



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 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, отчета об изменениях капитала за 2017 год, отчета о движении денежных средств за 2017 год, отчета о целевом использовании средств за 2017 год, пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации СРО «ОСК» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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;

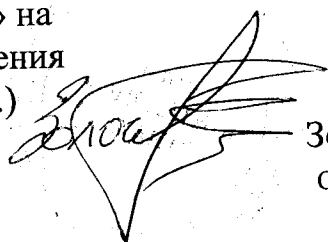
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 02.03.2018 г.)
Руководитель аудиторской
проверки, Аудитор



Золочевский В.В.
ОПНЗ 21603038387

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 СРО «Российский Союз аудиторов»

ОПНЗ № 11603038634 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций

05 марта 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
89666832		
1001019535		
94.99		
96	16	
384		

Организация Ассоциация Саморегулируемая организация "Объединение строителей Карелии"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки.

Организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческое Партнерство / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

185003, Карелия Респ., Петрозаводск г., Варламова, дом № 21, оф. 309

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	2 622	4 301	2 700
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 800	130 275	105 596
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 408	588	783
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	187 830	135 164	109 079
	БАЛАНС	1600	187 830	135 164	109 079

Группы	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	181 580	131 127	108 219
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	181 470	130 882	107 836
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	109	244	383
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	6 131	3 851	783
	в том числе:				
	резервный фонд		6 131	3 851	783
	Итого по разделу III	1300	187 711	134 978	109 002
	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	119	187	77
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	119	187	77
	БАЛАНС	1700	187 830	135 164	109 079



Конкка Евгений Армасович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2017
89666832		
1001019535		
94.99		
96	16	
384		

Организация Ассоциация Саморегулируемая организация "Объединение строителей Карелии"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки.

Организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческое Партнерство / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Тояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	36
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	36
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	36
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	399	267
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	9 253	11 851
	Прочие расходы	2350	(9 253)	(11 545)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	399	609
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(290)	(365)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	109	244

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	109	244
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Конкка Евгений Армасович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
89666832		
1001019535		
94.99		
96	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Ассоциация Саморегулируемая организация "Объединение строителей Карелии"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки.

Организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческое Партнерство / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2015 г.	3100	108 619	-	-	-	383	109 002
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	35 269	-	244	35 513
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	244	244
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	35 269	X	-	35 269
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенный прибыль, (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(9 154)	-	(383)	(9 537)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(9 154)	X	(383)	(9 537)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	134 734	-	-	-	244	134 978
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	86 369	-	109	86 478
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	109	109
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	86 369	X	-	86 369
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(33 501)	-	(244)	(33 745)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(33 501)	X	(244)	(33 745)
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 2017 г.	3300	187 602	-	-	-	109	187 711

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
	3402	-	-	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	187 711	134 978	109 002



Конка Евгений Армасович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 января 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Ассоциация Саморегулируемая организация "Объединение строителей Карелии"
 Регистрационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки.
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Некоммерческое Партнерство / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
89666832		
1001019535		
94.99		
96	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	70 803	30 132
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	70 803	30 132
Платежи - всего	4120	(16 458)	(5 648)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(823)	(515)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 857)	(2 180)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(12 778)	(2 953)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	54 345	24 484
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 ., 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 345	24 484
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	130 864	106 380
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	185 209	130 864
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



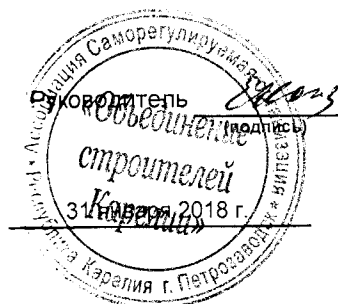
Конкка Евгений Армасович
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация <u>Ассоциация Саморегулируемая организация "Объединение строителей Карелии"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки.</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Некоммерческое Партнерство / Частная собственность</u> Единица измерения: в тыс. рублей	Дата (год, месяц, число) _____ Форма по ОКУД _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____
---	--

Коды		
0710006		
2017	12	31
89666832		
1001019535		
94.99		
96	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	134 978	109 002
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	1 220	540
Членские взносы	6215	11 300	5 682
Целевые взносы	6220	55 562	25 479
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	109	244
Прочие	6250	18 287	3 568
Всего поступило средств	6200	86 479	35 513
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(6)	(9)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(6)	(9)
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(33 740)	(2 864)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(3 280)	(2 501)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(6)	(6)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(76)	(67)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(290)	(290)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(30 088)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	(6 665)
Всего использовано средств	6300	(33 745)	(9 538)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	187 711	134 978



Конкка Евгений Армасович
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Ассоциация Саморегулируемая организация "Объединение строителей Карелии"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
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 долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 622	4 301	2 700
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 800	130 275	105 596
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 408	588	783
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	187 830	135 164	109 079
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	119	187	77
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	119	187	77
Стоимость чистых активов	-	187 711	134 978	109 002

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за
2017 год

Ассоциация Саморегулируемая организация
«Объединение строителей Карелии»

Конкка Евгений Армасович



07.02.2018

В 2017 году Ассоциация Саморегулируемая организация «Объединение строителей Карелии» (далее Ассоциация СРО «ОСК», Ассоциация) продолжила работу по осуществлению положений Федерального закона № 372-ФЗ от 03.07.2016 г. «О внесении изменений в Градостроительный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации».

