

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 17** г.

Организация СРО "Винодельческий Союз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____

Консультирование по вопросам коммерческой
деятельности деятельности и управления ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Саморегулируемые организации/частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 350901, г. Краснодар, ул. им. 40-летия Победы, 39

Коды		
0710001		
31	12	2017
37092362		
2308980324		
70.22		
20600	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	1539	1539	1491
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1539	1539	1491
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	17	2	29
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	932	838	1049
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	116	378	450
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1065	1218	1528
	БАЛАНС	1600	2604	2757	3019

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Паевый фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	(-) ⁷	-	-
	Целевые средства	1350	329	498	797
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1539	1539	1491
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1868	2037	2288
	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	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	322	285	528
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	414	435	203
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	736	720	731
	БАЛАНС	1700	2604	2757	3019

Руководитель

(подпись)

Катрюхин Б.А.

(расшифровка подписи)

"13" декабря 2018 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 январь - декабрь 20 17 г.

Организация СРО "Винодельческий Союз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Саморегулируемые организации/частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб. _____

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

Коды		
0710002		
31	12	2017
37092362		
2308980324		
70.22		
20600	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 17 г. ³	За январь-декабрь 20 16 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	(-)	(5)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(-)	(5)

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 17 г. ³	За январь-декабрь 20 16 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	(-)	(5)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

- 13 - декабря 20 18 г.

Катрюхин Б.А.
(расшифровка подписи)

Приложения

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. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, 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 20 17 г.

Коды			
0710003			
31	12	2017	
37092362			
2308980324			
74 22			
20600		16	
384			

Организация СРО "Винодельческий Союз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности по вопросам коммерческой деятельности
и управления _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Саморегулируемые организации/частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб. _____
Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Паевой фонд	Целевой капитал	Целевые средства	Фонд недвижимого и особо ценного имущества	Резервный и иные целевые фонды	Итого
Величина цел. финансир-ния на 31 дек 15 г. ¹	3100	-	-	797	1491	-	2288
За 20 16 г. ²							
Увеличение цел. фин. - всего:	3210	-	-	10439	48	-	10487
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на							
увеличение цел. финансирования	3213	x	x	10439	48	-	10487
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Главной фонд	Целевой капитал	Целевые средства	Фонд недвижимого и особо ценного имущества	Резервный и иные целевые фонды	Итого
Увеличение цел. фин. - всего:	3220	(- -)	-	(- 10738)	(- -)	(- -)	(- 10738)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение цел. финансирования	3223	x	x	10738	x	(- -)	(10738)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	(- -)	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение фонда недвижимого и особо ценного имущества	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного и иных целевых фондов	3240	x	x	x	-	-	x
Величина цел. фин. на 31 декабря 20 <u>16</u> г. ²	3200	(- -)	-	498	1539	-	2037
За 20 <u>17</u> г. ³							
Увеличение цел. фин. - всего:	3310	-	-	9727	-	-	9727
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение цел. финансирования	3313	x	x	9727	x	-	9727
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение цел. фин. - всего:	3320	(- -)	-	(- 9896)	(- -)	(- -)	(- 9896)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение цел. финансирования	3323	x	x	(- 9896)	x	(- -)	(9896)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение фонда недвижимого и особо ценного имущества	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного и иных целевых фондов	3340	x	x	x	-	-	x
Величина цел. фин. на 31 декабря 20 <u>17</u> г. ³	3300	-	-	329	1539	-	1868

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	Изменения целевого финансирования за 2016 г. за счет чистой прибыли (убытка)	На 31 декабря 2016 г.
Целевое финансирование - всего				
до корректировок	3400	2084	14843	16927
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	13604	(13412)	192
исправлением ошибок	3420	(13400)	(1730)	(15082)
после корректировок	3500	2288	(299)	2037
в том числе:				
целевые средства:				
до корректировок	3401	593	14843	15436
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	13604	(13412)	192
исправлением ошибок	3421	(13400)	(1730)	(15130)
после корректировок	3501	797	(299)	498
другие статьи целевого финансирования, по которым				
осуществлены корректировки:				
фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества				
до корректировок	3402	1491	-	1491
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	0
исправлением ошибок	3422	-	-	48
после корректировок	3502	1491	-	1539

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель Катрюхин Б.А.
(подпись) (расшифровка подписи)



"13" декабря 2018 г.

Примечания

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

**Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 17 г.**

Организация СРО "Винодельческий Союз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Самостоятельные организации/частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
37092362		
2308980324		
70.22		
20600	16	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г. ¹	За январь-декабрь 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9338	8618
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	9338	8618
Платежи - всего	4120	(9600)	(8690)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1126)	(1020)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4863)	(4874)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(3711)	(2796)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(262)	(72)

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г. ¹	За январь-декабрь 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых активов)	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	За январь-декабрь 20 17 г. ¹	За январь-декабрь 20 16 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	(262)	(72)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	378	450
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	116	378
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Катрюхин Б.А.
(расшифровка подписи)

20 18 г.

