

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОРСКОЙ КОМПАНИИ
«ИНВЕСТ-АУДИТ»**

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ

**НЕКОММЕРЧЕСКОГО ПАРТНЕРСТВА
САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«ГИЛЬДИЯ ПЕРМСКИХ СТРОИТЕЛЕЙ»**

ЗА ПЕРИОД
С 01 ЯНВАРЯ 2011 ГОДА ПО 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ

Некоммерческого Партнерства Саморегулируемая
организация «Гильдия Пермских Строителей»

за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года

Адресат:

Общему собранию членов НП СРО «Гильдия Пермских Строителей» и
иным пользователям отчётности

Аудируемое лицо:

Наименование: НП СРО «Гильдия Пермских Строителей»

Место нахождения: Россия, 614010, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев
Хасана, 7 а, оф.140

Государственная регистрация:

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о создании юридического лица,
выданное УФНС России по Пермскому краю 15.07.2009 года, ОГРН
1095900002065

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-
аудит»

Место нахождения: Россия, 614000, г. Пермь, ул. Ленина, 50

Государственная регистрация:

– Свидетельство о государственной регистрации № 2644 от 24 ноября 1994
года, выдано Администрацией Ленинского района г. Перми;

– Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серии 59 № 001766823,
выданное Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и
сборам по Ленинскому району г. Перми 15 декабря 2002 года, ОГРН
1025900528543

Лицензии:

– лицензия на право проведения работ, связанных с использованием
сведений, составляющих государственную тайну, ГТ 0053016 регистрационный
номер 1223, выдана УФСБ России по Пермскому краю, срок действия лицензии
с 11.11.2011 года по 02.11.2016 года;

– лицензия на осуществление аудиторской деятельности в области
общего аудита № Е 004545 от 27.06.2003 г. выдана ЦАЛАК Минфина РФ сроком
на 5 лет; срок действия лицензии продлён с 27 июня 2008 года на 5 лет
Приказом Минфина РФ «О продлении действия лицензий на осуществление
аудиторской деятельности» от 11.06.2008 года № 311.

**Членство в профессиональном общественном объединении, прошедшем
аккредитацию при Минфине РФ:**

ООО «Инвест-аудит» входит в состав Некоммерческого партнёрства
«Российская коллегия аудиторov», основной регистрационный номер в Реестре
аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций
аудиторов **10305004015**, включено в Государственный реестр

Аудиторская фирма «Инвест-аудит»

614990, г. Пермь, ул. Ленина, д. 50, оф. 504, тел/факс (342) 210-10-75, 218-42-40

E-mail: invest-audit@perm.ru Web: www.invest-audit.ru

саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 22.12.2009 года № 675.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности НП СРО «Гильдия Пермских Строителей» за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года включительно.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НП СРО «Гильдия Пермских Строителей» состоит из:

бухгалтерского баланса (форма 0710001 по ОКУД);

отчета о прибылях и убытках (форма 0710002 по ОКУД);

отчета о движении денежных средств (форма 0710004 по ОКУД);

отчета о целевом использовании полученных средств (форма 0710006 по ОКУД);

пояснительной записки.

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

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска

нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчётности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учётной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчётности в целом.

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

По нашему мнению, бухгалтерская отчётность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НП СРО «Гильдия Пермских Строителей» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчётности.

18 апреля 2012 года

Генеральный директор
ООО «Инвест-аудит»

Директор департамента
аудита и налогового консалтинга
ООО «Инвест-аудит»



Е.А. Чурин
(Аттестат по общему аудиту
№ К 014285 от 01.04.2004 г.)

И.В. Красносельских
(Аттестат по общему аудиту
№ К006515 от 02.09.2003 г.)



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр 001



E278 89D9 5082 CC4E C353 0EA9 FD30 C9C1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2011

Некоммерческое Партнерство Саморегулируемая организация "Гильдия Пермских Строителей"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 74.20.41

Код по ОКПО 60723220

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 96

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 14 страницах

с приложением документов или их копий на 14 листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Попов
Василий
Владимирович

(подпись, имя, отчество, должность)

Подпись Дата

М.П.

