проверки, Аудитор

Золочевский В.В.
ОРНЗ 22006024626
член СРО ААС

Аудиторская организация:
Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Центр «Консалтинг Аудит»**
ОГРН 1021000508099
Место нахождения: 185035 Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. М. Горького, д.25 офис 322
Наименование саморегулируемой организации аудиторов:
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ № 12006028001 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций

23 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"**	по ОКПО	89666832		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1001019535		
Вид экономической деятельности: **Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	94.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Ассоциации (союзы)** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
185003, Карелия Респ, Петрозаводск г, Варламова (Голиковка Р-Н) ул, д. № 21, оф. 309

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО Центр "Консалтинг Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1001093240
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1021000508099

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 420	2 976	2 622
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8 500	7 500	5 800
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	275 076	229 666	179 408
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	284 996	240 142	187 830
	БАЛАНС	1600	284 996	240 142	187 830

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	275 785	231 968	181 470
	в том числе: Целевые средства	1351	275 785	231 968	181 470
	Резервный капитал	1360	8 844	7 960	6 131
	в том числе: Резервные фонды	1361	8 844	7 960	6 131
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	180	50	109
	Итого по разделу III	1300	284 809	239 978	187 711
	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	187	164	119
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	187	164	119
	БАЛАНС	1700	284 996	240 142	187 830

Руководитель _____ **Конкка Евгений Армасович**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"**	по ОКПО	89666832		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1001019535		
Вид экономической деятельности **Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	94.99		
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13 236	405
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	23	11 434
	Прочие расходы	2350	(12 681)	(11 434)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	578	405
	Текущий налог на прибыль	2410	(398)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(355)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	180	50

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО 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	180	50
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Конкка Евгений Армасович**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"	по ОКПО	89666832		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1001019535		
Вид экономической деятельности: Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	94.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	187 602	-	-	-	109	187 711
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	70 586	-	50	70 636
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	70 586	X	50	70 636
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(18 260)	-	(109)	(18 369)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(18 260)	X	(109)	(18 369)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	239 928	-	-	-	50	239 978
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	64 338	-	297	64 635
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	117	117
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	64 338	X	180	64 518
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(19 637)	-	(50)	(19 687)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(19 637)	X	(50)	(19 687)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	284 629	-	-	-	180	284 809

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	284 809	239 978	187 711

Руководитель _____ Конкка Евгений Армасович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"	по ОКПО	89666832		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1001019535		
Вид экономической деятельности: **Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	94.99		
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 705	63 207
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	55 705	63 207
Платежи - всего	4120	(9 295)	(11 249)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(869)	(835)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 520)	(3 348)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 906)	(7 066)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	46 410	51 958
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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, вескелей 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	46 410	51 958
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	237 166	185 208
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	283 576	237 166
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Конкка Евгений Армасович** (расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
Организация **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"**	по ОКПО	89666832		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1001019535		
Вид экономической деятельности **Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	94.99		
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	239 978	187 711
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	330	500
	Членские взносы	6215	13 009	13 589
	Целевые взносы	6220	45 512	50 408
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	180	50
	Прочие	6250	5 487	6 090
	Всего поступило средств	6200	64 518	70 636
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(6)	(8)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(6)	(8)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(5 907)	(18 361)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 252)	(4 981)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(10)	(9)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(147)	(145)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(396)	(347)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(101)	-
	прочие	6326	-	(12 879)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(26)	-
	Прочие	6350	(13 749)	-
	Всего использовано средств	6300	(19 687)	(18 369)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	284 809	239 978

Руководитель _____ (подпись) **Конкка Евгений Армасович** (расшифровка подписи)

10 февраля 2020 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2019 год

Ассоциация Саморегулируемая организация «Объединение строителей Карелии»

Конкка Евгений Армасович 17.02.2020

В 2019 году Ассоциация Саморегулируемая организация «Объединение строителей Карелии» (далее Ассоциация СРО «ОСК», Ассоциация) продолжила свою работу по осуществлению функций, предусмотренных законодательством и Уставом.

В 2019 году проходил прием в члены Ассоциации строительных организаций и индивидуальных предпринимателей, зарегистрированных на территории Республики Карелия. Общее количество принятых в Ассоциацию членов в 2019 году составило 33. Двадцать одна организация вышла из членов Ассоциации СРО «ОСК» добровольно, одиннадцать организаций - исключены решениями Президиума за нарушение законодательства и стандартов Ассоциации. Таким образом, количество членов за 2019 год в Ассоциации СРО «ОСК» увеличилось с 271 до 272. Вся информация об изменениях, происходящих в реестре членов Ассоциации СРО «ОСК», оперативно направлялась в НОСТРОЙ для размещения на его сайте.

В 2019 году в связи с замечаниями Ростехнадзора была проделана работа по внесению изменений и принятию в новых редакциях Положений Ассоциации СРО «ОСК». Всего Общим собранием были приняты в новой редакции два Положения. Данные документы были направлены в Федеральную службу по экологическому, технологическому и атомному надзору для внесения изменений в реестр саморегулируемых организаций. Также в Ростехнадзор ежеквартально направлялись выписки банка по движению средств компенсационных фондов для внесения сведений в реестр СРО.