1. Настоящий отчетный период.

2. Настоящий период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Отчет о целевом использовании средств
за январь - декабрь 20 17 г.**

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

Коды		
0710006		
2017	12	31
37092362		
2308980324		
70.22		
20600	16	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 17 г. ¹	За январь-декабрь 20 16 г. ²
Средства на начало отчетного года	6100	498	797
Поступило средств			
оплатительные взносы	6210	500	100
иные взносы	6215	8050	8080
целевые взносы	6220	115	99
добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
сбыть от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
иные	6250	1062	2160
всего поступило средств	6200	9727	10439
Использовано средств			
расходы на целевые мероприятия	6310	(115)	(99)
в том числе:			
целевая и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(115)	(99)
расходы на содержание аппарата управления	6320	(6531)	(6417)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4850)	(4990)
расходы, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(420)	(368)
использование помещений, зданий, автомобильного транспорта			
иного имущества (кроме ремонта)	6324	(908)	(646)
использование средств и иного имущества	6325	(105)	(217)
иные	6326	(248)	(196)
использование основных средств, инвентаря и иного			
имущества	6330	(1)	(137)
иные	6350	(3249)	(4085)
всего использовано средств	6300	(9896)	(10738)
Средств на конец отчетного года	6400	329	498



Катрюхин Б.А.
(расшифровка подписи)

20 18 г.

отчетный период.
предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2017 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
	5110	за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.6. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
И т.д.			-	-	(- -)	(- -)	-
			-	-	(- -)	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
И т.д.			-	-	(- -)	(- -)	-
			-	-	(- -)	(- -)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			поступило			переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶	накопленный износ ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶	накопленный износ ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленный износ ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г. ¹	1539	(1497)	-	(-)	-	(16)	-	(1513)
в том числе:										
машин и оборудование	5210	за 20 16 г. ²	1491	(1491)	48	(-)	-	(6)	-	(1497)
	5201	за 20 17 г. ¹	288	(246)	-	(-)	-	(16)	-	(262)
	5211	за 20 16 г. ²	240	(240)	48	(-)	-	(6)	-	(246)
транспортные средства	5202	за 20 17 г. ¹	1251	(1251)	-	(-)	-	(-)	-	(1251)
	5212	за 20 16 г. ²	1251	(1251)	-	(-)	-	(-)	-	(1251)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	—	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:										
(группа объектов)		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(группа объектов)		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5250	за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	(группа объектов)	за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
И т.д.			-	-	(- -)	(- -)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 20 17 г. ¹	за 20 16 г. ²
основных средств в результате	5260	-	-
(объект основных средств)			-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		(- -)	(- -)
(объект основных средств)		(- -)	(- -)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Переданные в аренду основные	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка ⁷	поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость				первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 ____ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 ____ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)											
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 ____ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 ____ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)											
и т.д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 ____ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 ____ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			Наличие и движение запасов	Наличие и движение запасов	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	Наличие и движение запасов	величина резерва под снижение стоимости
							Наличие и движение запасов	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. ¹	2	-	(-)	393	(378)	-	-	x	17	(-)
	5420	за 20 16 г. ²	29	-	(-)	456	(483)	-	-	x	2	(-)
в том числе:	5401	за 20 17 г. ¹	2	-	(-)	382	(378)	-	-	-	17	(-)
	5421	за 20 16 г. ²	29	-	(-)	456	(483)	-	-	-	2	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(группа, вид)			-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
			-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