В 2017 году более активно проходил процесс перехода строительных организаций и индивидуальных предпринимателей, зарегистрированных на территории Республики Карелия, из иных саморегулируемых организаций (далее СРО) в Ассоциацию. Если в 2016 году из СРО иных субъектов перешло 36 организаций и индивидуальных предпринимателей, то в 2017 году их количество составило 89. Количество впервые вступивших в Ассоциацию СРО «ОСК» строительных организаций и ИП, зарегистрированных в республике, составило 14 в 2016 году и 38 в 2017 году. По принципу «регионализации» из состава членов Ассоциации СРО «ОСК» перешли в региональные СРО 10 организаций, зарегистрированных в иных субъектах Российской Федерации. Несколько организаций вышли из членов Ассоциации СРО «ОСК» добровольно или были исключены решениями Общего собрания и Президиума за нарушение законодательства и стандартов Ассоциации. Таким образом, количество членов за 2017 год в Ассоциации СРО «ОСК» выросло со 146 до 248.

В 2017 году была проделана большая работа по подготовке и утверждению новых положений и стандартов Ассоциации СРО «ОСК». Всего Общим собранием было утверждено пять новых Положений и внесены изменения в два, утвержденные в 2016 году. Президиум утвердил пять новых Положений и один стандарт Ассоциации. Данные документы были направлены в Федеральную службу по экологическому, технологическому и атомному надзору для внесения изменений в реестр саморегулируемых организаций.

Федеральным законом № 372-ФЗ обусловлена необходимость наличия у строительных организаций и индивидуальных предпринимателей, членов СРО, специалистов, включенных в национальный реестр специалистов (НРС). В связи с этим Ассоциация СРО «ОСК», как региональный оператор, провела огромную работу по консультированию, приему, рассмотрению и направлению в НОСТРОЙ пакетов документов от специалистов организаций - членов Ассоциации для включения их в НРС (всего с мая 2017 года 332 пакета документов).

В связи с притоком новых членов увеличивались размеры компенсационных фондов Ассоциации СРО «ОСК», которые, в соответствии с законодательством, были размещены в Банке ВТБ (ПАО) Петрозаводский филиал на специальных счетах. Все средства компенсационных фондов, внесенные членами Ассоциации, перечисленные из иных СРО за членов, перешедших в Ассоциацию СРО «ОСК», а также проценты, полученные от размещения этих средств, в полном объеме сохранены и размещены на указанных специальных счетах.

За 2017 год было проведено два Общих собрания членов Ассоциации СРО «ОСК», на которых рассматривались вопросы деятельности Ассоциации, в т.ч. отчет об исполнении сметы за 2016 год и утверждение сметы расходов на 2017 год, утверждение новых положений и внесение изменений в действующие положения Ассоциации, подготовки документов для НРС и другие. Проведено 108 заседаний Президиума, на которых рассматривались вопросы текущей деятельности Ассоциации.

За период 2017 года Контрольной комиссией Ассоциации, во исполнение требований статьи 55.13 Градостроительного кодекса Российской Федерации, проведено 133 проверки на предмет соблюдения членами законодательства о Градостроительной деятельности и требований членства в Ассоциации.

Помимо указанной деятельности, в 2017 году Ассоциацией готовились ежемесячные отчеты в НОСТРОЙ о ходе реализации требований Федерального закона от 03.07.2016 №372-ФЗ, о размерах компенсационных фондов, о включении специалистов в НРС и иные сведения и информация.

