

Членам Некоммерческого партнерства
СРО «ССЯ» и иным лицам

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
НЕКОММЕРЧЕСКОГО ПАРТНЕРСТВА «САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«СОЮЗ СТРОИТЕЛЕЙ ЯКУТИИ»
ЗА ПЕРИОД С 01.01.2011 ПО 31.12.2011

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Союз строителей Якутии» (Некоммерческое партнерство СРО «ССЯ»)

Государственный регистрационный номер: 1081400001616

Место нахождения: 677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д.18, блок В, офис 1107

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АудитБизнесГрупп»
(ООО «АудитБизнесГрупп»)

Государственный регистрационный номер: 1111435003756

Место нахождения: 677005, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Лермонтова, дом 58, корп.2, кв.14

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство о членстве № 9626 от 29 июня 2011г.)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11101036252

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Некоммерческого партнерства СРО «ССЯ», состоящей из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании полученных средств за 2011 год и пояснительной записки.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Некоммерческого партнерства СРО «ССЯ» 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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 отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческого партнерства СРО «ССЯ» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «АудитБизнесГрупп»

Квалификационный аттестат аудитора
№ K005836 от 27.07.2000г. на неограниченный срок

Свидетельство о членстве в СРО НП АПР
№ 5888 от 30.11.2009г.

ОРНЗ в реестре аудиторов: № 20001044823

04 июня 2012 г.

Н. И. Кулаковская



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2011
86179511		
1435210848		
91.12		
96	16	
384		

Организация Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Союз строителей Якутии" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных организаций по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческое / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 677007, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Кирова ул, дом № 18, оф.1107

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	2 707	636	505
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	149 450	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	152 157	636	505
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	602
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 531	6 227	800
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	97 383	162 900	68 058
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 285	28 544	10 111
	Прочие оборотные активы	1260	-	2	9
	Итого по разделу II	1200	120 199	197 673	79 590
	БАЛАНС	1600	272 356	198 309	80 095
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	21 334	19 638	4 766
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 707	-	-
	Резервный и целевые фонды	1370	247 839	178 388	74 648
	Итого по разделу III	1300	271 880	198 026	79 414
	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	476	283	681
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	476	283	681
	БАЛАНС	1700	272 356	198 309	80 095

Руководитель Авксентьев Николай Николаевич
"09" сентября 2012

Руководитель специализированной организации Ковальская Светлана Владимировна

Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Союз строителей Якутии"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных организаций
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческое партнерство / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2011
86179511		
1435210848		
91.12		
96	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	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	10 717	9 739
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	1
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 717	9 740
	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	10 717	9 740
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	10 717	9 740
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Аксентьев
Николай Николаевич

Руководитель
специализированной организации

Ковальская
Светлана Владимировна

" 09 " июня 2012



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация "Союз строителей Якутии"	Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Союз строителей Якутии"	Дата (число, месяц, год) по ОКПО	Коды		
			0710003	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	по ОКПО	86179511		
Вид экономической деятельности	1435210848	ИНН	1435210848		
Деятельность профессиональных организаций	91.12	по ОКВЭД	91.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	96	по ОКФС	96	16	
Некоммерческое партнерство / Частная собственность	384	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Целевые средства	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	-	-	4 766	72 798	1 850	79 414
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	32 771	94 000	9 740	136 511
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 740	9 740
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	3215	-	-	-	X	-	X
поступления взносов	3216	-	-	32 771	94 000	-	126 771

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			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	-	-		
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	271 880	198 026	79 414



Руководитель

Авксентьев Николай
Николаевич

Руководитель
специализированной организации

(подпись)

Ковальская Светлана
Владимировна

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Целевые средства	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(17 899)	-	-	(17 899)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
использование взносов на нужды партнерства	3223	X	X	(17 899)	X	-	(17 899)
уменьшение номинальной стоимости	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 2010 г.	3200	-	-	19 638	166 798	11 590	198 026
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	2 707	26 895	81 041	-	110 643
в том числе:							
чистая прибыль отчетного периода	3311	X	X	16	10 701	-	10 717
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	3314	-	2 707	-	X	X	2 707
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
поступления взносов	3316	-	-	26 879	58 750	-	85 629
чистая прибыль прошлых периодов	3320	-	-	-	11 590	-	11 590
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(25 199)	-	(11 590)	(36 789)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
использование взносов на нужды партнерства	3323	X	X	(22 492)	X	-	(22 492)
создание фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества	3324	-	-	(2 707)	X	-	(2 707)
на пополнение компенсационного фонда	3325	-	-	-	X	(11 590)	(11 590)
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 2011 г.	3300	-	2 707	21 334	247 839	-	271 880