наименование показателя	код	период	уменьшение по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате исполнения операций по сделке операции по сделке операции	предоставленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет целевых средств ^в	всего погашение резерва	перевод на долги в краткосрочную задолженность	уменьшение по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5502	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5503	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5504	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.	5505	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5525	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5510	за 20 17 г. ¹	838	(15030)	3823	-	(718)	(3011)	1552	-	932	(13478)
	5530	за 20 16 г. ²	1049	(13400)	2428	-	(2539)	(100)	(1630)	-	838	(15030)
	5511	за 20 17 г. ¹	76	(-)	50	-	(76)	(-)	-	-	50	(-)
	5531	за 20 16 г. ²	194	(-)	76	-	(194)	(-)	-	-	76	(-)
	5512	за 20 17 г. ¹	2	(-)	2	-	(-)	(-)	-	-	4	(-)
	5532	за 20 16 г. ²	1	(-)	1	-	(-)	(-)	-	-	2	(-)
по расчетам по взносам на социальное страхование и обеспечение	5513	за 20 17 г. ¹	3	(-)	1	-	(-)	(-)	-	-	4	(-)
	5533	за 20 16 г. ²	2	(-)	1	-	(-)	(-)	-	-	3	(-)
	5514	за 20 17 г. ¹	-	(-)	24	-	(-)	(-)	-	-	24	(-)
	5534	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
по расчетам по ежемесячным членским взносам с членами СРО	5515	за 20 17 г. ¹	565	(15030)	3633	-	(557)	(3011)	1552	-	630	(13478)
	5535	за 20 16 г. ²	670	(13400)	2250	-	(2255)	(100)	(1630)	-	565	(15030)
	5516	за 20 17 г. ¹	192	(-)	113	-	(85)	(-)	-	-	220	(-)
	5536	за 20 16 г. ²	92	(-)	100	-	(-)	(-)	-	-	192	(-)
по расчетам по претензиям	5517	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5537	за 20 16 г. ²	90	(-)	-	-	(90)	(-)	-	-	-	(-)
	И т.д.		-									
Итого	5500	за 20 17 г. ¹	838	(15030)	3823	-	(718)	(3011)	1552	x	932	(13478)
	5520	за 20 16 г. ²	1049	(13400)	2428	-	(2539)	(100)	(1630)	x	838	(15030)

Наименование показателя	Код	за 20 17 г. ¹		за 20 16 г. ²		за 20 17 г. ¹		за 20 16 г. ²		за 20 17 г. ¹		за 20 16 г. ²	
		уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	13478	13478	15030	15030	13478	13478	15030	15030	13400	13400	13400	13400
в том числе:													
по расчетам по ежемесячным членским взносам с членами СРО													
и т.д.													

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание за счет целевых взносов 9	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 16 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5552	за 20 17 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 20 16 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5553	за 20 17 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками и т.д.	5573	за 20 16 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.1	3	40	-	(1)	(-)	(-)	42
	5580	за 20 16 г.2	246	2	-	(245)	(-)	(-)	3
	5561	за 20 17 г.1	3	38	-	(1)	(-)	(-)	40
	5581	за 20 16 г.2	149	2	-	(148)	(-)	(-)	3
	5562	за 20 17 г.1	-	2	-	(-)	(-)	(-)	2
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5582	за 20 16 г.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5563	за 20 17 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5583	за 20 16 г.2	6	-	-	(6)	(-)	(-)	-
	5564	за 20 17 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5584	за 20 16 г.2	69	-	-	(69)	(-)	(-)	-
Расчеты по социальному страхованию пенсионному страхованию	5565	за 20 17 г.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5585	за 20 16 г.2	22	-	-	(22)	(-)	(-)	-
	5566	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5586	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5567	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.	5587	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5568	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5588	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Итого	5550	за 20 17 г.1	3	40	-	(1)	(-)	(-)	42
	5570	за 20 16 г.2	246	2	-	(245)	(-)	(-)	3

В том числе:	по 16	по 16	по 16	по 16
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	280	280	280	280
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	280	280	280	280
Итого	280	280	280	280

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	435	394	(394)	(21)	414
в том числе: (Резерв на выплату отпусков)	5701	435	394	(394)	(21)	414
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹		За 20 16 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-

Руководитель _____ Катрюхин Б.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 13 " января 20 18



**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2017 год
Саморегулируемой организации «Ассоциация «Винодельческий Союз»**

1. Информация об организации

1.1. Сокращенное наименование: СРО «Винодельческий Союз».

1.2. СРО «Винодельческий Союз» в соответствии с нормами Гражданского кодекса Российской Федерации является некоммерческой организацией в форме ассоциации, основанной на членстве лиц, осуществляющих производство и оборот винодельческой продукции, а также сельскохозяйственных товаропроизводителей.

1.3. СРО «Ассоциация «Винодельческий Союз» осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 22.11.1995 N 171-ФЗ "О Государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции", Федеральным законом РФ от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федеральным законом РФ от 01.12.2007 № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях», Уставом Саморегулируемой организации «Ассоциация «Винодельческий Союз» и иными нормативными актами.