Исполнение сметы НП ОСК за 2017 год

	Смета (руб.)	Смета откорректированная (руб.)	Итого за 3 месяца (за 1 квартал) (руб.)	Итого за 2 квартал (руб.)	Итого за 3 квартал (руб.)	Итого за 4 квартал (руб.)	Итого за 12 месяцев (руб.)	Отклон ения от планово й сметы
I. Доходы всего:	7280000	7280000	1674131	2859827	1505710	2667328	8706996	1426996
1.1. Вступительные взносы	440000	440000	350000	420000	270000	170000	1210000	770000
1.2. Членские взносы, в т.ч.: по взаимозачету за тестирование	6840000	6840000	1235500	2338500	1130000	2388000	7092000	252000
Оплата членских взносов по суду	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3. Прочие доходы, в т.ч.:	0	0	88631	101327	105710	109328	404996	404996
Проценты с депозита	0	0	88631	101327	105710	103328	398996	398996
Возмещение затрат по суду	0	0	0	0	0	6000	6000	6000
Возмещение пособия по врем нетрудоспособн	0	0	0	0	0		0	0
II. Расходы всего:	7280000	7280000	1299397	1531048	1713576	4162974	8706996	1426996
2.1. ФОТ в т.ч.:	4558510	4452510	790817	960782	1095653	1363012	4210264	-242246
ФЗП	2436810	2330810	529517	548089	591165	570382	2239153	-91657
НДФЛ	455150	455150	77869	94838	109250	141084	423041	-32109
Страховые взносы	1057350	1057350	183431	222854	255276	277743	939304	-118046
Премии	609200	609200	0	95001	139961	373804	608767	-433
2.2. Служебные командировки, деловые поездки	100000	100000	34404	15662	20013	5469	75547	-24453
2.3 Содержание офиса в т.ч.:	515000	513500	131771	129836	117779	128999	508386	-5114
Аренда	300000	300000	72495	72495	72495	72495	289980	-10020

Связь, Интернет	40000	40000	8745	10429	11512	9175	39861	-139
Ремонт	0	0	0	0	0	0	0	0
Почтовые расходы	20000	20000	1763	3767	5623	4145	15298	-4702
Доставка питьевой воды	6000	6000	1300	1820	1560	2080	6760	760
Канц.тов, мат-лы, хоз.расходы	40000	40000	8657	7192	4858	7331	28037	-11963
Информационные услуги	40000	40000	9600	9600	9600	9600	38400	-1600
ТО и ремонт оборудования	15000	15000	17952	11248	0	10100	39300	24300
Электронный реестр	36000	36000	9000	9000	9000	9000	36000	0
Поддержка программы 1С	6000	6000	0	0	0	2720	2720	-1780
Представительск расходы	12000	12000	2259	4285	3132	2353	12029	29
2.4. Приобретение имущества для офиса (техника, мебель и др)	35000	35000	0	5999	30500	0	36499	-1
2.5. Транспорт расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Отчисления в Нострой	1000000	1000000	181250	226250	256250	287500	951250	-48750
2.7. Сторонние услуги в т.ч.:	324000	430000	87754	103568	85086	92520	368928	-61072
Услуги аудиторов	28000	28000	27500	0	0	0	27500	-500
ИФНС и другие органы (отчетность, выписки из ЕГРЮЛ и т.д.)	10000	10000	5030	200	200	300	5730	-4270
Услуги юриста	100000	100000	40506	33378	0	0	73884	-26116
Гос.пошлина	30000	30000	3000	1500	0	6000	10500	-19500
Услуги уборщицы	75000	75000	11718	17968	17968	17968	65621	-9379
Услуги временных работников	80000	186000	0	50522	66918	68253	185693	-307
Услуги нотариусов	1000	1000	0	0	0	0	0	-1000
2.8. Затраты на СМИ (журналы, сайт)	30000	30000	3300	3300	4740	5100	16440	-13560

Распределение расходов по видам деятельности				
	Виды поступлений		Социальные отчисления	Распределение
1	Некоммерческие поступления	8302000,08		459676,8465
2	Коммерческие доходы	9652273,94		534440,7135
	Итого	17954274,02	994117,56	994117,56

9652273,94*6%=579136,44

50% - 289568

Исчисленная сумма упрощенного налога за 12 мес 2017 = 289568

Распределение налога по фондам 2017				
Фонд	Виды поступлений	Доходы	Налог	Распределение
Текущий	Сумма процентов с депозита по текущему счету	398995,86		11969,86678
Компенсационный	Сумма процентов со специального счета компенсационного фонда	9253278,08		277598,1332
	Итого	9652273,94	289568	289568

Налог УСН за 12 мес 2017 = 289568-225836 = к уплате 63732

**Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности
к бухгалтерскому балансу за 2017 год**

Дебиторская задолженность

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 60.02	Предоплата поставщикам	5070,00
Д 76.02, 76.86	Задолженность по членским взносам	2616960,83
Итого		2622030,83

Кредиторская задолженность

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 60.01	Задолженность перед поставщиками	1753,76
К 68.12	К оплате налог УСН	63732,00
К 76.86	Предоплата членских взносов членами Ассоциации	54000,00
Итого		119485,76

