

НП "СРО "РОСК"
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2012 год (тыс. руб.)

0710005 с. 1

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶		выбыло объектов		начислен износ ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. ¹	13301	(2699)	2761	(291)	306	(1832)			15771	(4225)
	5210	за 20 11 г. ²	4819	(967)	8482	()		(1732)			13301	(2699)
в том числе:												
Здания (группа основных средств)		за 20 12 г. ¹	6176	(68)		()		(205)			6176	(273)
		за 20 11 г. ²		()	6176	()		(68)			6176	(68)
Сооружения и передаточные устройства (группа основных средств)		за 20 12 г. ¹	171	(164)		(171)	164	()			0	(0)
		за 20 11 г. ²	171	(82)		()		(82)			171	(164)
Машины и оборудование (группа основных средств)		за 20 12 г. ¹	653	(473)	336	()		(363)			989	(836)
		за 20 11 г. ²	653	(239)		()		(234)			653	(473)
Транспортные средства (группа основных средств)		за 20 12 г. ¹	5535	(1342)	2425	()		(1221)			7960	(2563)
		за 20 11 г. ²	3295	(196)	2240	()		(1146)			5535	(1342)
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)		за 20 12 г. ¹	766	(652)		(120)	142	(43)			646	(553)
		за 20 11 г. ²	700	(450)	66	()		(202)			766	(652)
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:												
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

В настоящей таблице учтены исправления относительно распределения основных средств по группам в соответствии с ОКОФ: здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, инвентарь производственный и хозяйственный. Ошибки в группировке объектов основных средств исправлены оборотами за 2012 год по графам "поступило" и "выбыло объектов". Указанные данные содержат в том числе следующие корректировочные обороты:
по группе "Сооружения и передаточные устройства" - выбыло 171 тыс. руб.; накопленный износ 164 тыс. руб.;
по группе "Машины и оборудование" - поступило 291 тыс. руб.; начислен износ 203 тыс. руб.;
по группе "Транспортные средства" - начислен износ 104 тыс. руб.;
по группе "Инвентарь производственный и хозяйственный" - выбыло 120 тыс. руб.; накопленный износ 142 тыс. руб.

2.2. Раздел 1 Бухгалтерского баланса "Внеоборотные активы" дополнен строкой 1171 "Авансы, перечисленные подрядчику в связи со строительством внеоборотных активов". По данной строке отражены авансы выданные по договорам долевого строительства офисных помещений. Указанные договора надлежащим образом зарегистрированы в органах ФРС России.

