



ООО «АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «АНТАРЕС»

Исх. № 85 от 19.04.13 года

Правлению Партнёрства
Исполнительному органу
НП «ЖСОМ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимой аудиторской фирмы
ООО « АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «АНТАРЕС»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Некоммерческого партнёрства
«Жилищно-строительное объединение Мурмана»

за 2012 год

Мурманск
2013

Информация об аудиторской организации

Наименование аудиторской фирмы	Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «АНТАРЕС»
Место нахождения: юридический адрес	197046, Санкт -Петербург, ул. Чапаева, д. 5 лит. А, офис 614
почтовый адрес	183038, г. Мурманск, ул. Воровского, дом 5/23, офисы 502,504,506,508 191036, Санкт - Петербург, ул. 7-я Советская, д. 4, лит. А, офис 614
Государственная регистрация	Зарегистрировано решением Регистрационной палаты г. Санкт-Петербурга № 30756 от 20 декабря 1995 года. Свидетельство о регистрации № 21939. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 78 № 003464636, выданное Управлением МНС России по Фрунзенскому району г. Санкт-Петербурга, дата внесения записи 25.05.2003 за основным государственным регистрационным номером 2037835058600
Код ИНН/КПП	7816016375/781301001
Страхование	Гражданская ответственность при осуществлении профессиональной аудиторской деятельности застрахована в ОАО «Военно-Страховая компания». Страховой полис № 1312037000034 от 01.03.2013 г. Срок действия до 28 февраля 2014 года включительно.
Членство в саморегулируемой организации	СРО аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» от 24.07.2012 года. ОРНЗ 10204024217

Информация об аудируемом лице

Полное наименование организации	Некоммерческое партнёрство «Жилищно-строительное объединение Мурманска»
Сокращенное наименование организации	НП «ЖСOM
Основные виды деятельности (ОКВЭД)	99.11
Юридический адрес	183036, г. Мурманск, ул. Маклакова д.14

Фактический адрес (местонахождение)	183036, г. Мурманск, ул. Маклакова д.14
Код ИНН/КПП	5190905597/519001001
Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр:	
- регистрационный номер;	1095100000577
- дата присвоения регистрационного номера	13.07.2009

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации НП «ЖСОМ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета о изменении капитала, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании полученных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица 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.

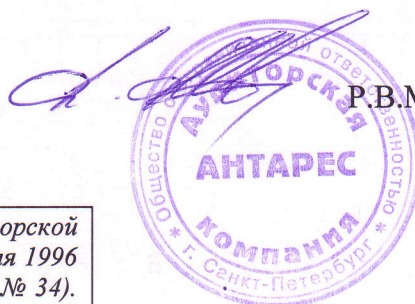
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации НП «ЖСОМ» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными российским законодательством правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор

ООО «АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «АНТАРЕС»



Р.В.Мосиян

Квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № - К 001734 выдан 25 июля 1996 года в соответствии с Решением ЦАЛАК Минфина РФ (протокол № 34). Срок действия продлен на неограниченный срок в соответствии с Решением ЦАЛАК Минфина РФ от 20 декабря 2002 года. Членство в саморегулируемой организации НП «Московская аудиторская палата» ОРНЗ 21203065383

« 19 » апреля 2013 г.



ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Корректировки 0 - -

Отчетный период (код) 3 4

Отчетный год 2 0 1 2

КОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО "ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ МУРМАНА"

(наименование организации)

Вид экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 2 . 1 - . - -

Код ОКПО 8 8 0 3 3 8 6 9

Код собственности (по ОКФС) 4 1

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 9 6 - - -

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

1 6 страниц

с приложением документов или их копий на 2 2 листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Подпись

РАПИВИН

НИКОЛАЙ

ОРИСОВИЧ

(фамилия, имя, отчество полностью)

Дата 2 8 . 0 3 . 2 0 1 3

Подпись бухгалтера

5 1 9 0 9 0 5 5 9 7

(фамилия, имя, отчество полностью)

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) 0 0

на 2 2 страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002 0710003 0710004 0710005 0710006

с приложением документов или их копий на 2 2 листах

Дата представления документа 0 0 . 0 0 . 0 0 0 0

Зарегистрирован за № 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

(Фамилия, И. О.)

