

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды	
		0710001	
		31	12
		2018	
Организация	СОЮЗ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛО"	70403484	
Идентификационный номер налогоплательщика		5010029544	
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	70.22	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	20600	16
Единица измерения: в тыс. рублей		384	
Местонахождение (адрес)	141980, Московская обл, Дубна г, Жуковского ул, д. № 2		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 714	1 673	1 398
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 714	1 673	1 398
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	122	148	389
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 468	3 164	3 300
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	52 297	34 324	27 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 638	3 348	2 606
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	58 524	40 983	33 795
	БАЛАНС	1600	60 238	42 656	35 193

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	5 904	4 926	5 016
	Неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	13501			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 714	1 673	1 398
	Резервный и иные целевые фонды	1370	51 314	33 866	27 127
	Итого по разделу III	1300	58 932	40 465	33 541
	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	243	1 455	1 032
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 063	735	620
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 306	2 191	1 652
	БАЛАНС	1700	60 238	42 656	35 193



Дерюгин Кирилл
Иннокентьевич
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2018	12	31
Организация	СОЮЗ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛО"		70403484		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5010029544		
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД	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 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	4 926	5 016
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	16 463	13 216
	Целевые взносы	6220	21 093	10 043
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	39
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	18	666
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	37 574	23 963
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(589)	(277)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(187)	(45)
	иные мероприятия	6313	(402)	(232)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(17 946)	(17 815)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(12 821)	(12 553)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 335)	(1 165)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(149)	(271)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 978)	(1 978)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(55)	(107)
	прочие	6326	(1 607)	(1 741)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(88)	(467)
	Прочие	6350	(17 973)	(5 494)
	Всего использовано средств	6300	(36 596)	(24 053)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 904	4 926

Руководитель



**Дерюгин Кирилл
Иннокентьевич**

(расшифровка подписи)

19 февраля 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация СОЮЗ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛО"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и
управления

Организационно-правовая форма / форма собственности
Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
70403484		
5010029544		
70.22		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	46	843
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46	843
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(9)	(152)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	37	691
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 360	2 828
	Прочие расходы	2350	(328)	(368)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 069	3 151
	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	(324)	(117)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 745	3 034

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	1 745	3 034
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

19 февраля 2019 г.

**Дерюгин Кирилл
Иннокентьевич**

(расшифровка подписи)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

САУ «СРО «ДЕЛО» за 2018 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 31.12.2018 его размер составляет 51 314 тысяч 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 2018 год составил 2 360 тысяч рублей.

В 2018 году САУ «СРО «ДЕЛО» проводил информационно-консультационные семинары, выручка от реализации указанных услуг составила 46 тысяч рублей.

Управленческие расходы – это расходы на проведение информационно-консультационных семинаров за 2018 год, которые составили 9 тысяч рублей.

Прочие расходы за 2018 год составили 652 тысячи рублей, в том числе:

- вознаграждение управляющей компании - 225 тысяч рублей,
- единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - 324 тысяч рублей,
- прочие расходы – 103 тысячи рублей.

Особенности учетной политики САУ «СРО «ДЕЛО» на 2018г.

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 2018 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 2018 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 4 081 тысяча рублей за 2018 год.

Вознаграждение по отпускам руководящего состава аппарата управления САУ «СРО «ДЕЛО» составило 273 тысячи рублей.

За 2018 год поступило целевых средств на сумму 21 825 тысяч рублей, использовано на текущую деятельность в соответствии с утвержденной сметой 21 598 тысяч рублей.

Президент

Дерюгин К.И.

«19» февраля 2019 г.

