

Участникам  
НП «ДМСО»  
и иным пользователям.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ.**

**Аудируемое лицо:**

**Некоммерческое партнерство Дальневосточная межрегиональная саморегулируемая организация профессиональных арбитражных управляющих»**

*Сокращенное наименование на русском языке* НП «ДМСО».

*Юридический адрес:* 680006 РФ, г. Хабаровск, ул. Краснореченская, офис 215

*Фактический адрес:* 680006 РФ, г. Хабаровск, ул. Краснореченская, офис 215

*Государственная регистрация* произведена ИФНС по Центральному району г. Хабаровска 08.01.2003 г. Свидетельство: 27 № 00446681.

**ОГРН:**1032700295099

**Аудитор:**

**Индивидуальный аудитор Янчук Елена Владимировна**

**Член СОА НП «Московская Аудиторская Палата».**

**Регистрационный номер- 29503027271.**

*Адрес регистрации:* Россия, 680022, г. Хабаровск, ул. Чехова, 2-83.

*Тел:* (4212)731-963, *E-mail:* hcadlexaudit@mail.ru

***Свидетельство о государственной регистрации:***

№ 27 № 002018096 от 23.06.2011 г. ОГРН- 311272417400047

***Уведомление о постановке на учет в налоговом органе:***

№ 1484891 от 23.06.2011 г. *ИНН* 272406433859

Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности НП «ДМСО» за период с 01 января 2012 г. по 31 декабря 2012 г. включительно.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НП «ДМСО» состоит из:

*Бухгалтерский баланс на 31.12.2012;*

*Отчет о целевом использовании средств за 2012 год.*

Приложений:

*Отчет о движении денежных средств за год 2012;*

Иных приложений:

*Приложение к Бухгалтерскому балансу за 2012 год*

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность.**

Руководство НП «ДМСО» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными законодательством Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора.**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом "Об аудиторской деятельности" № 307-ФЗ от 30.12.2008 г.;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности.
- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности СРО «Московская аудиторская Палата».
- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности ИП Янчук Е.В.
- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

#### **Основание для выражения мнения с оговоркой.**

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2012 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора организации НП «ДМСО». Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении как отраженных, так и не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности величин запасов и дебиторской задолженности и связанных с ними показателей отчета о целевом использовании средств, отчета о движении денежных средств.

#### **Мнение с оговоркой.**

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации НП «ДМСО» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Индивидуальный аудитор



Е.В. Янчук.

22.02.2013 г.

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2012 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2012
59695575		
2721099166		
91.12		
96	16	
384 (385)		

**Некоммерческое партнерство "Дальневосточная  
межрегиональная саморегулируемая организация  
Организация профессиональных арбитражных управляющих"** по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН  
Вид экономической деятельности по ОКВЭД  
**Деятельность профессиональных организаций**  
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКПОФ/ОКФС  
**некоммерческое партнерство / частная собственность**  
Единица измерения: тыс. рублей по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) **680006, г.Хабаровск, ул.Краснореченская, д.92, оф.215**

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2012 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2011 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1.1.	Основные средства	1150	178	189	142
	в т.ч. машины и оборудование	1151	178	189	142
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2.1.	Финансовые вложения	1170	-	1 582	1 500
	в т.ч. инвестиционные паи	1171	-	1 582	1 500
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	63	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>241</b>	<b>1 771</b>	<b>1 642</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	20	126	68
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.	Дебиторская задолженность	1230	728	1 511	1 940
	платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев	1231	455	1 496	1 925
	в т.ч. после отчетной даты (задолженность по ввозам)	1232	463	884	792
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	7 000
	в т.ч. средства компенсационного фонда	1241	-	-	7 000
	целевые средства	1242	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 055	9 344	2 407
	средства компенсационного фонда	1251	-	9 285	1 477
	расчетный счет	1252	1 055	58	930
	Прочие оборотные активы	1260	10 516	-	-
	в т.ч. доверительное управление КП	1261	10 516	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>12 319</b>	<b>10 981</b>	<b>11 435</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>12 560</b>	<b>12 752</b>	<b>13 077</b>

*Андрей А. Р.*

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ<sup>6</sup></b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 038	2 240	4 158
	в т.ч. членские взносы	1351	1 038	2 240	4 158
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	129	189	142
	Резервный и иные целевые фонды	1370	10 516	9 285	8 477
	в т.ч. компенсационный фонд	1371	10 516	9 285	8 477
	Итого по разделу III	1300	11 683	11 714	12 777
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.3	Кредиторская задолженность	1520	202	208	300
	в т.ч. по членским взносам	1521	31	207	300
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Резерв по сомнительным долгам	1540	-	250	-
	Резерв на оплату отпусков	1541	675	580	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	877	1038	300
	<b>БАЛАНС</b>	1700	12 560	12 752	13 077

Руководитель

(подпись)

Коршунова Елена  
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Бровка Татьяна  
Валерьевна

(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 13 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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 указанным 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 указывается в круглых скобках.