(Подпись)

КОПИЯ ВЕРНА





ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Индекс 1 8 3 0 3 8

Российской Федерации (код) 5 1

[Empty address line]

МУРМАНСК Г

[Empty address line]

проспект, МАКЛАКОВА УЛ

дома 1 4

[Empty address line]

[Empty address line]

КОПИЯ ВЕРНА





Бухгалтерский баланс

Актив

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	90	20	41
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	21
Итого по разделу I	1100	90	20	62
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	533	351	390
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	8232	7223	1078
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	69745	63395	70846
Прочие оборотные активы	1260	0	0	1
Итого по разделу II	1200	78510	70969	72315
БАЛАНС	1600	78600	70989	72377

КОПИЯ
ВЕРНА





ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	90	42	42
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4306	2867	1400
Итого по разделу III	1300	4396	2909	1442
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³				
Пасвой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	-	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА



ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

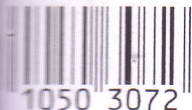
КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 5

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Засмные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	421	1135	10754
Доходы будущих периодов	1530	73783	66945	60181
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	74204	68080	70935
БАЛАНС	1700	78600	70989	72377

КОПИЯ
ВЕРНА



ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
Материалы (стр. 1210), в том числе:				
Материалы	12101	533	351	390
	12102	-	-	-
	12103	-	-	-
	12104	-	-	-
	12105	-	-	-
Долг на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:				
	12201	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:				
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	12301	113	135	172
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12302	124	125	115
Расчеты с подотчетными лицами	12303	675	686	529
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	7076	5940	0
Расчеты по авансам выданным	12305	237	330	262
ЕСН в части, перечисл в ФБ		7	7	0
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:				
	12401	-	-	-
	12402	-	-	-
	12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:				
	12501	-	-	-
	12502	-	-	-
Несымаемые показатели (стр. 1255), в том числе:				
	12551	-	-	-
	12552	-	-	-
Чис оборотные активы (стр. 1260), в том числе:				
	12601	-	-	-
	12602	-	-	-
	12603	-	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА

1050 3089

ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
Основной капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:				
	13101	-	-	-
Владельческие акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:				
	13201	(-)	(-)	(-)
Дополнительный капитал (стр. 1320), в том числе:				
	13201	-	-	-
Резервный капитал (стр. 1340), в том числе:				
	13401	-	-	-
Складочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:				
Основные средства	13501	90	42	42
	13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:				
	13601	-	-	-
	13602	-	-	-
Распределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:				
	13701	-	-	-
	13702	-	-	-
Иные показатели (стр. 1375), в том числе:				
	13751	-	-	-
	13752	-	-	-
Иные средства (стр. 1410), в том числе:				
	14101	-	-	-
	14102	-	-	-
Иные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:				
	14201	-	-	-
Иные обязательства (стр. 1430), в том числе:				
	14301	-	-	-
	14302	-	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА



ИНН 5 1 9 0 9 0 5 5 9 7 - -

КПП 5 1 9 0 0 1 0 0 1 Стр. 9

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
Связанные показатели (стр. 1435), в том числе:				
	14351	-	-	-
	14352	-	-	-
Длинные долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:				
	14501	-	-	-
Длинные средства (стр. 1510), в том числе:				
	15101	-	-	-
Долговая задолженность (стр. 1520), в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	375	1102	1648
Расчеты по налогам и сборам	15202	105	93	400
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	0	0	8855
Расчеты с персоналом	15204	(59)	(109)	(234)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15205	0	49	85
	15206	-	-	-
	15207	-	-	-
Длинные будущих периодов (стр. 1530), в том числе:				
Целевое финансирование	15301	73783	66945	60181
Длинные обязательства (стр. 1540), в том числе:				
	15401	-	-	-
	15402	-	-	-
Длинные связанные показатели (стр. 1545), в том числе:				
	15451	-	-	-
	15452	-	-	-
Длинные краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:				
	15501	-	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
2	3	4	5
Выручка ²	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	1799	1835
Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
Прочие доходы	2340	-	-
Прочие расходы	2350	(-)	(-)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1799	1835
Текущий налог на прибыль	2410	(360)	(367)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	1439	1468
СПРАВОЧНО			
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 периода³	2500	1439	1468
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

3. Чистая прибыль (убыток) 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) периода».