1.4. Саморегулируемая организация осуществляет следующие функции:

1.4.1 Согласно п.1 ст.6 Закона N 315-ФЗ саморегулируемая организация осуществляет следующие основные функции:

1) разрабатывает и устанавливает условия членства субъектов предпринимательской или профессиональной деятельности в саморегулируемой организации;

2) применяет меры дисциплинарного воздействия, предусмотренные настоящим Федеральным законом и внутренними документами саморегулируемой организации, в отношении своих членов;

3) образует третейские суды для разрешения споров, возникающих между членами саморегулируемой организации, а также между ними и потребителями произведенных членами саморегулируемой организации товаров (работ, услуг), иными лицами, в соответствии с законодательством о третейских судах;

4) осуществляет анализ деятельности своих членов на основании информации, представляемой ими в саморегулируемую организацию в форме отчетов в порядке, установленном уставом некоммерческой организации или иным документом, утвержденным решением общего собрания членов саморегулируемой организации;

5) представляет интересы членов саморегулируемой организации в их отношениях с органами государственной власти Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления;

6) организует профессиональное обучение, аттестацию работников членов саморегулируемой организации или сертификацию произведенных членами саморегулируемой организации товаров (работ, услуг), если иное не установлено федеральными законами;

7) обеспечивает информационную открытость деятельности своих членов, публикует информацию об этой деятельности в порядке, установленном настоящим Федеральным законом и внутренними документами саморегулируемой организации;

8) осуществляет контроль за предпринимательской или профессиональной деятельностью своих членов в части соблюдения ими требований стандартов и правил саморегулируемой организации, условий членства в саморегулируемой организации;

9) рассматривает жалобы на действия членов саморегулируемой организации и дела о нарушении ее членами требований стандартов и правил саморегулируемой организации, условий членства в саморегулируемой организации;

10) ведет реестр членов саморегулируемой организации в соответствии с требованиями, установленными Законом N 315-ФЗ.

1.4.2. Исходя из пп. 1-3 п. 4 ст. 24.1 Закона N 171-ФЗ саморегулируемая организация виноградарей и виноделов осуществляет следующие дополнительные функции:

1) установление не противоречащих требованиям технических регламентов стандартов качества винодельческой продукции, производимой членами такой саморегулируемой организации, и осуществление контроля за соблюдением данных стандартов;

2) составление расчета потребности в федеральных специальных марках для членов такой саморегулируемой организации в соответствии со ст. 12 Закона N 171-ФЗ;

3) установление особых требований к коллекции винодельческой продукции.

1.5. СРО «Винодельческий Союз» является юридическим лицом с момента ее государственной регистрации в установленном законом порядке без ограничения срока деятельности и действует на всей территории Российской Федерации.

1.5.1. СРО «Винодельческий Союз» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по г. Краснодару 13 июля 2011 года, ОГРН 1112310003992 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 13.07.2011 г. серия 23 № 008217645), ИНН 2310155865, КПП 231001001.

1.5.2. Место нахождения СРО «Винодельческий Союз»: 350901, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, Прикубанский округ, ул. им. 40-летия Победы, дом 39.

1.5.3. Решение о внесении сведения в государственный реестр саморегулируемых организаций принято 20 августа 2015 года Федеральной службой государственной регистрации, кадастра и картографии (дата выдачи свидетельства 29.09.2015, учетный номер 2314060216).

1.6. Основной вид деятельности по ОКВЭД СРО «Винодельческий Союз»:

70.22 - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

1.7. Количество членов СРО по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет - 37

1.8. Органами управления СРО «Винодельческий Союз»:

1.8.1. Высший орган управления - общее собрание членов СРО «Винодельческий Союз».

1.8.2. Постоянно действующий коллегиальный орган управления СРО «Винодельческий Союз» - Совет СРО «Винодельческий Союз», на 2017 год избраны общим собранием членов СРО «Винодельческий Союз» (протокол № 26 от 26.10.2016).
Персональный состав Совета СРО «Винодельческий Союз»:

- Дубовик Сергей Владимирович, генеральный директор ООО Винодельня «Юбилейная» - Председатель Совета СРО (протокол заседания Совета СРО № 22 от 26.10.2016).

- Романишин П.Е., генеральный директор ОАО АПФ «Фанагория»;

- Гончар Ю.И., генеральный директор ООО «Таманская винная компания Кубань»;

- Варум О.Я., Председатель Совета директоров ООО АПК «Мильстрим-Черноморские вина»;

- Емельянович В.И., генеральный директор ООО «Кубань-Вино».

Независимые члены постоянно действующего коллегиального органа управления СРО «Винодельческий Союз» избраны общим собранием членов СРО «Винодельческий Союз» (протокол № 22 от 26.10.2016):

- Чемерис И.В., генеральный директор ОАО АФ «Южная»;

- Самсонов И.В., заместитель председателя Саморегулируемой организации Ассоциация виноградарей и виноделов Крыма «Крымское бюро Винограда и Вина»

1.8.3. Единственный исполнительный орган - генеральный директор СРО «Винодельческий Союз».

Решением общего собрания членов СРО «Винодельческий Союз» (протокол № 22 от 26.10.2016) продлены на три года полномочия генерального директора СРО «Винодельческий Союз» Катрюхина Бориса Александровича.

