

РОР "Союз "СРО "РОСК"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

0710005 с. 1

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶	поступило	выбыло объектов		начислен износ ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶			первоначальная стоимость ³		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	55557	(17778)		(2425)	(2425)	(2314)			53132	(17667)
	5210	за 20 19 г. ²	55610	(15051)		(53)	(53)	(2780)			55557	(17778)
	5201	за 20 20 г. ¹	45564	(8801)		()	()	(1515)			45564	(10316)
	5211	за 20 19 г. ²	45564	(7286)		()	()	(1515)			45564	(8801)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5202	за 20 20 г. ¹	741	(741)		(51)	(51)	()			690	(690)
	5212	за 20 19 г. ²	794	(794)		(53)	(53)	()			741	(741)
Транспортные средства (группа основных средств)	5203	за 20 20 г. ¹	8217	(7210)		(2374)	(2374)	(790)			5843	(5626)
	5213	за 20 19 г. ²	8217	(6061)		()	()	(1149)			8217	(7210)
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)	5204	за 20 20 г. ¹	1035	(1026)		()	()	(9)			1035	(1035)
	5214	за 20 19 г. ²	1035	(910)		()	()	(116)			1035	(1026)
и т.д.								()			()	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹		()		()	()	()			()	()
	5230	за 20 г. ²		()		()	()	()			()	()
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()	()	()			()	()
		за 20 г. ²		()		()	()	()			()	()
и т.д.												

2.2. Положением "Об учетной политике РОР "Союз "СРО "РОСК" установлен стоимостной лимит признания активов объектами основных средств в размере 40000 рублей (в соответствии с п. 5 ПБУ 6/01).

2.3. Согласно п. 17 ПБУ 6/01 по объектам основных средств РОР "Союз "СРО "РОСК" амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете 010 "Износ основных средств" производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1, ежегодно по состоянию на конец года.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление %-тов (вкл. доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Переведено из долгосрочных в краткосрочные	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. 1	----								----	
	5311	за 20 19 г. 2	----								----	
	5305	за 20 20 г. 1	21800		30770	(21800)					30770	
	5315	за 20 19 г. 2	23500		102850	(104550)					21800	
Краткосрочные - всего	5306	за 20 20 г. 1	8300			(8300)					0	
	5316	за 20 19 г. 2	10000		49400	(51100)					8300	
	5307	за 20 20 г. 1	13500		17670	(13500)					17670	
	5317	за 20 19 г. 2	13500		53450	(53450)					13500	
Займы членам СРО	5308	за 20 20 г. 1	0		13100	()					13100	
	5318	за 20 19 г. 2				()					0	
	5300	за 20 20 г. 1	21800		30770	(21800)					30770	
	5310	за 20 19 г. 2	23500		102850	(104550)					21800	
Финансовых вложений - итого												

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	80	()	804	(747)				137	
	5420	за 20 19 г. ²	101	()	1433	(1454)				80	
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	80	()	804	(747)				137	
МПЗ, используемые для управленческих нужд организации	5421	за 20 19 г. ²	101	()	1433	(1454)				80	
(группа, вид)				()		()					
и т.д.											

4.1.1. В соответствии с Положением "Об учетной политике РОР "Союз "РОСК" материально-производственные запасы, приобретаемые для собственного потребления, учитываются по фактической стоимости приобретения без применения счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" непосредственно на счете 10 «Материалы».

При списании материально-производственных запасов в составе расходов текущего периода используется оценка по средней себестоимости, которая рассчитывается исходя из количества и стоимости материалов на начало месяца и всех поступлений за месяц.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря _____ г. <*>		На 31 декабря _____ г. <*>		На 31 декабря _____ г. <*>	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	106545	0	108382	0	108647	0
В том числе:							
Расчеты с членами по взносам	5541	6545	0	8382	0	8647	0
Задолженность банка по возврату депозита	5542	100000	0	100000	0	100000	
И т.д.							

5.2.1 В состав просроченной дебиторской задолженности по членским взносам перенесена задолженность следующих организаций:

- вышедших из состава РОР "СРО "РОСК", но имеющих задолженность по уплате членских взносов;
- являющихся членами Союза, но рекомендованных к исключению на ближайшем Общем собрании;
- являющихся членами Союза, которым вынесено предупреждение Дисциплинарного комитета РОР "Союз СРО "РОСК" об устранении нарушения в виде неуплаты членских взносов и нарушение не устранено.

По данной группе дебиторов ведется претензионная работа, задолженность является сомнительной к погашению в течение ближайших 12 месяцев. По просроченной дебиторской задолженности создан резерв в размере 100% суммы задолженности.