**КОПИЯ
ВЕРНА**





Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Капитал на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)	(-)	42	-	1400	1442
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Капитал – всего: (3210)	0	0	0	1467	1467
Начислено:				1467	1467
прибыль (3211)				1467	1467
увеличение имущества (3212)		-		-	0
увеличение, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	0
дополнительный выпуск акций (3214)	-	-			0
увеличение номинальной стоимости акций (3215)	-	-		-	
ликвидация юридического лица (3216)	0	0	0	0	0
Капитал – всего: (3220)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Начислено:				(-)	(-)
убыток (3221)				(-)	(-)
уменьшение имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
уменьшение, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)	(-)	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)	(-)	-		-	(-)
ликвидация юридического лица (3226)	-	-	-	-	(-)
убыток (3227)				(-)	(-)
увеличение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
увеличение резервного капитала (3240)			-	-	

КОПИЯ
ВЕРНА





	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Капитал на 31 декабря предыдущего года (3200)	(0)	42	0	2867	2909
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Капитал – всего: (3310)	0	48	0	1439	1487
в том числе:				1439	1439
нераспределенная прибыль (3311)					1439
оценка имущества (3312)		48		-	48
акции, относящиеся непосредственно на дополнительный выпуск акций (3313)		0		0	0
выпуск акций (3314)	-	-			-
уменьшение номинальной стоимости акций (3315)	-	-		-	-
ликвидация юридического лица (3316)	-	-	-	-	-
Капитал – всего: (3320)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
оценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
акции, относящиеся непосредственно уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)	(-)	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)	(-)	-		-	(-)
ликвидация юридического лица (3326)	-	-	-	-	(-)
акции (3327)				(-)	(-)
уменьшение добавочного капитала (3330)		-	-	-	-
уменьшение резервного капитала (3340)			-	-	-
Капитал на 31 декабря отчетного года (3300)	(0)	90	0	4306	4396

КОПИЯ
ВЕРНА





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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Итого – всего:					
корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
иные корректировки	3500	-	-	-	-
в числе:					
распределенная прибыль (непокрытый убыток):					
корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
иные корректировки	3501	-	-	-	-
и другим статьям капитала:					
корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
иные корректировки	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	-	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА





КПП

5 1 9 0 0 1 0 0 1

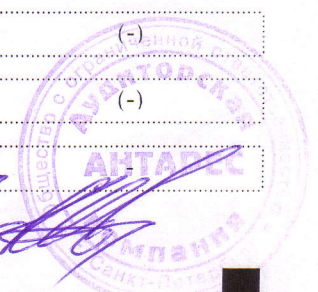
Стр.

1 4

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	19244	24333
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
от денежных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и других аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от прочих поступлений	4119	19244	24333
Убытки – всего	4120	(13321)	(32995)
в том числе:			
заказчикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7491)	(7687)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4018)	(4308)
по процентам по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(1812)	(21000)
денежных потоков от текущих операций	4100	5923	(8662)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и других аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от прочих поступлений	4219	-	-
Убытки – 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	(-)	(-)
по процентам по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА



Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления -- всего	4310	1799	1835
в том числе:			
Получение кредитов и займов	4311	-	-
Внесение денежных вкладов собственниками (участниками)	4312	-	-
Выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
Выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
Прочие поступления	4319	1799	1835
Выплаты -- всего	4320	(1372)	(624)
в том числе:			
Выплата собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
Выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
Выплата в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
Прочие платежи	4329	(1372)	(624)
Изменение денежных потоков от финансовых операций	4300	427	1211
Изменение денежных потоков за отчетный период	4400	6350	(7451)
Баланс денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	63395	70846
Баланс денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	69745	63395
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

КОПИЯ
ВЕРНА





КПП

5 1 9 0 0 1 0 0 1

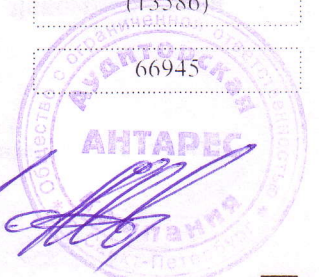
Стр.

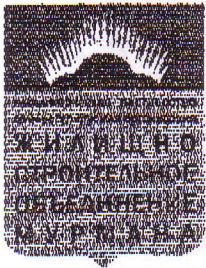
1 6

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	Код 2	за отчетный год 3	за предыдущий год 4
ток средств на начало отчетного года	6100	66945	60181
Поступило средств			
спонсорские взносы	6210	240	185
денежные взносы	6215	15363	16165
материальные взносы	6220	3500	4000
добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
доходы от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
иные поступления	6250	-	-
всего поступило средств	6200	19103	20350
Использовано средств			
расходы на целевые мероприятия	6310	(103)	(172)
в том числе:			
финансовая и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(93)	(172)
иные мероприятия	6313	(10)	(0)
расходы на содержание аппарата управления	6320	(10372)	(10976)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5559)	(6252)
оплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(9)	(36)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2083)	(2298)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
иное	6326	(2721)	(2390)
амортизация основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
иные расходы	6350	(1790)	(2438)
всего использовано средств	6300	(12265)	(13586)
ток средств на конец отчетного года	6400	73783	66945