1.8.4. Специализированные органы СРО «Винодельческий Союз»:

1.8.4.1. Контрольная комиссия, осуществляющая контроль за соблюдением членами СРО «Винодельческий Союз» требований стандартов и правил, условий членства СРО, избрана на 1 год общим собранием членов СРО «Винодельческий Союз» (протокол № 22 от 22.10.2016):

Персональный состав контрольной комиссии:

- Тигеев В.В., директор ООО «Прохлада»;
- Земка С.С., генеральный директор ООО «Крымский винный завод»;
- Сиренко В.Н., генеральный директор ООО «Лоза Тамани».

1.8.4.2. Дисциплинарный комитет, осуществляющий рассмотрение дел о применении в отношении членов СРО мер дисциплинарного воздействия, избран на 3 года (протокол № 20 от 02.12.2015).

Персональный состав дисциплинарного комитета СРО «Винодельческий Союз»:

- Втулкин В.М., директор ООО «Союз-Вино»;
- Боркова М.А., генеральный директор ООО «АПК «МЧВ»;
- Степанова Л.Л., начальник технического отдела ОАО АПФ «Фанагория»;
- Хатхоху А.М., генеральный директор ООО «КВК»;
- Малахмаев М.Н., генеральный директор ООО «Олимп».

1.8.5. Ревизионная комиссия, осуществляющая функции контроля за финансовой деятельностью СРО «Винодельческий Союз» избрана на 2017 год решением общего собрания (протокол № 22 от 26.10.2016).

Персональный состав ревизионной комиссии СРО «Винодельческий Союз»:

- Тургенев В.В., заместитель директора по логистике ООО «Долина» - Председатель ревизионной комиссии;

- Узунов Я.Ю., глава крестьянского (фермерского) хозяйства Узунов Я.Ю.;
- Саркисов Г.С., генеральный директор ООО «КЗ «Темрюк».

1.9. Саморегулируемая организация «Ассоциация «Винодельческий Союз» является членом НКО «Агропромышленный союз Кубани».

1.10. СРО «Винодельческий Союз» не имеет филиалов, представительств и других обособленных подразделений.

1.12. Деятельность по получению прибыли СРО «Винодельческий Союз» не осуществляет и не планирует осуществлять в будущем.

2. Информация об основных элементах учетной политики.

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет ведутся на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина Российской Федерации от 06.10.2008 № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, НК РФ и другими нормативными и законодательными актами.

2.2. Учетная политика сформирована на базе следующих допущений:

- допущение непрерывности деятельности - Саморегулируемая организация «Ассоциация «Винодельческий Союз» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения учетной политики – выбранная СРО «Винодельческий Союз» учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

- временная определенность фактов хозяйственной деятельности относится к тому отчетному периоду, в котором они имели место. Расходы, которые не могут быть

определены в отчетном периоде, относятся на затраты по факту их возникновения или оплаты.

2.3. Учетная обработка информации осуществляется как ручным способом, так и использованием средств вычислительной техники. Учетные регистры формируются с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие. 8.3, конфигурации:

- 1С: Парус. Бухгалтерия (базовая) для НКО, редакция 5.0 (лицензия 800713167),
- 1С: Зарплата и управление персоналом (базовая), редакция 3.1 (лицензия 800713167).

2.4. Организация бухгалтерского учета.

2.4.1. По следующим видам деятельности и объектам обеспечивается отдельный учет:

- использование средств целевого финансирования;
- другие операции и объекты хозяйственной деятельности.

2.4.2. Поступление средств членских и вступительных взносов, целевых взносов на страхование ответственности членов СРО осуществляется на счете 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях» с начислением на счет 86.02 «Прочие целевое финансирование и поступления». Аналитический учет ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления.

2.4.3. Учет расходов по основной уставной некоммерческой деятельности ведется на счете 26.02 «Общехозяйственный некоммерческий» в разрезе статей затрат, отраженных в смете доходов и расходов. По окончании каждого месяца затраты списываются в дебет счета 86.02 «Прочие целевое финансирование и поступления».

Смета доходов и расходов формируется методом непрерывного бюджета, и остаток неиспользованных средств целевых поступлений переносится на финансирование расходов последующих периодов.

2.4.4. Активы, отвечающие критериям основных средств и имеющие стоимость в пределах 40 тыс. руб., признаются материально - производственными запасами (МПЗ) и списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

При отпуске МПЗ в производство (выдача со склада непосредственно для выполнения работ, оказания услуг, а также для управленческих нужд) их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

2.4.5. Амортизация по основным средствам, относящимся к некоммерческой деятельности, не начисляется. Износ начисляется ежемесячно линейным способом. Обобщение информации о суммах износа производится с применением забалансового счета 010 «Износ основных средств».