Главный бухгалтер

Пермякова
Наталья
Анатольевна

(подпись, имя, отчество, должность)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на 14 страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005 0710006

с приложением документов или их копий на 14 листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия И.О.

Подпись

5



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр 002



2EEE 95A2 5086 24A5 B7B5 ADAC 3C03 43E6

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 614010

Субъект Российской Федерации (код) 59

Район

Город Пермь г

Поселенный пункт
(село, поселок и т.п.)

Улица (проспект,
переулок и т.п.) Героев Хасана ул

Номер дома
(владения) 7

Номер корпуса
(строения) а

Номер офиса 140



1050 2037

ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр. 003



D790 46D3 5084 9D0A 97DE 12A0 AD72 250F

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Основные средства	1130			
	Долговые вложения в материальные ценности	1140			
	Финансовые вложения	1150			
	Отложенные налоговые активы	1160			
	Прочие внеоборотные активы	1170			
	Итого по разделу I	1100			
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	9		
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	2196	3636	31850
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	78513	39000	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	474	22637	4274
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	81193	65273	36124
	БАЛАНС	1600	81193	65273	36124



ИНН 5902170095
КПП 590401001 Стр 005



6C74 5026 508D 9B32 799B 4D93 1F5D 4646

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	2 3 5		4 5 8
	Кредиторская задолженность	1520	4 7 0 5	4 6 6 6	4 1 7 7
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	4 9 4 0	4 6 6 6	4 6 3 5
	БАЛАНС	1700	8 1 1 9 3	6 5 2 7 3	3 6 1 2 4

Примечания

- 1 Указывается номер соответствующего положения в бухгалтерском балансе и отчету о прибылях и убытках
2 Здесь и в других формах отчетов **вычитаемый** или **отрицательный** показатель показывается в круглых скобках
3 Заполняется некоммерческими организациями

8



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр. 004



20A6 552F 508B 5FDF D07A 56BE 4821 188B

ПАССИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 7 9	(3 4 4)	(1 1)
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 9 3		
	Резервный капитал	1360	7 5 1 8 1	6 0 9 5 1	3 1 5 0 0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300	7 6 2 5 3	6 0 6 0 7	3 1 4 8 9
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр. 006



1996 71F5 508A 3EF2 259A 8D91 78F0 2A85

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Показатели	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предыдущего
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паяевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
	Целевое финансирование на текущее деятельности	13101	879	(344)	(11)
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201			
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201			
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401			
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
	Взносы в национальное объединение строителей (НОСТРОЙ)	13501	193		
		13502			
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
	Компенсационный фонд	13601	75181	60951	31500
		13602			
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701			
		13702			
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751			
		13752			
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101			
		14102			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201			
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301			
		14302			



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр. 007



3B83 1525 5080 E053 80EB EC8B 7785 672D

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предыдущего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Внесываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	Договор займа	15101	235		458
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	перед поставщиками и подрядчиками	15201	69		
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15202	62		
	задолженность по налогам и сборам	15203	57	9	
	прочие кредиторы	15204	4517	4015	4177
	задолженность перед персоналом организации	15205	0	642	
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Внесываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			



ИНН 5902170095
КПП 590401001 стр. 008



2D20 2D86 5080 FB32 20BF 709E 844D 019B

Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код ³	За отчетный период ⁴	За аналогичный период предыдущего года ⁵
	Выручка ²	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	2 4 7 9	9 9 4
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340		
	Прочие расходы	2350	(0)	(1 3)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 4 7 9	9 8 1
	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	(1 4 9)	(3 0)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 3 3 0	9 5 1
	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 периода³	2500	2 3 3 0	9 5 1
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

¹ 5 - наименование номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

² Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

³ Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр 009



2A45 C9E3 5083 A06E 3B60 5BBB 545B A604

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001		
		23002		
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211		
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301		
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501		
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	налог (УСН)	24601	(1 4 9)	(3 0)
		24602		
		24603		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201		