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация **Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация
"Союз строителей Якутии"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных организаций**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Некоммерческое партнерство / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2011
86179511		
1435210848		
91.12		
96	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	88 408	121 192
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	-	-
поступление взносов	4114	88 195	121 151
прочие поступления	4119	213	41
Платежи - всего	4120	(24 451)	(17 666)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 605)	(6 978)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 500)	(5 988)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
платежи в бюджет	4124	(4 044)	(2 456)
прочие платежи	4129	(2 302)	(2 244)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	63957	103 526
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10 717	9 739
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	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	-	-
проценты по депозитным счетам	4215	10 717	9 739
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 (долей участия) в других организациях	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	-	-
средства компенсационного фонда, направленные на депозитные счета	4225	(83 933)	(94 832)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(73 216)	(85 093)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
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	-	-
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 выплату 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	(9 259)	18 433
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	28 544	10 111
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 285	28 544
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Алексеев
Николай Николаевич

" 09 "

2012 г.

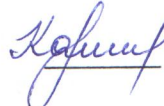
Руководитель
специализированной организацииКовальская
Светлана Владимировна

Отчет о целевом использовании полученных средств
за Январь - Декабрь 2011г.

Форма по ОКУД		Коды		
		0710006		
Дата (год, месяц, число)		2011	12	31
Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация "Союз строителей Якутии"		по ОКПО 86179511		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 1435210848		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 91.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности		96	16	
Некоммерческое / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС 384		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	19 638	4 766
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	2 155	10 120
Членские взносы	6215	24 724	22 651
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	16	-
Всего поступило средств	6200	26 895	32 771
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(345)	(339)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(345)	(339)
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(22 147)	(12 441)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(12 020)	(7 688)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(205)	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(688)	(1 018)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 518)	(3 735)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(6 716)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 707)	(917)
Прочие	6350	-	(4 202)
Всего использовано средств	6300	(25 199)	(17 899)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	21 334	19 638

Руководитель  Авксентьев Николай Николаевич

Руководитель  Ковальская Светлана Владимировна
специализированной организации

"09" июня 2012



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«СОЮЗ СТРОИТЕЛЕЙ ЯКУТИИ»
за 2011 год

1. СВЕДЕНИЯ О ПАРТНЕРСТВЕ

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Союз строителей Якутии» является основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, некоммерческой организацией.

Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Союз строителей Якутии» (в дальнейшем «Партнерство»)

Сокращенное наименование: Некоммерческое партнерство СРО «ССЯ».

Место нахождения: 677027, Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул. Кирова, д.18, корпус «В» офис 1107.

Фактический адрес: 677027, Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул.Кирова, д.18, корпус «В» офис 1107.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 14 № 001647907 выдано 22 декабря 2008г. Управлением ФНС по РС (Я).

Основной государственный регистрационный номер: 1081400001616

Идентификационный номер налогоплательщика: 1435210848

Код причины постановки на учет: 143501001

Учетный номер: 1414030159

Основные виды деятельности – содействие членам Партнерства в осуществлении строительной деятельности.

Партнерство не имеет филиалов (представительств).

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2011г. составляет 13 человек.

Партнерство с 01 января 2010г. применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Последняя редакция устава Партнерства полным текстом утверждена решением общего собрания членов Партнерства от 28 октября 2010г. (Протокол № 05-10) и соответствует действующему законодательству. Дополнения и изменения в устав не вносились.

Высший орган управления Партнерством – Общее собрание членов Партнерства.

Постоянно действующий коллегиальный орган управления Партнерства - Коллегиальный совет. Положение о Коллегиальном совете утверждено Решением Общего собрания членов Партнерства от 10 сентября 2009г. (протокол № 02-09), изменения и дополнения внесены Решением Общего собрания членов Партнерства от 28 октября 2010г. (протокол № 05-10).