Коршунова Е.Г.

## Отчет о целевом использовании средств

за \_\_\_\_\_ год 20 12 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды		
0710006		
2012	12	31
59695575		
2721099166		
91.12		
96		16
384/385		

Некоммерческое партнерство "Дальневосточная  
межрегиональная саморегулируемая организация

Организация профессиональных арбитражных управляющих"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Деятельность профессиональных

Вид экономической деятельности организаций

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности некоммерческое

некоммерческое партнерство / частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За _____ год	
		20 12 г. <sup>1</sup>	20 11 г. <sup>2</sup>
Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 240	4 158
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	340	330
Членские взносы	6215	3 511	3 732
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	2 084	949
в т.ч. аккредитационный взнос	6251	1 097	949
Прочие	6253	987	
Всего поступило средств	6200	5 935	5 011
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( - )	( - )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( - )	( - )
иные мероприятия	6313	( - )	( - )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 4 835 )	( 5 086 )
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 4 318 )	( 4 564 )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( 10 )	( 46 )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( 425 )	( 298 )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( 12 )	( 23 )
прочие	6326	( 70 )	( 155 )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( 81 )
Прочие	6350	( 1 628 )	( 932 )
Резерв на оплату отпусков	6351	( 675 )	( 580 )
Резерв по сомнительным долгам	6352	( 0 )	( 250 )
Всего использовано средств	6300	( 7 138 )	( 6 929 )
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 037	2 240

Руководитель

(подпись)

Коршунова Елена

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Бровка Татьяна

Валерьевна

(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 13 г

## Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год **20 12** г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_


Некоммерческое партнерство "Дальневосточная  
межрегиональная саморегулируемая организация  
Организация **профессиональных арбитражных управляющих**" по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных организаций** по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности **некоммерческое**  
**некоммерческое партнерство / частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2012
59695575		
2721099166		
91.12		
96	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
		20 12 г. <sup>1</sup>	20 11 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	<b>6 921</b>	13 103
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	6 921	13 103
Платежи - всего	4120	( <b>6 301</b> )	( 6 166 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 818 )	( 873 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 4 723 )	( 3 385 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 760 )	( 1 908 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>620</b>	6 937

*Андрей С.Р.*

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 607	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (инв. паи)	4212	1 607	-
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	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>1 607</b>	<b>-</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-

*Личка 016* 



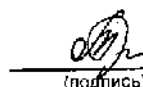
Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( - )	( - )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>2 227</b>	<b>6 937</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>9 344</b>	<b>2 407</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>11 571</b>	<b>9 344</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


  
(подпись)

 Коршунова Елена  
Геннадьевна  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

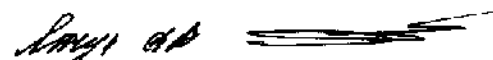

  
(подпись)

 Бровко Татьяна  
Валерьевна  
(расшифровка подписи)

" 31 " января 20 13 г.

## Примечания

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



Утверждено  
 Приказом НП "ДМСО"  
 от 30.12.2011 г. № \_\_\_\_\_  
 Е.Г. Коршунова \_\_\_\_\_

**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
 за 20 12 г.

Форма № 5  
 Дата (год, месяц, число)  
**Некоммерческое партнерство "Дальневосточная межрегиональная саморегулируемая организация профессиональных арбитражных управляющих"**  
 Организация \_\_\_\_\_ на ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид деятельности: Деятельность профессиональных организаций по ОКН:ЭЛ  
 Организационно-правовая форма/форма собственности: некоммерческое партнерство / частная собственность по ОКПО/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ	
2012	
59695575	
2721099166	
91.12	
96	16
384/385	

**1. Основные средства**

**1.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленный износ <sup>2</sup>	гоступило	выбыло объектов		начисленный износ <sup>5</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>1</sup>	накопленный износ <sup>2</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленный износ <sup>4</sup>		первоначальная стоимость <sup>4</sup>	накопленный износ <sup>5</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	188	( 82 )	-	( 11 )	-	( 16 )	-	-	178	( 98 )
	5210	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	142	( 74 )	47	( - )	-	( 8 )	-	-	189	( 82 )
в том числе: (3 группа основных средств)		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	188	( 82 )	-	( 11 )	-	( 16 )	-	-	178	( 98 )
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	142	( 74 )	47	( - )	-	( 8 )	-	-	189	( 82 )