КОПИЯ
ВЕРНА



Жилищно-строительное объединение Мурмана

некоммерческое партнерство

183036, г. Мурманск, ул. Маклакова, д.14, т/ф (815-2) 69-08-40; 69-08-41

e-mail: info@zsumur.ru сайт: www.zsumur.ru

ИНН 5190905397/ КПП 519001001 р/счет 40703810022001506233 в Филиале ОАО «ТрансКредитБанк» в г. Санкт-Петербург г. Санкт-Петербург БИК 044030768 к/с 30101810000000000768

Свидетельство 51№001656827 Зарегистрировано Управлением Минюста РФ по Мурманской области 14.07.2009г., учётный номер 5114030138

Регистрационный номер записи в Государственном реестре саморегулируемых организаций:

СРО С 182 – 22012010

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовой бухгалтерской отчетности за 2012г.

1. Сведения об НП «ЖСОМ» и его хозяйственной деятельности

Некоммерческое партнерство «Жилищно-строительное объединение Мурмана» зарегистрировано по адресу: 183071 г. Мурманск, ул. Маклакова, д. 14.

1.1 Краткая характеристика структуры и деятельности НП «ЖСОМ»

1.1.1 Краткое описание структуры управления

Высшим органом управления Партнерства является Общее собрание членов Партнерства. Постоянно действующим коллегиальным органом управления является Правление Партнерства. Правление Партнерства осуществляет руководство текущей деятельностью Партнерства и подотчетно Общему собранию членов Партнерства.

Согласно решению Общего собрания членов Партнерства от 25.07.2011 года (протокол № 6 от 25.07.11 г.) в состав членов Правления Партнерства входят:

Придатченко Вячеслав Иванович
Дербенева Нина Петровна
Рязанова Любовь Леонидовна
Сафронов Валерий Олегович
Баранов Алексей Анатольевич
Гурылев Александр Гсинадьевич
Егоров Михаил Иванович

На заседании Правления 29.05.2010 г. Председателем Правления был избран Гурылев Александр Гсинадьевич.

Исполнительным органом Партнерства является Директор Партнерства, он назначается на должность Правлением Партнерства. Директор осуществляет руководство текущей деятельностью Партнерства в порядке и пределах, которые установлены Общим собранием членов Партнерства.

В 2011 года на должность Директора Партнерства был назначен Крапивин Николай Борисович.

1.1.2 Расшифровка поступивших взносов в НП «ЖСОМ»

За 2012 год в НП «ЖСОМ» поступило: 18 023 000 руб. 00 коп. из них:

Вступительных взносов на сумму: 240 000 руб.00 коп.

Членских взносов на сумму: 14 058 000 руб.00 коп.

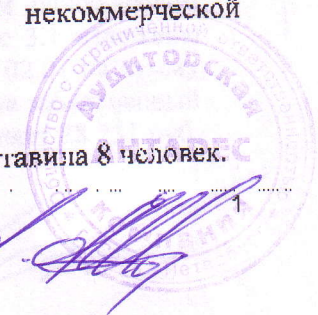
Взносов в компенсационный фонд на сумму 3 725 000 руб. 00 коп.

Уставного капитала НП «ЖСОМ» не имеет, так как является некоммерческой организацией.

1.1.3 Среднесписочная численность

Среднесписочная численность работников НП «ЖСОМ» за 2012 год составила 8 человек.

КОПИЯ
ВЕРНА



1.2. Финансовая деятельность

1) В состав дебиторской задолженности на 31.12.2012 г. -- 8 232 873 руб. 62 коп. входит:

1. Задолженность по членским взносам по сч. 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 7 076 000 руб. 00 коп.
2. Задолженность ФСС по возмещению бол. листов по сч. 69.01 «Расчеты по соц. страхованию и обеспечению» - 112 534 руб. 11 коп.
3. Переплата по ЕСН, в части перечисляемой в ФБ по сч. 69.04 - 7 058 руб. 88 коп.
4. Расчеты с подотчетными лицами по сч. 71 - 674 711 руб. 84 коп.
5. Расчеты по авансам выданным по сч. 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 237 525 руб. 93 коп.
6. Расчеты с персоналом по прочим операциям по сч. 73, сч. 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей» - 124 423 руб. 86 коп.
7. Переплата по НДФЛ по сч. 68.01 - 619 руб. 00 коп.

2) В состав краткосрочных обязательств в балансе на 31.12.2012 г. - 421 242 руб. 60 коп. входит:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками по сч. 60 - 375 348 руб. 44 коп.
2. Расчеты по налогам и сборам по сч. 68 - 104 644 руб. 00 коп.