Исполнительный орган управления Партнерства - генеральный директор. Положение о компетенции генерального директора утверждено Решением Общего собрания членов Партнерства от 10 сентября 2009г. (протокол № 02-09), изменения и дополнения внесены Решением Общего собрания членов Партнерства от 28 октября 2010г. (протокол № 05-10).

Генеральный директор Авксентьев Николай Николаевич назначен Решением Общего собрания членов Партнерства от 07 апреля 2011г. (протокол № 07-11).

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

- 2.1.1. Активы, в отношении которых, выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов по счету 10 «Материалы».
- 2.1.2. Начисление износа по объектам основных средств проводится линейным способом и учитывается в бухгалтерском учете на отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств».
- 2.1.3. Переоценка объектов основных средств не производится.

2.2. ЗАПАСЫ

- 2.2.1. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- 2.2.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

2.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

- 2.3.1. Средства компенсационного фонда, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, учитываются по счету 55 «Специальные счета в банках» субсчет 03 «Депозитные счета».
- 2.3.2. Доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных счетах в кредитных организациях, отражаются по счету 91.01 «Прочие доходы».
- 2.3.3. Доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда, направляются на пополнение компенсационного фонда по счету 86 «Целевое финансирование».
- 2.3.4. В бухгалтерской отчетности средства компенсационного фонда, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях, отражаются в составе финансовых вложений.
- 2.3.5. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.4. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

- 2.4.1. Вступительные и членские взносы членов партнерства являются целевыми поступлениями и учитываются по счету 86 «Целевое финансирование».
- 2.4.2. Средства компенсационного фонда учитываются по счету 86 «Целевое финансирование».
- 2.4.3. Для обобщения информации о задолженности членов партнерства по взносам используется балансовый счет 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами».
- 2.4.4. Расходы на содержание аппарата управления учитываются по счету 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются на счет 86 «Целевое финансирование».
- 2.4.5. Прочие расходы учитываются на счете 91.02 «Прочие расходы» и списываются на счет 86 «Целевое финансирование».

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2011г.

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Транспортные средства	1 850	-	-
Хозяйственный инвентарь	504	325	303
Машины и оборудование	292	250	175
Прочие	61	61	27
Всего	2 707	636	505

Наличие и движение основных средств за отчетный период:

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
	Перво- начальная стоимость	Накоп- ленный износ	Поступило	Начис- ленный износ	Перво- начальная стоимость	Накоп- ленный износ
1	2	3	4	5	6	7
Основные средства – всего, в том числе:	636	117	2 071	210	2 707	327
Транспортные средства	-	-	1 850	31	1 850	31
Хозяйственный инвентарь	325	71	179	92	504	163
Машины и оборудование	250	43	42	79	292	122
Прочие	61	4	-	8	61	12

Общество использует арендованные основные средства:

Арендатор (Номер и дата договора аренды)	Объект	Адрес	Площадь, кв.м	Срок аренды
1	2	3	4	5
ООО «Сити Офис» (Договор № 07-2А-12 аренды нежилого помещения от 01.12.2011)	Нежилые помещения (офис)	г. Якутск, ул. Кирова, д.18, блок В, офис 1111	64,4	по 31.10.2012
ООО «Сити Офис» (Договор № 07А-12 аренды нежилого помещения от 01.12.2011)	Нежилые помещения (офис)	г. Якутск, ул. Кирова, д.18, блок В, офис 1104, 1107	141,4	По 31.10.2012

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения составили:

Финансовые вложения	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Долгосрочные депозиты всего, в том числе:	149 450	-	-
АКБ «Алмазэргиэнбанк» ОАО	149 450	-	-
Краткосрочные депозиты всего, в том числе:	97 383	162 900	68 068
Ф-л ГПБ (ОАО) в г.Якутске	37 383	46 900	-
ЯРФ ОАО "Россельхозбанк"	60 000	60 000	-
АКБ «Алмазэргиэнбанк» ОАО	-	-	67 068
Филиал НБ «ТРАСТ» в г.Якутск	-	-	1 000
Всего	246 833	162 900	68 068

Финансовые вложения на конец отчетного периода:

Депозиты	Сумма, тыс. руб.	Срок возврата	Процентная ставка
1	2	3	4
АКБ «Алмазэргиэнбанк» ОАО (Депозитный договор № 711 от 25.04.2011)	149 450	25.04.2014	2 %
Ф-л ГПБ (ОАО) в г.Якутске (Генеральное соглашение о порядке проведения депозитных операций № 1-ГС/2010 от 08.04.2010)	37 383	х	х
Подтверждение № 8 от 14.01.2011	18 000	16.01.2012	6,35 %
Подтверждение № 9 от 14.02.2011	13 000	16.02.2012	6,35 %
Подтверждение № 10 от 10.10.2011	6 383	10.10.2012	6,25 %
ЯРФ ОАО "Россельхозбанк" (Договор банковского вклада (депозита) с правом вкладчика на досрочный частичный возврат суммы вклада (депозита) № Д116000/0042 от 27.12.2011г.)	60 000	181 день со дня, следующего за днем зачисления	7,24 %
Итого	246 833	х	х

3.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена:

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Задолженность членов по взносам	3 210	5 770	-
Авансы выданные	168	312	698
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	8	-	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами	44	24	-
Расчеты по оплате труда	-	41	18
Расчеты с подотчетными лицами	54	70	70
Расчеты с персоналом по прочим операциям	36	-	-
Прочие дебиторы	10	10	13
Всего	3 531	6 227	800

Просроченная дебиторская задолженность на конец отчетного периода отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства составили:

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Расчетный счет в АКБ «Алмазэргиэнбанк» ОАО г.Якутск	11 195	24 768	10 111
Расчетный счет в Ф-л ГПБ (ОАО) в г.Якутске	8 090	3 776	-
Всего	19 285	28 544	10 111

3.5. ЦЕЛЕВЫЕ СРЕДСТВА

Целевые средства составили:

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Членские взносы	19 163	15 900	575
Вступительные взносы	2 155	3 738	4 191
Проценты, начисленные на остаток денежных средств на расчетном счете	16	-	-
Всего	21 334	19 638	4 766

Порядок уплаты и размеры взносов регламентировались:

- с 20 сентября 2009г. по 11 октября 2011г. – Положением о членских взносах, утвержденным Решением Общего собрания членов Партнерства от 10 сентября 2009г. (Протокол № 02-09);
- с 12 октября 2011г. по настоящее время – Положением о размерах и порядке уплаты взносов в Партнерстве, утвержденным Решением Общего собрания членов Партнерства от 12 октября 2011г. (Протокол № 08-11).

3.6. РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД

Резервный фонд составили:

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Компенсационный фонд	225 548	166 798	72 798
Прибыль, полученная от размещения средств компенсационного фонда	10 701	11 590	1 850
Всего	247 839	178 388	74 648

Положение о Компенсационном фонде утверждено Решением Общего собрания членов Партнерства от 10 сентября 2009г. (Протокол № 02-09), в новой редакции утверждено Решением Общего собрания членов Партнерства от 28 октября 2010г. (Протокол № 05-10).

В бухгалтерской отчетности на 31 декабря предыдущего года и года предшествующего предыдущему, информация о прибыли, полученной от размещения средств компенсационного фонда, раскрывалась по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

3.7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена:

Наименование показателя	На отчетную дату отчетного периода, тыс. руб.	На 31 декабря предыдущего года, тыс. руб.	На 31 декабря года предшествующего предыдущему, тыс. руб.
1	2	3	4
Поставщики и подрядчики	229	44	17
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	160	42	443
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2	2	122
Задолженность перед персоналом	60	101	98
Расчеты с подотчетными лицами	18	95	1
Прочие кредиторы	6	-	1
Всего	476	283	681

Просроченная кредиторская задолженность на конец отчетного периода отсутствует.

Партнерство на отчетную дату не выступает ответчиком по судебным разбирательствам, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за 2011 год**4.1. Проценты к получению**

№	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Проценты, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных счетах	10 701
2	Проценты, полученные на остаток денежных средств на расчетном счете	16
Всего		10 717

4.2. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ

Чистая прибыль отчетного периода составила 10 717 тыс.руб. и направлена:

№	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	На пополнение компенсационного фонда	10 701
2	На пополнение целевых средств	16
Всего		10 717

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на результаты деятельности Партнерства, не происходили.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Партнерством до отчетной даты не выдавались гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили.

Генеральный директор

Директор ООО «Группа Фин-ЭК»



Н. Н. Авксентьев

С. В. Ковальская