Просроченная задолженность по возврату депозита (стр. 5542) - задолженность КБ "Кубанский универсальный банк" (ООО) по возврату депозитов. Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 23.01.2017 КБ «Кубанский универсальный банк» признан банкротом и открыто конкурсное производство. В связи с этим задолженность признана сомнительной к погашению.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочной задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹					()	()	
	5571	за 20 ____ г. ²					()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹					()	()	
(евр)		за 20 ____ г. ²					()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	2465	4162		(2465)	(0)	()	4162
	5580	за 20 19 г. ²	2312	2478		(2321)	(4)	()	2465
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	56	92		(56)	()	()	92
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 19 г. ²	71	56		(70)	(1)	()	56
	5562	за 20 20 г. ¹	1983	1358		(1983)	()	()	1358
расчеты по налогам и сборам	5582	за 20 19 г. ²	2063	1996		(2076)	()	()	1983
	5563	за 20 20 г. ¹	426	2709		(426)	()	()	2709
расчеты с членами по взносам	5583	за 20 19 г. ²	159	426		(159)	()	()	426
	5564	за 20 20 г. ¹	0	3		()	()	()	3
прочая	5584	за 20 19 г. ²	19			(16)	(3)	()	0
и т.д.								()	
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	2465	4162		(2465)	(0)	()	4162
	5570	за 20 19 г. ²	2312	2478		(2321)	(4)	()	2465

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	---	---	---
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				

7. Оценочные обязательства

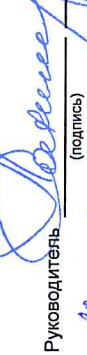
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	591	1875	(1892)	()	574
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате очередных трудовых отпусков	5701	591	1875	(1892)	()	574
(вид оценочного обязательства)			()	()	()	
и т.д.						

7.1. В соответствии с Положением "Об учетной политике РОР "СРО "РОСК" оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков сотрудников определяется на конец каждого месяца исходя из фактического ФОТ организации за месяц и начисления страховых взносов.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	32317	---	---
в том числе:				
Договор залога № 1 от 23.12.2020	5801	13432	---	---
Договор залога № 2 от 30.12.2020	5802	18885		
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				

8.1. Залог движимого имущества получен в обеспечение обязательств заемщиков по договорам займа (табл. 3.1 настоящих Пояснений, стр. 5308). Заложенное имущество находится в пользовании у залогодателя. По соглашению сторон имущество оценено по рыночной стоимости без учета НДС. Сведения о залоге внесены в реестр уведомлений о залоге движимого имущества (в соответствии с п. 4 ст. 339.1 ГК РФ).

Руководитель  (подпись) Санжук Д. Н. (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер  (подпись) Валеева Н. И. (расшифровка подписи)

"06" декабря 20 21 г.
Примечания
1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Отчет о целевом использовании средств
за _____ год 20 20 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Региональное объединение работодателей "Союз
"Саморегулируемая организация "Региональное объединение
строителей Кубани"

Организация _____ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности _____ деятельность профессиональных
членских организаций _____ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

союз _____ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. _____ по ОКЕИ

Коды	
0710006	
88971065	
2310135308	
94.12	
96	16
384/385	

страница 1

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. ¹	За _____ год 20 19 г. ¹
Остаток средств на начало отчетного года	6100	733921	660969
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	220	230
Членские взносы	6215	24818	32007
Взносы в компенсационный фонд	6216	28704	49445
Целевые взносы	6220	---	---
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	---	---
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	---	---
Доход в виде процента по договорам банковского вклада за счет средств компенсационного фонда	6241	23134	26328
Чистая прибыль прошлых лет, направленная на финансирование текущей деятельности	6243	1553	1064
Прочие	6250		5
Всего поступило средств	6200	78429	109079
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	---	---
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	---	---
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	---	---
иные мероприятия	6313	---	---
Расходы на проведение Общих собраний членов	6314	()	(476)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(27625)	(30892)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(23023)	(25376)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(488)	(708)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2148)	(2629)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
прочие	6326	(1966)	(2179)
Членство в НОСТРОЙ	6327	(1665)	(1726)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(104)	(154)
в том числе:			
малоценный хозяйственный инвентарь	6331	(104)	(154)
Прочие	6350	(1508)	(2879)
в том числе:			
списание задолженности	6331	()	()
резерв задолженности сомнительной ко взысканию	6332	(1508)	(2879)
Всего использовано средств	6300	(30902)	(36127)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	781448	733921

Руководитель _____

(подпись)

Санчук Л. Н. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Валеева Н. И.

(расшифровка подписи)

"06" декабря 20 21 г.

Примечания

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