**2. Финансовые вложения**

**2.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	гоступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	6301	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	1582	-	-	( 1582 )	-	-	-	-	-
	6311	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	1500	-	-	( - )	-	82	-	1582	-
в том числе: инвестиционные паи Газпромбанк		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	1582	-	-	( 1582 )	-	-	-	-	-
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	1500	-	-	( - )	-	82	-	1582	-

*Смирнов А.В.*

**3. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			период из долго в краткосрочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>1</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>3</sup>	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 12 г. <sup>1</sup>	15	( )	0		( 0 )	( )	( )		15	( )
	5521	за 20 11 г. <sup>2</sup>	15	( )	0		( 0 )	( )	( )		15	( )
в том числе: Задолженность аккредитованным организациям		за 20 12 г. <sup>1</sup>	15	( )	0		( 0 )	( )	( )		15	( )
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	15	( )	0		( 0 )	( )	( )		15	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1486	( )	4678		( 5481 )	( )			713	( )
	5530	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1925	( )	5868		( 6297 )	( )			1496	( )
в том числе: Авансы поставщикам		за 20 12 г. <sup>1</sup>	52	( )	634		( 632 )	( )			54	( )
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	88	( )	781		( 817 )	( )			52	( )
Задолженность по членским взносам	✓	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1404	( )	3517		( 4294 )	( )			627	( )
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	1764	( )	3416		( 3776 )	( )			1404	( )
Задолженность по присужденной зад.пошлине		за 20 12 г. <sup>3</sup>	30	( )	14		( 13 )	( )			31	( )
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	0	( )	40		( 10 )	( )			30	( )
Стажировочный взнос		за 20 12 г. <sup>3</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	10	( )	20		( 30 )	( )			0	( )
Расчеты по фондам		за 20 12 г. <sup>5</sup>	4	( )	0		( 4 )	( )			0	( )
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	23	( )	1126		( 1145 )	( )			4	( )
Аренда помещения		за 20 12 г. <sup>5</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
		за 20 11 г. <sup>6</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
Выдано в подолчет		за 20 12 г. <sup>7</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
		за 20 11 г. <sup>8</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
Расчеты по налогам		за 20 12 г. <sup>3</sup>	6	( )	513		( 518 )	( )			1	( )
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	40	( )	485		( 519 )	( )			6	( )
Итого	5500	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1511	( )	4678		( 5481 )	( )		x	728	( )
	5520	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1940	( )	5868		( 6297 )	( )		x	1511	( )

**3.2. Просроченная дебиторская задолженность**


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>	
		учетная	балансовая	учетная	балансовая	учетная	балансовая
Всего	5540	483	463	917	917	1329	1329
в том числе: членские взносы		483	463	917	917	1329	1329

**3.3. Наличие и движения 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	применяющиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г. <sup>1</sup>	208			( 3073 )	( )		202
	5580	за 20 11 г. <sup>2</sup>	300			( 3031 )	( )		208
в том числе: Задолженность РССОАУ		за 20 12 г. <sup>1</sup>	90			( 718 )	( )		90
		за 20 11 г. <sup>2</sup>	207			( 718 )	( )		90
авансы по членским взносам		за 20 12 г. <sup>3</sup>	14			( 28 )	( )		31
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	34			( 54 )	( )		14


*Линда С.В.*

текущая задолженность по УСНО		за 20 12 г. <sup>3</sup>	15	41		( 41 )	( )		15
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	14	42		( 41 )	( )		15
текущая задолженность по страховым взносам		за 20 12 г. <sup>3</sup>	29	1062		( 1069 )	( )		2
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	5	29		( 5 )	( )		29
предоплата аккредитованных организаций		за 20 12 г. <sup>3</sup>	22	0		( 22 )	( )		0
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	32	925		( 935 )	( )		22
взносы по компенсационным взносам		за 20 12 г. <sup>3</sup>	0	0		( 0 )	( )		0
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	0	0		( 0 )	( )		0
вступительные и стажировочные взносы		за 20 12 г. <sup>3</sup>	30	383		( 360 )	( )		53
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	0	400		( 370 )	( )		30
задолженность поставщикам		за 20 12 г. <sup>3</sup>	7	818		( 816 )	( )		10
		за 20 11 г. <sup>4</sup>	8	910		( 911 )	( )		7
Итого	5550	за 20 12 г. <sup>3</sup>	208	3067		( 3073 )	( )	x	202
	5570	за 20 11 г. <sup>4</sup>	300	2939		( 3031 )	( )	x	208

Руководитель  Коршукова Елена Геннадьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Бронко Татьяна Валерьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 20 13 г.



Прощаю, прощам  
люблю и люблю  
матью 12



Мать (сестра) и  
муж