Сроки полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды) и утверждается отдельным приказом при принятии его к учету.

В бухгалтерском учете использование целевых средств на приобретение основных средств отражается бухгалтерской записью по дебету счета 86.02 «Прочие целевое финансирование и поступления» и кредиту счета 83.09 «Добавочный капитал. Другие источники».

2.4.6. Счет 97 «Расходы будущих периодов» не применяется в связи с тем, что некоммерческие организации в уставной деятельности не должны руководствоваться ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99.

2.4.7. В бухгалтерском учете формируются резервы по сомнительным долгам и резервы на оплату отпусков.

2.5. В качестве форм бухгалтерской отчетности используются образцы форм, утвержденных Приказом Минфина России № 66н от 02.07.2010 «О формах бухгалтерской отчетности».

В форме «Бухгалтерский баланс» раздел «Капитал и резервы» именуется «Целевое финансирование». Вместо показателей "Уставный капитал", "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".

Форма отчета об изменениях капитала представляется со следующими изменениями:

1) по разделу «Движение капитала»
- графа 7 именуется «Целевое финансирование»;
- вместо показателя «Чистая прибыль» (коды 3211, 3311) включается показатель «Неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации»;

- вместо показателя «Переоценка имущества» (коды 3212, 3312) включается показатель «Поступление основных средств и нематериальных активов»;

2) по разделу «Корректировки, в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок»:

- вместо показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (код 3401) включается показатель «Неиспользованные целевые средства».

2.6. В рамках применения ПБУ 22/2010, утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н, ошибка признается существенной, если она в отдельности или совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%.

2.7. Изменения и дополнения вносятся в учетную политику в связи с изменениями законодательства РФ и нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету. Изменения и дополнения в учетную политику могут вноситься в течение года в следующих случаях:

- изменения видов деятельности;
- появлением новых участков бухгалтерского учета.

Соответствующие изменения в порядок учета отдельных хозяйственных операций и объектов вносятся приказом руководителя организации.

3. Пояснения к годовой отчетности

3.1. Саморегулируемая организация «Ассоциация «Винодельческий Союз» будет продолжать свою финансово – хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово - хозяйственной деятельности.

3.2. В текущем году были обнаружены и исправлены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам, в связи, с чем в отчетности за 2017 год организация скорректировала:

- стоимость внеоборотных активов (балансовая стоимость основных средств) и целевое финансирование (целевые средства и фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества) за 2016 год;

- оборотные активы (дебиторскую задолженность) и целевое финансирование (целевые средства) за 2015-2016 годы.

Одна из причин в том, что организация ошибочно учла в составе МПЗ актив, отвечающий критериям основных средств – сотовый телефон APPLE iPhone 6 plus, стоимостью 48 480 руб. Стоимость указанного телефона при принятии его к бухгалтерскому учету была в 2016 году учтена в расходах целевых средств и отражена в Отчете об использовании целевых средств по статье «Расходы».

Второй причиной внесения исправлений в бухучет и отчетность послужило не формирование в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам в 2015 и 2016

годах по результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2015 и 31.12.2016:

Кроме того, в бухгалтерском учете за 2016 год не отражены изменения, связанные с принятием решения Совета СРО о внесении изменений в Положение о членских взносах – изменить источник финансирования расходов по страхованию членов СРО ответственности товаропроизводителей.

Изменения показателей баланса на 31.12.2015 год (тыс. руб.)

Показатели	Код строки	На 31.12.2015 до исправления	Исправления	На 31.12.2015 с исправлениями
Дебиторская задолженность	1230	14 357	13 308	1 049
Целевые средства	1350	14 105	13 308	797
Валюта баланса	1600 (1700)	16 327	13 308	3 019

Изменения показателей баланса на 31.12.2016 (тыс. руб.)

Показатели	Код строки	На 31.12.2016 до исправления	Исправления	На 31.12.2016 с исправлениями
Основные средства		1 491	48	1 539
Дебиторская задолженность	1230	15 776	14 938	838
Целевые средства	1350	15 436	14 938	498
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 491	48	1 539
Валюта баланса	1600 (1700)	17 647	14 890	2 757

3.3. В отчетном периоде у СРО «Винодельческий Союз» не было связанных сорон.

3.4. Руководитель или должностные лица организации не являются аффилированными лицами членов СРО.

Руководитель или должностные лица организации не состоят в близком родстве с должностными лицами членов СРО.

3.5. По состоянию на 31.12.2017 у СРО «Винодельческий Союз» судебных разбирательств не имеется.