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 процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>12</u> г. ¹			39000	()				39000	
	5311	за 20 <u>11</u> г. ²				()					
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. ¹			39000	()				39000	
Депозиты КБ "Кубань Кредит" (ООО)		за 20 <u>11</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>12</u> г. ¹	318438		552833	(565863)				305408	
	5315	за 20 <u>11</u> г. ¹	245685		314155	(241402)				318438	
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. ¹									
Депозиты (по кредитным организациям) ОАО "Банк УРАЛСИБ"		за 20 <u>11</u> г. ¹	68285			(68285)				0	
		за 20 <u>12</u> г. ¹	86235		21365	(107600)				0	
ОАО "Краснодарский краевой инвестиционный банк"		за 20 <u>11</u> г. ¹	90900		7735	(12400)				86235	
ООО "Кубанский универсальный банк"		за 20 <u>12</u> г. ¹	72750			(72750)					
		за 20 <u>11</u> г. ¹	86500		115250	(129000)				72750	
Краснодарский ф-л ОАО "Балтинвестбанк"		за 20 <u>12</u> г. ¹	103453		225524	(272441)				56536	
		за 20 <u>11</u> г. ¹			135170	(31717)				103453	
Краснодарский ф-л Банка "Возрождение" (ОАО)		за 20 <u>12</u> г. ¹	18000		67000	(18000)				67000	
		за 20 <u>11</u> г. ¹			18000	()				18000	
Краснодарский ф-л "ТрансКапиталБанк" (ОАО)		за 20 <u>12</u> г. ¹	38000		62000	(49000)				51000	
		за 20 <u>11</u> г. ¹			38000	()				38000	
Краснодарский РФ ОАО "Россельхозбанк"		за 20 <u>12</u> г. ¹			120172	()				120172	
		за 20 <u>11</u> г. ¹									
КБ "Кубань Кредит" (ООО)		за 20 <u>12</u> г. ¹			40772	(30072)				10700	
		за 20 <u>11</u> г. ¹									
Краснодарский филиал ОАО "Связь-Банк"		за 20 <u>12</u> г. ¹			16000	(16000)				0	
		за 20 <u>11</u> г. ¹									
Выданные займы		за 20 <u>12</u> г. ¹				()				0	
		за 20 <u>11</u> г. ¹									
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>12</u> г. ¹	318438		591833	(565863)				344408	
	5310	за 20 <u>11</u> г. ²	245685		314155	(241402)				318438	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	перевод из краткосроч- ной в просрочен- ную	Авансы, перечисл. в связи со строит-вом внеоборотн- ых активов	учтенная по условиям -договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый резуль- тат ^в	восста- новлени е резерва	списание на уменьшени е ср-в целевого финан-я					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. ¹		()			()	()			()				()
	5521	за 20 ___ г. ²		()			()	()			()				()
в том числе: (вид)		за 20 ___ г. ¹		()			()	()			()				()
		за 20 ___ г. ²		()			()	()			()				()
(вид)		за 20 ___ г. ¹		()			()	()			()				()
		за 20 ___ г. ²		()			()	()			()				()
и т.д.															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 12 г.	14924	()	15976		(7893)	()		(34)		(1886)	(5600)	15487	()
	5530	за 20 11 г. ¹	6055	()	14640	76	(5565)	(78)		(204)				14924	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 12 г. ¹	50				(50)	()						0	()
		за 20 11 г. ¹		()	50		()	()						50	()
авансы выданные поставщикам и подрядчикам		за 20 12 г. ¹	6674		129		(1069)	()					(5600)	134	()
		за 20 11 г. ¹	411	()	6674		(411)	()						6674	()
расчеты с членами по взносам		за 20 12 г. ¹	2181		2721		(769)	()		(34)		(1886)		2213	()
		за 20 11 г. ¹	1891	()	1973		(1677)	()		(6)				2181	()
расчеты по процентам по депозит. договорам		за 20 12 г. ¹			12712		()	()						12712	()
		за 20 11 г. ¹													
прочая		за 20 12 г. ¹	6019		414		(6005)	()						428	()
		за 20 11 г. ¹	3753	()	5943	76	(3477)	(78)		(198)				6019	()
и т.д.															
Итого	5500	за 20 12 г. ¹	14924	()	15976		(7893)	()		(34)	x	(1886)	(5600)	15487	()
	5520	за 20 11 г. ¹	6055	()	14640	76	(5565)	(78)		(204)	x			14924	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	од	На 31 декабря 2012 г. ⁴		На 31 декабря 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1886	0				
В том числе: Расчеты с членами по взносам		1886	0				
и т.д.							

В состав просроченной дебиторской задолженности перенесена задолженность организаций, вышедших из состава НП "СРО "РОСК", но имеющих задолженность по уплате членских взносов. По данной группе дебиторов ведется претензионная работа, срок неплатежей составляет более 3 месяцев, задолженность является сомнительной к погашению в течение ближайших 12 месяцев. По просроченной дебиторской задолженности создан резерв в размере 100% суммы задолженности.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ___ г. ¹					()	()	
	5571	за 20 ___ г. ²					()	()	
в том числе: (вид)		за 20 ___ г. ¹					()	()	
		за 20 ___ г. ²					()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г. ¹	3500	3305	(3536)	()	()	()	3269
	5580	за 20 11 г. ¹	2281	3500	(2281)	()	()	()	3500
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 12 г. ¹	112	70	(107)	()	()	()	75
		за 20 11 г. ¹	94	112	(94)	()	()	()	112
расчеты по налогам и сборам		за 20 12 г. ¹	1049	1543	(1049)				1543
		за 20 11 г. ¹	645	1049	(645)	()	()	()	1049
расчеты с членами по взносам		за 20 12 г. ¹	2123	1246	(2123)				1246
		за 20 11 г. ¹	1246	2123	(1246)	()	()	()	2123
прочая		за 20 12 г. ¹	216	446	(257)				400
		за 20 11 г. ¹	296	224	(296)	()	()	()	216
и т.д.									
Итого	5550	за 20 12 г. ¹	3500	3305	(3536)				3269
	5570	за 20 11 г. ¹	2281	3500	(2281)	()	x	()	3500

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>12</u> г. ¹	За 20 <u>11</u> г. ²
Материальные затраты	5610	2	2
Расходы на оплату труда	5620	59	101
Отчисления на социальные нужды	5630	16	31
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		2
Итого по элементам	5660	77	136
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	77	136

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1762	2114	(2264)	(---)	1612
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате очередных трудовых отпусков		1762	2114	(2264)	(---)	1612
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

Руководитель

(подпись)

Каверин А. Ф.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Валеева Н. И.

(расшифровка подписи)

" 04 " марта 20 13 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" именуется 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 обесценение 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.