+

+

B



ИНН 5902170095
КПП 590401001 стр. 010



E25A DE47 5085 72D8 314B 4186 ABDA E254

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 326 2	5 476 2
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	3 8	6 313
Платежи – всего	4120	(1 222 6)	(215 68)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 808)	(224 7)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 800)	(581 6)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124		
прочие платежи	4129	(200)	(10853)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 103 6	33194
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	9 048 0	17 936 6
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи активов других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	3 908 3
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219	8 800 1	13 928 9
Платежи – всего	4220	(123914)	(193889)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229	(123914)	(193889)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(33434)	(14523)

+

+

24



ИНН 5902170095

КПП 5902170095 стр 011



2067 CCF6 5085 5BA7 D92A 28B3 362C 00BF

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	2 8 5	4 2 3
в том числе			
получение кредитов и займов	4311	2 8 5	4 2 3
денежных вкладов собственников (участников)	4312	_____	_____
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	_____	_____
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	_____	_____
прочие поступления	4319	_____	_____
Платежи – всего	4320	(5 0)	(7 3 1)
в том числе			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	_____	_____
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	_____	_____
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	_____	_____
прочие платежи	4329	(5 0)	(7 3 1)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 3 5	(3 0 8)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 2 1 6 3)	1 8 3 6 3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 2 6 3 7	4 2 7 4
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 7 4	2 2 6 3 7
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____

25



ИНН 5902170095

КПП 590401001 Стр. 012



E316 3411 5089 FA23 E9BA 3691 D8AD 8523

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
членские взносы	41141	10555	10735
вступительные взносы	41142	160	
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191		
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
взносы в Национальное объединение строителей	41251	(996)	(961)
налоги и сборы, взносы	41252	(2422)	(1691)
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291		
	41292		
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
проценты банка по депозитам	42151	2479	994
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191		
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151		
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241		
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		



ИНН 5902170095

КПП 590401001 стр. 013



82EF 000D 5080 3ECD 25AB AA9B 63FD DECB

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
взносы в территориальное в региональное объединение (стр. 4114)	41141	909	1084
взносы в Компенсационный фонд	41142	11600	36630
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191		
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291		
	41292		
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151		
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191		
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151		
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241		
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		

27



5902170095

590401001 стр. 014



EDA8 8330 5084 6E4E 10F6 F28B 8B52 A1CF

Отчет о целевом использовании полученных средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	6 0 6 0 7	3 1 4 8 9
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	1 7 0	1 1 2 0
Членские взносы	6215	1 2 0 7 0	9 6 5 5
Целевые взносы	6220	1 1 9 0 0	2 8 5 0 0
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250	3 3 8 4	2 0 9 1
Всего поступило средств	6200	2 7 5 2 4	4 1 3 6 6
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия в том числе:	6310	(9 9 6)	(9 6 1)
социальная и благотворительная помощь	6311		
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
иные мероприятия	6313	(9 9 6)	(9 6 1)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(9 7 2 4)	(1 0 9 9 8)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(7 1 1 6)	(7 8 8 2)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 5 1)	(3 3 2)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(9 8 8)	(1 0 6 2)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(2 2)	(3 8)
прочие	6326	(1 4 4 7)	(1 6 8 4)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 0 8 2)	(2 0 4)
Прочие	6350	(7 6)	(8 5)
Всего использовано средств	6300	(1 1 8 7 8)	(1 2 2 4 8)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	7 6 2 5 3	6 0 6 0 7

28

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2011 год

Некоммерческое партнерство Саморегулируемая организация
«Гильдия Пермских Строителей»

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Некоммерческое партнерство Саморегулируемая организация «Гильдия Пермских Строителей»
Юридический адрес	614010, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д. 7А, офис 140 тел/факс (342) 244-53-84, 244-54-34
Фактический адрес	614010, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д. 7А, офис 140 тел/факс (342) 244-53-84, 244-54-34
Основной вид деятельности	74.20.41 Деятельность в области стандартизации
Среднесписочная численность	11 человек

2. Основные показатели деятельности НП СРО «Гильдия Пермских Строителей»

В 2011 году НП СРО «ГПС» осуществляло деятельность СРО согласно полученному статусу в соответствии с Федеральным законом № 315-ФЗ от 01.12.2007г. Градостроительным кодексом РФ. Коммерческая деятельность не ведется.

