

mgignk group 

Аудиторское Заключение
Ассоциация "СРО "РусЭнергоАудит"
За 2016 год

A member of
mgiworldwide 

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ДИРЕКТОРУ
АССОЦИАЦИИ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
В ОБЛАСТИ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОГО ОБСЛЕДОВАНИЯ
"РУСЭНЕРГОАУДИТ"
ПОКАТИЛОВУ А.В.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации "Саморегулируемая организация в области энергетического обследования "РусЭнергоАудит" (ОГРН 1107600000188, 150040, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Некрасова, д. 39 Б), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и отчет о целевом использовании денежных средств за 2016 год, пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2016 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации "Саморегулируемая организация в области энергетического обследования "РусЭнергоАудит" по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 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

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 нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица 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.

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 их 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.

Директор ООО «Аудиторская фирма ГНК»



С.Ю. Котова

Квалификационный аттестат аудитора № К 030111, выдан 03.07.2009 г. в соответствии с приказом Министерства финансов РФ, без ограничения срока действия.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Лапшина".

Ю.В. Лапшина

Аудиторская организация:

**Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма ГНК».**

ОГРН 1027600513225

150052, г. Ярославль, ул. Ал. Невского, д.5.

Член саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество».

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606048572.

«27» марта 2017 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.**

Организация Ассоциация "СРО "РусЭнергоАудит" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 150040, Ярославская обл, г.Ярославль, ул.Некрасова, д.39, корп.Б

Коды		
0710001		
27	3	2017
64797177		
ИНН 7604177860		
по ОКВЭД 72.19		
65	16	
по ОКЕИ 384		

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2016 г.3	На 31 декабря 2015 г.4	На 31 декабря 2014 г.5
	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	2 224	2 074	1 935
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	105	12	11
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 329	2 086	1 946
	БАЛАНС	1600	2 329	2 086	1 946

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 699	1 455	1 380
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	(15 031)	(15 025)	(15 019)
	Итого по разделу III	1300	(13 332)	(13 570)	(13 639)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	250	250	150
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	250	250	150
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	155	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	15 256	15 406	15 435
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 411	15 406	15 435
	БАЛАНС	1700	2 329	2 086	1 946

Руководитель

(подпись)

Покатилов А.В.

(расшифровка подписи)

" 27 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2016 г.

Организация <u>Ассоциация "СРО "РусЭнергоАудит"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности <u>Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие</u>	по ОКПО	27	3	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	ИНН	64797177		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	7604177860		
	по ОКОПФ / ОКФС	72.19		
	по ОКЕИ	65	16	
		384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>16</u> г. ³	За 20 <u>15</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	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	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	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	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>16</u> г. ³	За 20 <u>15</u> г. ⁴
	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 ⁶	2500	-	-
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Покатилов А.В.

(расшифровка подписи)

" 27 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. 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) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.

Организация Ассоциация "СРО "РусЭнергоАудит"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	27	3	2017
по ОКПО	64797177		
ИНН	7604177860		
по ОКВЭД	72.19		
по ОКФС / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ¹	3100	-	(-)	-	-	-	-
За 2015 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

6

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
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 20 15 г. ²	3200	-	(-)	-	-	-	-
За 2016 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
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 20 16 г. ³	3300	-	(-)	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 14 г. ¹	Изменения капитала за 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

//

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ¹
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель  Покатилов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2016 г.

Организация <u>Ассоциация "СРО "РусЭнергоАудит"</u>	по ОКПО	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710004
Вид экономической деятельности <u>Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие</u>	по ОКВЭД	27 3 2017
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	64797177,
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	7604177860
		72.19
		65 16
		384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 997	2 207
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 997	2 207
Платежи - всего	4120	(1 904)	(2 206)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29)	(541)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 758)	(1 595)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(117)	(70)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	93	1

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
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	-	-
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	93	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12	11
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	105	12
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Покатилов А.В.

