

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

				Коды
Организация САУ "СРО "ДЕЛО"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКПО	70403484		
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность	ИНН	5010029544		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	70.22		
Местонахождение (адрес) 141983, Московская обл, Дубна г, Жуковского ул, д. № 2	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7706616524
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1067746488941

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	754	1 714	1 673
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	754	1 714	1 673
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	122	122	148
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 503	3 468	3 164
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	62 488	52 297	34 324
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 612	2 638	3 348
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	73 724	58 524	40 983
	БАЛАНС	1600	74 479	60 238	42 656

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	9 698	5 904	4 926
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	9 698	5 904	4 926
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	754	1 714	1 673
	Резервный и иные целевые фонды	1370	62 272	51 314	33 866
	Итого по разделу III	1300	72 724	58 932	40 465
	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	588	243	1 455
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 167	1 063	735
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 754	1 306	2 191
	БАЛАНС	1700	74 479	60 238	42 656



**Дерюгин Кирилл
Иннокентьевич**
(расшифровка подписи)

15 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2019
Организация САУ "СРО "ДЕЛО"	по ОКПО	70403484		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5010029544		
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД 2	70.22		
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	27	46
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27	46
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(14)	(9)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13	37
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	8 508	2 360
	Прочие расходы	2350	(1 909)	(328)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 612	2 069
	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	(992)	(324)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 620	1 745

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	5 620	1 745
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Дерюгин Кирилл
Иннокентьевич**
(расшифровка подписи)

15 марта 2020 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2019	12	31
Организация	САУ "СРО "ДЕЛО"	ИНН	70403484		
Идентификационный номер налогоплательщика		ОКВЭД 2	5010029544		
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКФС	20600	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	5 904	4 926
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	16 584	16 463
	Целевые взносы	6220	16 998	21 093
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	15	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	266	18
	Прочие	6250	1 068	-
	Всего поступило средств	6200	34 931	37 574
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(617)	(589)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(249)	(187)
	иные мероприятия	6313	(368)	(402)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(16 329)	(17 946)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(10 126)	(12 821)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(2 178)	(1 335)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(221)	(149)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 978)	(1 978)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(62)	(55)
	прочие	6326	(1 764)	(1 607)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(259)	(88)
	Прочие	6350	(13 933)	(17 973)
	Всего использовано средств	6300	(31 138)	(36 596)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	9 698	5 904



**Дерюгин Кирилл
Иннокентьевич**

(расшифровка подписи)

15 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

САУ «СРО «ДЕЛО» за 2019 г.

Бухгалтерская отчетность САУ «СРО «ДЕЛО» (далее – Союз) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Основной вид деятельности Союза – некоммерческая деятельность (коды ОКВЭД – 70.22). Численность работающих на отчетную дату - 10 человек. Союз применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

В соответствии с требованиями статьи 25.1 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» сформирован компенсационный фонд, указанный в строке 1370 «Резервный и иные целевые фонды» бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2019 его размер составляет 62 272 тысячи рублей.

Управление компенсационным фондом передано управляющей компании ООО «РСХБ Управление Активами» по индивидуальному договору доверительного управления № 14-ДУ-013 от 26.12.2014. Переданные средства компенсационного фонда показаны как финансовые вложения по строке 1240 бухгалтерского баланса.

Доход, полученный от размещения средств компенсационного фонда, за 2019 год составил 7 140 тысяч рублей.

В 2019 году САУ «СРО «ДЕЛО» проводил информационно-консультационные семинары, выручка от реализации указанных услуг составила 27 тысяч рублей.

Управленческие расходы – это расходы на проведение информационно-консультационных семинаров за 2019 год, которые составили 14 тысяч рублей.

Прочие расходы, связанные с размещением компенсационного фонда Союза, за 2019 год составили 1786 тысяч рублей, в том числе:

- вознаграждение управляющей компании - 706 тысяч рублей,
- единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - 945 тысяч рублей,
- прочие расходы – 135 тысяч рублей.

Особенности учетной политики САУ «СРО «ДЕЛО» на 2019г.

Ведение книги учета доходов и расходов осуществляется в электронном виде.

Бухгалтерский учет в части учета основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных ценностей ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляется главным бухгалтером. Ответственными за организацию бухгалтерского и налогового учетов являются: за организацию бухгалтерского и налогового учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций - президент; за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер организации. Организация использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в Альбомах унифицированных форм первичной учетной документации.

Учетная политика является не исчерпывающей и в случае внесения в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений, может дополняться отдельными приказами по организации с доведением внесенных изменений до налоговых органов.

Учетная политика может дополняться в случае начала осуществления новых видов деятельности, не предусмотренных учетной политикой.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденным Приказом Минфина России от 03.03.2001 N 26н (с изм. и доп. от 27.11.2006).

Для целей бухгалтерского учета активы, соответствующие критериям основных средств согласно ПБУ 6/01, стоимостью до 40 000 руб. включительно учитываются в составе МПЗ. Наличие и движение основных средств и материально-производственных запасов отражено в Приложениях №2, №4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств САУ «СРО «ДЕЛО» за 2019 год.

Учет основных средств ведется на счете 01 "Основные средства". Начисление износа основных средств производится по линейному способу в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N1, ежемесячно. Учет основных средств ведется в рублях и копейках. Учет нематериальных активов в организации ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н. В составе нематериальных активов учитываются объекты, соответствующие требованиям ПБУ 14/2007 и ст. 256, п. 3 ст. 257 НК РФ. Износ для целей бухгалтерского начисляется линейным способом. Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов", утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н (с изм. и доп. от 26.03.2007).

Наличие и движение кредиторской и дебиторской задолженности отражено в Приложении №5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств САУ «СРО «ДЕЛО» за 2019 год.

К финансовым вложениям относятся средства компенсационного фонда САУ «СРО «ДЕЛО», размещенные в управляющей компании ООО «РСХБ Управление Активами» в соответствии с индивидуальным договором доверительного управления №14-ДУ-013 от 26.12.2014 (Приложение № 3).

Вознаграждение по оплате труда руководящего состава аппарата управления САУ «СРО «ДЕЛО» составило 2 884 тысячи рублей за 2019 год. Вознаграждение по отпускам руководящего состава аппарата управления САУ «СРО «ДЕЛО» составило 127 тысяч рублей.

За 2019 год поступило целевых средств на сумму 25 370 тысяч рублей, использовано на текущую деятельность в соответствии с утвержденной сметой 21 091 тысяча рублей.

Президент



Дерюгин К.И.

«15» марта 2020 г.