3.6. На конец отчетного года признана сомнительной задолженность по членским взносам организаций, являющимися членами СРО, т.к. не погашена в сроки, установленные Положением о взносах, и не обеспечена соответствующими гарантиями, в сумме тыс. руб., отражена в Отчете об использовании целевых средств (код строки 6350). По состоянию на 31.12.2017 резерв сомнительных долгов с учетом резерва, созданного в предыдущие периоды, составил 13 478 тыс. руб.

3.7. По состоянию на 31.12.2017 сформирован резерв на оплату отпусков. Сумма резерва определяется методом оценки обязательств перед работниками отдельно по каждому работнику на основании его средневзвешенной заработной платы, включая начисление страховых взносов, и составляет 414 тыс. руб. (код 1540 Бухгалтерского баланса).

3.8. В отчетном периоде СРО «Винодельческий Союз» арендовало нежилые помещения по адресу:

- 350091, г. Краснодар, ул. им. 40-летия Победы, дом 39/1, (договор аренды № 2 от 20.04.2015 с АНО «НПО «Сады Кубани» (офис, общая площадь 32,2 кв. м.) и договор аренды нежилого помещения № 2/1 от 12.01.2016 с АНО «НПО «Сады Кубани» (офис, общая площадь 18,0 кв. м.)).

Стоимость имущества в договорах аренды не была определена, поэтому арендуемые помещения не учитываются на забалансовом счете 010 «Арендованные основные средства» в количественном выражении и стоимостной (нулевой) оценке.

3.9. Данная версия бухгалтерской отчетности за 2017 год заменяет первоначально представленную в ИФНС и Росстат по причине технической ошибки при внесении информации в бланки отчетности.

3. Анализ финансового состояния СРО «Винодельческий Союз» за 2017 год .

3.1. Структура целевых средств на начало и конец отчетного периода приведена в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	№ строки баланса	на 31.12.2016		на 31.12.2017	
			Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
1	Оборотные активы	1200	1218	100,00	1065	100,00
1.1	Запасы материалов на складе организации	1210	2	0,16	17	1,60
1.2	Денежные средства на расчетном счете	1250	378	31,04	116	10,89
1.3	Денежные средства, выданные в под отчет	1230	-	-	24	2,25
1.4	Текущая задолженность по членским взносам членов СРО «Винодельческий Союз»	1230	757	62,15	850	79,82
	в том числе:					
	текущая задолженность по ежемесячным членским взносам		565		630	
	текущая задолженность по целевым членским взносам на страхование ответственности производителей		192		220	
1.5	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	1230	76	6,24	50	4,69
1.6	Переплата в бюджет по налогам и сборам	1230	2	0,16	4	0,38
1.7	Переплата во внебюджетные фонды по социальному страхованию и обеспечению	1230	3	0,25	4	0,37
2	Краткосрочные обязательства	1500	720	100,00	736	100,00
2.1	Резерв на выплату отпусков работникам организации	1540	435	60,41	414	56,33
2.2	Задолженность организации перед НКО «Агропромышленный союз Кубани» по членским взносам	1520	280	38,89	280	38,10
2.3	Аванс полученный от членов СРО по членским взносам	1520	-	-	5	0,68
2.4	Текущая задолженность организации по аренде помещений и коммунальным платежам	1520	2		4	0,54
	Прочая кредиторская задолженность (доставка корреспонденции через курьерскую службу; хостинг для сайта и т.п.)	1520	3		32	4,35
3	Целевые средства (стр. 1-стр. 2)	1350	498		329	

3.2. Анализ исполнения сметы доходов и расходов СРО «Винодельческий Союз» на 2017 год.

3.2.1. Анализ доходной части сметы за 2017 год

№ п/п	Показатели	Остаток неиспользованных целевых средств на расчетном счете организации	Доходная часть сметы на 2017 год	Фактически полученные целевые средства за 2017 год	(тыс. руб.) переплата / недоимка (в скбках)	
					тыс. руб.	%
1	По состоянию на 01.01.2017	378				
2	Вступительные взносы		500	500	0	0
3	Ежемесячные членские взносы		7 860	5 887	(1983)	25,11
4	Целевые взносы на страхование ответственности товаропроизводителей			86	86	100,00
5	Итого		8 360	6 473	(1887)	22,57
6	По состоянию на 31.12.2017	116				

В доходную часть сметы на 2017 год не были включены целевые средства на страхование ответственности членов СРО «Винодельческий Союз».

За 2017 год в СРО «Винодельческий Союз» поступило целевых средств – 6 473 тыс. руб.

Из них:

- вступительные взносы – 500 тыс. руб.;
- членские взносы – 5 887 тыс. руб.;
- целевые взносы на страхование гражданской ответственности – 86 тыс. руб.,

в том числе:

- на расчетный счет организации - 6 143 тыс. руб.;
- в кассу организации – 330 тыс. руб.