(расшифровка подписи)

" 27 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет о целевом использовании средств
за 2016 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710006		
27	3	2017
64797177		
7604177860		
72.19		
65		16
384		

Организация Ассоциация "СРО "РусЭнергоАудит" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 455	1 380
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	1 714	2 113
Целевые взносы	6220	30	27
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	107	64
Всего поступило средств	6200	1 851	2 204
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(7)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(7)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(1 576)	(2 122)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 560)	(1 564)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(16)	(558)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(31)	(-)
Всего использовано средств	6300	(1 607)	(2 129)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 699	1 455

Руководитель _____ Покатилов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
Ассоциации «СРО «РусЭнергоАудит»
за 2016 год**

Ярославль

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Ассоциация «Саморегулируемая организация в области энергетического обследования «РусЭнергоАудит».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

Ассоциация «СРО «РусЭнергоАудит».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

150040, г. Ярославль, ул. Некрасова, д. 39Б, офис 3;

Адрес страницы в сети интернет: <http://www.sroenergoaudit.ru/>

Сведения об образовании юридического лица:

Ассоциация «СРО «РусЭнергоАудит» зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Ярославской области 15.03.2010, основной государственный регистрационный номер 1107600000188.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7604177860**

Код причины постановки на учет (КПП): **760401001**

В связи с изменением законодательства 27.05.2015 года решением Общего собрания (Протокол № 6) приняты изменения Устава НП «СРО «РусЭнергоАудит», где последнее переименовано в Ассоциация «СРО «РусЭнергоАудит» о чем 16.07.2015 внесена запись в ЕГРЮЛ.

Вид Ассоциации: саморегулируемая организация, основанная на членстве юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в сфере энергетического обследования.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации «СРО «РусЭнергоАудит» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Органами управления Ассоциации «СРО «РусЭнергоАудит» являются:

Общее собрание членов Ассоциации (Высший орган управления Ассоциации);

Совет Ассоциации (Постоянно действующий коллегиальный орган управления Ассоциации);

Директор (Единоличный исполнительный орган Ассоциации).

Состав Совета Ассоциации:

1. Решетов Евгений Валерьевич (Председатель Совета Ассоциации) (Первый заместитель директора)

2. Моисеева Татьяна Владимировна (Заместитель директора)

3. Попова Ирина Николаевна (Специалист отдела по работе с членами Ассоциации)

Директор Ассоциации «СРО «РусЭнергоАудит»:

Покатилов Анатолий Владимирович назначен директором Ассоциации решением Общего собрания от 28.06.2013 протокол № 4. Трудовой договор от 28.06.2013 заключен с директором сроком на пять лет.

Компетенция единоличного исполнительного органа:

К компетенции Директора относится руководство текущей деятельностью Ассоциации в порядке и в пределах, которые установлены Уставом, решениями Общего собрания членов Ассоциации. Полный текст Устава Ассоциации размещен на сайте по адресу: <http://www.sroenergoaudit.ru>

2. Учетная политика

Руководствуясь нормами Налогового кодекса Российской Федерации, ст.8 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п.8 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета хозяйственных операций, обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей утверждена Учетная политика приказом № 12 от 31.12.2014.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Ассоциации «СРО «РусЭнергоАудит» (далее – Ассоциация).

Организация бухгалтерского учета:

Все взносы, осуществленные учредителями и другими лицами, содействующими целям создания организации, представляют собой целевые поступления. Виды и размеры целевых взносов определяются Положением о членских взносах, разработанным и утвержденным в Ассоциации в соответствии с Законодательством РФ. Средства целевого назначения, полученные в качестве источников финансирования уставной деятельности, отражаются по счету 86 «Целевое финансирование», при отражении в учете применяется метод начисления. Начисление периодических членских взносов осуществляется на дату, установленную нормативными документами Ассоциации.

Суммы превышения целевых поступлений над расходами, как и суммы превышения расходов над целевыми поступлениями засчитываются, или добираются в последующие отчетные периоды. Указанные суммы на финансовые результаты деятельности Ассоциации не относятся.

Расходование целевых средств осуществляется согласно смете, утвержденной Общим собранием членов Ассоциации на календарный год. До момента утверждения сметы расходование целевых средств может осуществляться в размере, не превышающем 1/12 часть, утвержденной на предшествующий календарный год сметы.