Из них:

- налог на прибыль - 104 067 руб.,
- налог на имущество - 577 руб.

3. Расчеты с персоналом по сч. 70 - (58 749 руб. 84 коп.) - за счет выплаченных авансов.
4. Доходы будущих периодов отражены по сч. 86.02 Целевое финансирование - 73 783 042 руб. 08 коп.

5.1) За 2012 год расходы Партнерства на уставные цели составили 12 264 622 руб. 26 коп.

5.2) Партнерство использует на уставные цели только поступившие членские и вступительные взносы.

3) Внебюджетные доходы за 2012 год составили: 1 798 524 руб. 59 коп. получены от начисленных процентов банка по депозиту, учтены в стр. 100 в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2012 год.

4) Начислен налог на прибыль за 2012 год по полученным процентам по депозиту в сумме 359 706 руб.

5) Чистая прибыль за 2012 год составила 1 438 818 руб. 59 коп.

1.3. Инвестиционная деятельность

Основные средства Партнерства состоят из компьютера и СОЛО ТАО Стола д/переговоров (240*120) темный дуб. На 31.12.2012 г. все основные средства введены в эксплуатацию.

Источниками финансирования выступают членские и вступительные взносы, которые поступают в Партнерство.

Пунктом 49 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н установлено, что по объектам основных средств некоммерческих организаций амортизация не начисляется. По ним производится начисление износа исходя из установленного организацией срока их полезного использования. Аналогичная информация содержится в письме Министерства Финансов РФ от 12.04.2001 г. № 16-00-14/180. Движение сумм износа учитывается на отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств». Учетной политикой Партнерства в пункте 3.1 изложены аналогичные требования. Поэтому за 2012 год была сделана корректировка счета 02.01 на сумму 84 205 руб. 37 коп., все начисление износа по основным средствам было отнесено на забалансовый счет 010 «Износ основных средств», по которому saldo на 31.12.2012 года составляет 28 231 руб.

КОПИЯ
ВЕРНА

АНТАРЕС
2

44 коп. По балансу сальдо по сч. 01.01 - 90 032 р. 25 к. В 2012 году было приобретено основное средство на сумму 69 212 руб. 25 коп. Добавочный капитал в 2012 году был увеличен на сумму 120 201 руб. 77 коп. (Все приобретенные основные средства были отражены в добавочном капитале). В 2012 года произошло выбытие основных средств на сумму 72 159 руб. 52 коп., в связи с их полным износом (Отражено по счету «Добавочный капитал»). Поэтому Добавочный капитал в целом увеличился на сумму 48 042 руб. 25 коп. Отражено в отчете об изменениях капитала за 2012 год.

2. Особенности учетной политики НП «ЖСОМ»

- 1) Партнерство обязано вести отдельный учет полученных доходов и произведенных расходов в рамках целевого финансирования и целевых поступлений.
- 2) Для выполнения целевых программ по уставной деятельности Партнерство составляет смету доходов и расходов, рассчитанную на предстоящий календарный год. Смета утверждается Общим собранием Партнерства.
- 3) Установлен лимит стоимости основных средств в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 руб.

3. Особенности налоговой отчетности НП «ЖСОМ»

1. НП «ЖСОМ» не ведет коммерческую деятельность, выручки от реализации предприятия не имеет. НП «ЖСОМ» услуг не оказывает, реализацию товаров, работ, услуг не осуществляет, поэтому договоров с покупателями и заказчиками нет, актов выполненных работ нет. Членские и вступительные взносы, взносы в компенсационный фонд поступают в качестве целевого финансирования и учитываются в налоговой декларации в Разделе 7 по коду операции 1010808.
2. На основании устава и положений принятых в НП «ЖСОМ», денежные средства (членские и вступительные взносы, взносы в компенсационный фонд), которые поступают в НП «ЖСОМ» являются целевым финансированием, и учитываются в налоговой декларации по налогу на прибыль в Листе 07, т. к. членами Партнерства являются организации вступившие на основании заявлений, для получения свидетельств о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, разработанные Общероссийской негосударственной некоммерческой организацией «Национальное объединение саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство», в соответствии с Градостроительным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 01 декабря 2007 г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях».

Директор партнерства

Главный бухгалтер

28.03.2013 г.



Н.Б. Крапивин

Н.Б. Крапивин



КОПИЯ
ВЕРНА

В настоящем документе
прошито и пронумеровано
22 (двадцать два) листка

Директор ООО «АК «АНТАРЕС»
Р.В. Мосиян