На 31.12.2011г. количество членов СРО составило 206 организаций.

Уставная деятельность НП СРО «ГПС» осуществляется за счет поступления вступительных и членских взносов, размер которых утверждается на общем собрании членов СРО.

В 2011 году утверждены размеры взносов:

-взнос в Компенсационный фонд	300 000 рублей
-вступительный взнос	10 000 рублей
-ежемесячный взнос	5 000 рублей
-взнос в Национальное объединение строителей	5 000 рублей

Распределение поступающих взносов происходит согласно утвержденной сметы расходов.

Заработная плата и отчисления	66%
Услуги прочих организаций	34%

Налоговый учет в НП осуществляется в соответствии с требованиями гл. 26 НК РФ.

Организация применяет Упрощенную систему налогообложения «Доходы» по ставке 6% от полученных доходов.

Доходами организации признаются доходы от размещения средств Компенсационного фонда на депозитах.

В 2011 году средства Компенсационного фонда размещались на депозитные вклады в ОАО Сбербанк РФ, ОАО Перминвестбанк, Экопромбанк. От размещения средств Компенсационного фонда был получен доход в сумме 2 478 976,84 рублей.

По итогам 2011 года Компенсационный фонд был пополнен на данную сумму за минусом начисленного налога (УСН) в размере 148 738,61.

На отчетную дату целевые средства Компенсационного фонда составляют 75 181 421,24 рублей, которые размещены на депозитном вкладе и расчетном счете.

Сумма взносов членов СРО в Компенсационный фонд содержит следующие суммы, размещенные на расчетном счете и в депозитных вкладах:

▲ 206 членов СРО (размерной КФ – 300 тыс. руб.)	x 300 000,00 руб. =	61 800 000,00 руб.
▲ 13 членов СРО (размерной КФ до 500 тыс. руб.)	x 200 000,00 руб. =	2 600 000,00 руб.
▲ 7 членов СРО (размерной КФ до 1 млн. руб.)	x 700 000,00 руб. =	4 900 000,00 руб.
▲ 8 выбывших членов СРО (без возврата КФ)	x 300 000,00 руб. =	2 400 000,00 руб.
▲ 1 выбывший член СРО (без возврата КФ)	x 200 000,00 руб. =	200 000,00 руб.
▲ 0 потенциальный член СРО	x 300 000,00 руб. =	руб.
▲ Пополнение КФ на сумму процентов с депозитов по итогам 2010 года	951 183,01 руб. =	951 183,01 руб.
▲ Пополнение КФ на сумму процентов с депозитов за 2011 года	2 330 238,23 руб. =	2 330 238,23 руб.

ИТОГО: 75 181 421,24 руб.

Выполнение плановой сметы за 2011 год

Статья дохода	Сумма (руб.)	%
Начислено взносов на осуществление текущей деятельности (вступительные, ежемесячные)	12 240 000	100%
ИТОГО	12 240 000	100%

Статья расхода	Сумма (руб.)	%
Начислена зарплата и отчисления в бюджет	7 115 796	65,39%
Услуги прочих организаций	3 765 824	34,61%
ИТОГО	10 881 620	100%

По итогам использования целевых поступлений за 2011 год произошел перерасход на 0,61% по статье расхода «Услуги прочих организаций» по причине значительных затрат в связи с переездом. Источником покрытия перерасхода стала статья расхода «Начислена зарплата и отчисления в бюджет».

НП СРО «ГПС» для осуществления своей уставной деятельности использует собственное имущество и взятое в аренду помещение.