Компенсационный фонд формируется с целью обеспечения имущественной ответственности членов Ассоциации перед заказчиками или третьими лицами за счет целевых средств в размере, установленном Законодательством РФ и отражается как специфический объект целевого финансирования, поступление и расходование в определенных законом случаях которого подлежат обособленному учету от иных целевых поступлений и целевых расходов.

В соответствии с законодательством, при получении статуса СРО, Ассоциация обязана передать средства компенсационного фонда в доверительное управление управляющей компании. Доход, полученный от размещения и инвестирования средств компенсационного фонда, направляется на пополнение компенсационного фонда и покрытия расходов, связанных с обеспечением надлежащих условий инвестирования средств компенсационного фонда.

Средства Компенсационного фонда Ассоциации «СРО «РусЭнергоАудит» переданы в доверительное управление ООО «Управляющая компания «КапиталЪ» (Лицензия: ФСФР №177-06232-001000 от 09 октября 2002 года на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами). Ассоциация «СРО «РусЭнергоАудит» заключила договор об оказании услуг специализированного депозитария с ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий (Лицензия: № 177-06595-000100 от 29.04.2003 года)

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Дебиторская задолженность, тыс.руб.:

	На 31.12.2016
Расчеты по авансам выданным	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5
Расчеты по претензиям	64
Расчеты по членским взносам	918
Расчеты по договору доверительного управления имуществом	1 229
Всего по строке 1230 Баланса:	2 224

Кредиторская задолженность, тыс. руб.:

	На 31.12.2016
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 954
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	53
Расчеты по налогам и сборам	13

Расчеты с персоналом по оплате труда	-10
Расчеты по членским взносам	230
Расчеты по компенсационному фонду	9
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	7
Всего по строке 1520 Баланса:	15 256

4. Пояснения к существенным статьям отчета о целевом использовании средств

В Ассоциации могут быть выделены три основных источника поступления средств (укрупненных вида):

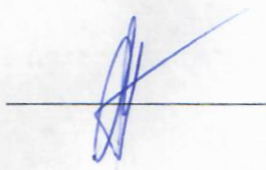
- Членские взносы, добровольные взносы;
- Взносы в компенсационный фонд;
- Поступления от размещения средств компенсационного фонда.

Средства целевого назначения, полученные в качестве источников финансирования уставной деятельности, расходуются строго по смете, утвержденной Общим собранием Ассоциации с учетом корректировок. Отчет о целевом использовании средств составляется на основании отчета об исполнении сметы Ассоциации. Далее приведен отчет об исполнении сметы по расходам Ассоциации за 2016 год, утвержденной Протоколом Общего собрания № 6 от «27» мая 2015 года:

Наименование статей	Плановый показатель, руб.	Фактический показатель, руб.	Остаток(+)/ Перерасход(-), руб.	% исполнения
Расходы на целевые мероприятия, в том числе:	16 000	15 800	200	98,8
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	16 000	15 800	200	98,8
Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:	5 684 000	5 590 175	93 825	98,3
расходы на оплату труда	2 000 000	1 952 958	47 042	97,6
взносы в фонды с заработной платы	594 000	584 074	9 926	98,3
налоги и сборы	5 000	4 600	400	92,0
приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества, содержание основных средств	300 000	294 347	5 653	98,1
аренда, уборка и техническое обслуживание помещения, охрана	600 000	586 070	13 930	97,7
связь, интернет, разработка и	240 000	232 181	7 819	96,7

обновление сайта, почтовые и информационные услуги				
программное обеспечение	1 890 000	1 882 150	7 850	99,6
ежегодное проведение аудита	31 000	30 250	750	97,6
услуги банка	24 000	23 545	455	98,1
Итого расходов	5 700 000	5 605 975	94 025	98,4

Директор



А.В. Покатилов

В настоящем документе прошито, пронумеровано
и скреплено печатью _____ листов

22
22" 440x320 1000 1000

2017

Директор

ООО "Аудиторская фирма ГНК"

Котова С.Ю.