В связи с притоком новых членов увеличились размеры компенсационных фондов Ассоциации СРО «ОСК», которые, в соответствии с законодательством, размещены на специальных счетах в Операционном офисе в г. Петрозаводске Филиала ОПЕРУ Банка ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге. Проценты, полученные от размещения средств компенсационных фондов, в полном объеме также размещены на указанных специальных счетах.

За 2019 год было проведено одно Общее собрание членов Ассоциации СРО «ОСК», на котором рассматривались вопросы деятельности Ассоциации, в т.ч. отчет об исполнении сметы за 2018 год и утверждение сметы расходов на 2019 год. За отчетный период было проведено 61 заседание Президиума, на которых рассматривались вопросы текущей деятельности Ассоциации.

За период 2019 года Контрольной комиссией Ассоциации, во исполнение требований статьи 55.13 Градостроительного кодекса Российской Федерации и согласно результатам мониторинга, было проведено 663 плановых проверки и 110 внеплановых проверок на предмет соблюдения членами законодательства о Градостроительной деятельности, требований Положений Ассоциации и выполнения договорных обязательств.

За отчетный период Дисциплинарной комиссией Ассоциации было проведено 52 заседания на которых вынесено 77 предупреждений и предписаний членам Ассоциации, приостановлено право осуществления деятельности, в т.ч. повторно 170 раз, подготовлено 16 рекомендаций на исключение из членов Ассоциации.

За отчетный период выдано членам Ассоциации 560 выписок из реестра членов Ассоциации.

Поданы иски на взыскание неуплаченных членских взносов на трех исключенных членов Ассоциации на общую сумму 50 тыс. руб.

Помимо указанной деятельности, в 2019 году Ассоциацией готовились ежеквартальные отчеты в НОСТРОЙ о размерах компенсационных фондов, о включении специалистов в НРС и иные сведения и информация.

Работниками Ассоциации постоянно готовятся ответы на запросы и письма от руководства муниципальных округов, исполнительных органов республики, НОСТРОЯ, координатора НОСТРОЯ по СЗФО, членов Ассоциации. Общее количество обработанной входящей корреспонденции за 2019 год составило 1252 ед., подготовлены письма и информация общим количеством 370 ед.

Исполнительный директор Ассоциации являлся делегатом от Ассоциации в работе четырех Окружных конференции членов НОСТРОЙ по СЗФО (кроме города Санкт-Петербург) и двух Всероссийских съездах НОСТРОЙ в 2019 году. Также он является чле-

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности к бухгалтерскому балансу за 2019 год

Дебиторская задолженность

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 60.02	Предоплата поставщикам	4760,00
Д 76.86	Задолженность по членским взносам	1415635,03
Итого		**1420395,03**

Кредиторская задолженность

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 60.01	Задолженность перед поставщиками	220,13
К 68.12	К оплате налог УСН	100589,00
К 76.86	Предоплата членских взносов членами	86500,00
Итого		**187309,13**

Расшифровка "Капитал и резервы" к бухгалтерскому балансу за 2019 год

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86	Целевые средства, в т. ч.:	275784528,42
К 86.01	компенсационный фонд ВВ,	102676161,81
К 86.01	компенсационный фонд ОДО,	171779231,58
К 86.02	членские взносы,	1329135,03
К 84.01	Прибыль;	180250,71
К 86.02	Резервный фонд, в т.ч.:	8844337,87
К 86.02	резервный фонд	4420638,37
К 86.02	резер будущих расходов	4423699,50
Итого		**284809117,00**

Расшифровка показателей к отчету о движении денежных средств

Поступления

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
76.09	Поступление ошибочно перечисленных средств на 55.04 сч	342500,00
76.09	Поступление ошибочно перечисленных средств на 51 сч	588744,27
76.86, 76.09	Взносы в компенсационный фонд	32831771,48
76.86	Вступительные взносы	340000,00
76.86	Членские взносы	8295178,00
91.01	Сумма процентов со спецсчетов компенсационного фонда	12680532,23
91.01	Сумма процентов с депозита текущего счета	555293,71
76.09	Возмещение затрат командировочных расходов на 51 сч	70792,80
Итого		55704812,49

Платежи

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
60.01	Оплата поставщикам	869339,29
68.12	Налог УСН	376968,00
70.01	Заработная плата+материальная помощь	3520165,53
68.04, 76.09	Госпошлина	6000,00
68.01	НДФЛ	526348,00
69	Страховые взносы	1215470,72
71.01	Выдача п/о	275595,38
76.09	Членские взносы в НОСТРОЙ	1376250,00
76.09, 76.86	Возврат ошибочно перечисленных средств с 55.04	508394,27
91.02	Комиссия банка	37104,00
76.09	Возврат ошибочно перечисленных средств с 51	583394,27
Итого		9295029,46

Сальдо на 31.12.2019 г. 283576031,10

Расшифровка показателей к отчету о финансовых результатах

Доходы

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 91.01	Проценты к получению: проценты с депозита	555293,71
К 91.01	Прочие доходы: возмещение затрат на семинар	22713,00
К 91.01	Проценты со спецсчетов КФ ВВ	4884381,42
К 91.01	Проценты со спецсчетов КФ ОДО	7796150,81
Итого		**13258538,94**