Исполнение доходной части сметы за 2017 год составило 76 %, что привело к недополучению запланированных целевых средств в 2017 году на сумму 1 973 тыс. руб.

в том числе:

- вступительные взносы – 100 %;
- ежемесячные членские взносы – 76 % (недополучено запланированных ежемесячных членских взносов за 2017 год на сумму 1 973 тыс. руб.).

При этом дебиторская задолженность по ежемесячным членским взносам членов СРО снизилась по сравнению с 2016 годом на 8.6 % (1 337 тыс. руб.).

Наличие значительной дебиторской задолженности по членским взносам объясняется неблагоприятным финансовым положением членов СРО.

Дебиторская задолженность по целевым ежемесячным членским взносам на страхование выросла по сравнению с 2016 годом на 15 % (135 тыс. руб.).

Основную сумму задолженности составляют членские ежемесячные взносы за период 2012-2015 г.г. Задолженность образовалась в связи с малыми объемами производства и реализации готовой продукции. Кроме того, ряд членов организации находятся в состоянии банкротства, имели трудности с получением лицензий в Росалкогольрегулировании, имели проблемы с получением кредитов для развития бизнеса.

Дебиторская задолженность членов организации по целевым членским взносам на страхование гражданской ответственности товаропроизводителей возникла в связи с принятием решения 15.12.2016 Советом СРО «Винодельческий Союз» о внесении изменений в п. 1.8 Положения о страховании гражданской ответственности членов СРО.

Новая редакции указанного положения действует с 01.06.2015. Ранее произведенные организацией расходы по страхованию членов СРО «Винодельческий Союз» необходимо в течении 2017 – 2018 годов возместить членами организациями путем перечисления на счет организации целевых взносов на страхование в размере понесенных фактических расходов.

3.2.2 Анализ расходной части сметы на 2017 год

№ п/п	Наименование статей расходов	Расходная часть сметы на 2017 год, тыс. руб.	Фактические расходы, подтвержденные документами, тыс. руб.	Экономия (+) / перерасход (-)	
				в тыс. руб.	%
1	Расходы на выполнение программ, мероприятий, связанных с уставной деятельностью, в том числе: - <i>расходы на лабораторные испытания;</i>	316	-	+ 316	100,00
2	Заработная плата (включая НДФЛ и резерв отпусков), в том числе: - <i>оплата труда согласно штатного расписания</i> - <i>резерв на выплату отпусков</i>	4 020	3 779 3 472 307	+ 241	5,99
3	Страховые взносы по обязательному страхованию	1 123	1 063	+ 60	1,51
4	Услуги связи, интернет	96	99	- 3	3,44
5	Банковские услуги	30	28	+ 2	12,43
6	Канцелярские расходы	55	38	+ 17	31,36
7	Расходы на служебные командировки и деловые поездки	500	377	+ 123	24,68
8	Представительские расходы	100	44	+ 56	56,38
9	Расходы на аренду и содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	1 054	908	+ 146	13,83
10	Ремонт основных средств и иного имущества	230	105	+ 125	54,34
11	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества (экран с проектором и т.д.)	100	-	+ 100	100,00
12	Информационные услуги, содержание сайта	115	5	+ 110	95,65
13	PR-компания (продвижение целей и задач организации)	200	-	+ 200	100,00
14	Прочие расходы (приложение № 1)	321	318	+ 3	0,93
	в том числе:				
14.1	расходы на страхование ответственности членов СРО;	100	114	- 14	14,00
14.2	расходы по оплате услуг обязательного аудита	70	70	0	0
14.3	расходы на оплату членского взноса в НКО «Агропромышленный Союз Кубани»	30	30	0	0
14.4	расходы на уплату налогов (НВОС, формирование и сдача отчетности по экологии)	20	6	+ 14	70,00
14.5	расходы по приобретению программного обеспечения	30	23	+ 7	23,33
14.6	хозяйственные расходы	5	6	+1	20,00
14.7	прочие услуги	66	69	- 3	4,55
15	Непредвиденные расходы	100	-	+ 100	100,00
	Итого	8 360	6 764	+ 1 636	19,57

Экономия расходов организации по сравнению с плановыми расходами, утвержденными в Смете доходов и расходов на 2017 год, объясняется дефицитом целевых средств, образовавшимся в связи с не до получением целевого финансирования в виде ежемесячных членских взносов членами СРО «Винодельческий Союз» в установленные Положением о членских взносах сроки.

Генеральный директор

Катрюхин Б.А.

Главный бухгалтер

Кисина О.В.



« 13 » декабря 2018 г.

Пронумеровано,
прошито и скреплено
печатью 39 листов