3. Расшифровка статей баланса на 31.12.2011г АКТИВ

стр. 1210	
- сальдо по дебету сч. 10.6 «Прочие материалы» в сумме	8 999,86 рублей
стр. 1230	
- сальдо по дебету сч. 60.1 «Расчеты с поставщиками» в сумме	84 239,74 рублей
- сальдо по дебету сч. 76.5 «Разные дебиторы и кредиторы» в сумме	1 883 070,00 рублей
- сальдо по дебету сч. 69 «Расчеты по соц. страх-ю и обеспечению» в сумме	156 985,14 рублей
- сальдо по дебету сч. 68 «Расчеты по налогам и сборам» в сумме	698,00 рублей
- сальдо по дебету сч. 70 «Расчеты с персоналом» в сумме	19701,59 рублей
- сальдо по дебету сч. 71 «Расчеты с подотчетными лицами» в сумме	51736,64 рублей
стр. 1240	
- сальдо по дебету сч. 55.3 «Депозитные счета в рублях» в сумме	74 913 247,01 рублей
- сальдо по дебету сч. 58.3 «Предоставленные займы» в сумме	3 600 00,00 рублей

Примечание: Сальдо по дебету сч. 58.3 в разрезе субконто (контрагентов) перекрывается сальдо по кредиту сч. 76.5 в разрезе тех же субконто (контрагентов). Отсутствие проводок по взаимозачету объясняется отсутствием встречной документации от контрагентов по проведению данного взаимозачета.

стр. 1250

- сальдо по дебету сч. 50.1 «Касса организации в рублях» в сумме	5 467,44 рублей
- сальдо по дебету сч. 51 «Расчетные счета» в сумме	468 385,67 рублей

ПАССИВ

стр. 1310

- сальдо по кредиту сч. 86 «Целевое финансирование» в разрезе целевого финансирования текущей деятельности в сумме	878 565,13 рублей
--	-------------------

стр. 1350

- сальдо по кредиту сч. 86 «Целевое финансирование» в разрезе целевого финансирования на оплату взносов в Национальное объединение строителей в сумме	192 949,00 рублей
---	-------------------

стр. 1360

- сальдо по кредиту сч. 86 «Целевое финансирование» в разрезе целевого финансирования Компенсационный фонд в сумме	75 181 421,24 рублей
--	----------------------

стр. 1360

- сальдо по кредиту сч. 66.3 «Краткосрочные займы» в сумме	235 000,00 рублей
--	-------------------

стр. 1520

- сальдо по кредиту сч. 60.1 «Расчеты с поставщиками» в сумме	68 719,21 рублей
- сальдо по кредиту сч. 76.5 «Разные дебиторы и кредиторы» в сумме	4 516 618,00 рублей
- сальдо по кредиту 69 «Расчеты по соц. страх-ю и обеспечению» в сумме	62 262,03 рублей
- сальдо по кредиту сч. 68 «Расчеты по налогам и сборам» в сумме	56 991,47 рублей
- сальдо по кредиту сч. 70 «Расчеты с персоналом» в сумме	5,01 рублей

Примечание: Как указано выше, сальдо по дебету сч. 76.5 в разрезе субконто (контрагентов) перекрывается сальдо по кредиту 58.3 в разрезе тех же субконто (контрагентов). Отсутствие проводок по взаимозачету объясняется отсутствием встречной документации от контрагентов по проведению данного взаимозачета, таким образом, если учесть сложившуюся ситуацию, фактически кредиторская задолженность составит 1 104 595,72 рублей.

4. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- ▲ амортизация основных средств и нематериальных активов не начисляется. Сумма износа отражается на забалансовом счете и исчисляется линейным методом.
- ▲ материальные запасы учитываются по фактической стоимости.
- ▲ списание материальных запасов на расходы по основной деятельности производится по фактической стоимости.

Генеральный директор

Попов В.В.

Главный бухгалтер

Пермякова Н.А.

«19» марта 2012 г.



24

Итого пронумеровано,
проиндексировано и скреплено печатью
Е.А. Чурин
Генеральный директор
ООО "Инвест-Аудит"

Е.А. Чурин