Расходы

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 91.01	Прочие расходы , в т.ч.:	12680532,23
К 86.01	Проценты со спецсчетов КФ ВВ	4884381,42
К 86.01	Проценты со спецсчетов КФ ОДО	7796150,81
Д 99.01	Налог УСН КФ	397 756,00
Итого		**13078288,23**

Прибыль **180250,71**

Расшифровка показателей к отчету о целевом использовании средств

Поступления средств, увеличение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86.01	Целевые средства: компенсационный фонд	45512303,71
К 86.02	Вступительные взносы	330000,00
К 86.02	Членские взносы	13008698,62
К 84.01	Прибыль	180250,71
К 86.02	Прочие в т.ч.:	5487073,09
К 86.02	Прочие: отчисление в резервный фонд	1063373,59
К 86.02	Прочие: резерв будущих периодов	4423699,50
Итого		64518326,13

Использование средств, уменьшение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 86.02	Проведение конференций: аренда конференц зала	5700,00
Д 86.02	Расходы не связанные с оплатой труда: компенсация проезда к месту проведения отпуска и обратно	10000,00
Д 86.02	Заработная плата и мат помощь	4036918,53
Д 86.02	Страховые взносы	1215470,72
Д 86.02	Командировочные расходы	146550,00
Д 86.02	Содержание помещений: аренда офиса	396336,00
Д 86.02	Ремонт офиса	101441,38
Д 86.02	Приобретение имущества	25648,00
Д 86.02	Прочие в т. ч. :	13749364,34
Д 86.02	Охрана труда	1400,00
Д 86.02	Членские взносы в НОСТРОЙ	1376250,00
Д 84.01	Отнесение чистой прибыли	50410,45
Д 86.02	Возмещение затрат на семинар	22713,00
Д 86.02	Списание задолженности по членским взносам на основании приказов	1609799,74
Д 86.02	Отчисления из резервного фонда	500000,00
Д 86.02	Отчисления из резерва будущих расходов	4103020,17
Д 86.02	Услуги по передачи отчетности	16035,12
Д 86.02	Отчисление в резервный фонд	1063373,50
Д 86.02	Начисление прибыли	62972,40
Д 86.02	Резерв будущих расходов	4423699,59
Д 86.01	Перечисление ранее внесенного компенсационног фонда в другие СРО	165000,00
Д 86.02	Оплата поставщикам	354690,37
Итого		19687428,97

284809117,00

Ввиду отсутствия строк для раскрытия подробной информации о движении капитала в Отчете об изменении капитала за 2019 год прилагается:

Расшифровка показателей к отчету об изменении капитала

Поступления средств, увеличение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86.01	Целевые средства: компенсационный фонд	**50407667,32**
К 86.02	Вступительные взносы	**500000,00**
К 86.02	Членские взносы	**13588681,01**
К 84.01	Прибыль	**50410,45**
К 86.02	Прочие в т.ч.:	**6089550,89**
К 86.02	Прочие: отчисление в резервный фонд	**1786530,72**
К 86.02	Прочие: резерв будущих периодов	**4103020,17**
К 86.02	Прочие: перераспределение компенсациооного фонда из ВВ в ОДО	**200000,00**
Итого		**70636309,67**

Использование средств, уменьшение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 86.02	Проведение конференций: аренда конференц зала	**7600,00**
Д 86.02	Расходы не связанные с оплатой труда: компенсация проезда к месту проведения отпуска и обратно	**9000,00**
Д 86.02	Заработная плата и мат помощь	**3841262,06**
Д 86.02	Налоги и сборы	**1140056,31**
Д 86.02	Командировочные расходы	**144671,00**
Д 86.02	Содержание помещений: аренда офиса	**346995,00**
Д 86.02	Прочие в т. ч. :	**12879496,64**
Д 86.02	Услуги нотариуса	700,00
Д 86.01	Перераспределение компенсациооного фонда из ВВ в ОДО	200000,00
Д 86.02	Членские взносы в НОСТРОЙ	1638100,00
Д 84.01	Отнесение чистой прибыли	109427,86
Д 86.02	Отнесение чистой прибыли	50410,45
Д 86.02	Начисление налога и пени	1,10
Д 86.01, 86.02	Списание задолженности по членским взносам на основании приказов	170464,53
Д 86.02	Отчисления из резервного фонда	500000,00
Д 86.02	Отражение начисления взносов	37290,00
Д 86.02	Отчисления из резерва будущих расходов	3560746,76
Д 86.02	Услуги по передачи отчетности	10219,00
Д 86.02	Отчисление в резервный фонд	1786530,72
Д 86.02	Регламентная операция	9195,20
Д 86.02	Резерв будущих расходов	4103020,17
Д 86.01	Перечисление ранее внесенного компенсационног фонда в другие СРО	200000,00
Д 86.02	Оплата поставщикам	503390,85
Итого		**18369081,01**

239978219,84