**Расшифровка целевого финансирования
к бухгалтерскому балансу за 2017 год**

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86	Целевые средства, в т. ч.:	181579510,36
К 86.01	компенсационный фонд ВВ,	71845297,78
К 86.01	компенсационный фонд ОДО,	107092414,58
К 86.02	вступительных взносов,	715831,08
К 86.02	членские взносы,	1816539,06
К 84.01	прибыль.	109427,86
К 86.02	Резервный фонд, в т.ч.:	6131480,82
К 86.02	резервный фонд	2570734,06
К 86.02	резерв будущих периодов	3560746,76
Итого		187710991,18

Расшифровка показателей к отчету о финансовых результатах

Доходы

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 91.01	Проценты к получению: проценты с депозита	398995,86
К 91.01	Прочие доходы в т. ч.:	9253278,08
К 90.01	Проценты со спецсчетов КФ ВВ	3950137,72
К 90.01	Проценты со спецсчетов КФ ОДО	5303140,36
Итого		9652273,94

Расходы

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 91.01	Прочие расходы , в т.ч.:	9253278,08
К 86.01	Проценты со спецсчетов КФ ВВ	3950137,72
К 86.01	Проценты со спецсчетов КФ ОДО	5303140,36
Д 99.01	Прочее в т. ч. :	289568,00
Д 99.01	Налог УСН КФ	277598,00
Д 99.01	Налог УСН членские, вступительные взносы	11970,00
Итого		9542846,08

Прибыль

109427,86

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	315000,00
76.09	Поступление ошибочно перечисленных средств на 51 сч	19626,00
76.09	Возмещение судебных затрат	6050,00
76.86	Взносы в компенсационный фонд	52508498,52
76.86	Вступительные взносы	1210000,00
76.86	Членские взносы	7092000,08
90.01	Сумма процентов со спецсчетов компенсационного фонда	9253278,08
91.01	Сумма процентов с депозита текущего счета	398995,86
Итого		70803448,54

Платежи		
Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
60.01	Оплата поставщикам	823000,46
68.12	Налог УСН	278298,10
70.01	Заработная плата+материальная помощь	2857119,42
68.04, 76.09	Госпошлина	10500,00
68.01	НДФЛ	446948,00
69	Страховые взносы	994117,56
71.01	Выдача п/о	117278,71
76.09	Членские взносы в НОСТРОЙ	951250,00
76.09	Перечисление ранее внесенного компенсационного фонда	4800000,00
79.09	Возмещение затрат за тестирование	21000,00
76.09, 76.86	Возврат ошибочно перечисленных средств с 55.04	5114440,00
91.02	Комиссия банка	24934,00
76.09	Возврат ошибочно перечисленных средств с 51	19676,00
Итого		16458562,25

Сальдо на 31.12.2017 г.

185208446,11

**Расшифровка показателей к отчету о целевом использовании средств,
к отчету об изменении капитала**

Поступления средств, увеличение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86.01	Целевые средства: компенсационный фонд	55562336,60
К 86.02	Вступительные взносы	1220000,00
К 86.02	Членские взносы	11299610,05
К 84.01	Прибыль	109427,86
К 86.02	Прочие в т.ч.:	18287358,76
К 86.02	Прочие: отчисление в резервный фонд	2182612,00
К 86.02	Прочие: резерв будущих периодов	3560746,76
К 86.02	Прочие: перераспределение компенсационного фонда из ВВ в ОДО	12544000,00
Итого		86478733,27

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	6000,00
Д 86.02	Заработная плата и мат помощь	3280160,42
Д 86.02	Командировочные расходы	75547,40
Д 86.02	Содержание помещений: аренда офиса	289980,00
Д 86.02	Прочие в т. ч. :	30087953,29
Д 86.02	Пени	0,10
Д 86.01	Перераспределение компенсационного фонда из ВВ в ОДО	12544000,00
Д 86.02	Членские взносы в НОСТРОЙ	951250,00
Д 84.01	Отнесение чистой прибыли	244281,97
Д 86.02	Отнесение чистой прибыли	41463,17
Д 86.02	Затраты на аттестацию	21000,00
Д 86.01, 86.02	Списание задолженности по членским взносам на основании приказов	910453,06
Д 86.02	Отчисления из резервного фонда	500000,00
Д 86.02	Обучение на семинарах	12000,00
Д 86.02	Отчисления из резерва будущих периодов	2962747,44
Д 86.02	Услуги по передачи отчетности	5730,00
Д 86.02	Налоги и сборы	994117,56
Д 86.02	Отчисление в резервный фонд	2182612,00
Д 86.02	Резерв будущих периодов	3560746,76
Д 86.02	Перечисление ранее внесенного компенсационного фонда в другие СРО	4600000,00
Д 86.02	Оплата поставщикам	557551,23
Итого		33745341,11

Прошито и пронумеровано,

скреплено печатью 24

(двадцать четыре) листов
лифтин