

**НП «Саморегулируемая организация  
кредитных потребительских кооперативов  
«Кооперативные Финансы»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
О ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
за период с 01 января по 31 декабря 2013 г.**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**АДРЕСАТ:** Исполнительному органу (участникам и т.п.) НП «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы»

### **СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:**

Наименование: Некоммерческое партнёрство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы»

Основной государственный регистрационный номер: 1107799013002

Место нахождения: 105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 31, корп. 47.

### **СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АудитПрофГрупп»

Основной государственный регистрационный номер 1127746138266

Место нахождения: 129366, Россия, г. Москва, Ярославская ул., д.10, корп.4

ООО «АудитПрофГрупп» является членом саморегулируемой организации НП «Российская Коллегия Аудиторов».

Регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр саморегулируемой организации НП «Российская Коллегия Аудиторов» 11205008414.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации НП «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» за период с 1 января по 31 декабря 2013г. включительно, которая состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- отчета о целевом использовании средств;
- пояснений в табличной и текстовой форме.

### ***ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ***

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности, а также за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### ***ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА***

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

***МНЕНИЕ***

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации НП «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

«27» марта 2014г.

Генеральный директор

Николаенко Андрей Александрович

(ФИО, подпись, должность)



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2013 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>			
		Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12	2013
Организация	<b>Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов "Кооперативные"</b>	по ОКПО	66421045			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7719288775			
Вид экономической деятельности	<b>Прочая деятельность, связанная с управлением финансовыми рынками, не включенная в другие группировки</b>	по ОКВЭД	67.11.19			
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Некоммерческие партнерства</b>	по ОКОПФ / ОКФС	96	16		
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384			
Местонахождение (адрес)	<b>105318, Москва г, Ибрагимова ул, дом № 31, корпус 47</b>					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2.1.	Финансовые вложения	1170	9 825	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>9 825</b>	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.1.	Дебиторская задолженность	1230	165	88	69
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 187	18 356	5 113
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>22 352</b>	<b>18 443</b>	<b>5 182</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>32 177</b>	<b>18 443</b>	<b>5 182</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	32 062	18 335	4 933
	в том числе:				
	Компенсационный фонд		31 802	17 920	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	32 062	18 335	4 933
	<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	-	-	-
4.3.	Кредиторская задолженность	1520	36	21	249
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.	Оценочные обязательства	1540	79	88	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	115	109	249
	<b>БАЛАНС</b>	1700	32 177	18 443	5 182



Соломкин Александр  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710002</b>		
		31	12	2013
		<b>66421045</b>		
		<b>7719288775</b>		
		<b>67.11.19</b>		
		96	16	
		<b>384</b>		

Организация <b>Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов "Кооперативные"</b>	Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО		
Вид экономической деятельности <b>Прочая деятельность, связанная с управлением финансовыми рынками, не включенная в другие</b>	ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Некоммерческие партнерства /</b>	по ОКВЭД		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС		
	по ОКЕИ		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 718	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 819	6
	Прочие расходы	2350	(4 538)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1000	6
	Текущий налог на прибыль	2410	(196)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	804	6

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	2500	804	6
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Соломкин Александр  
Алексеевич

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2013г.

Коды		
0710003		
31	12	2013
66421045		
7719288775		
67.11.19		
96	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация  
кредитных потребительских кооперативов "Кооперативные

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности, связанная с управлением  
финансовыми рынками, не включенная в другие  
организационно-правовая форма / форма собственности

Некоммерческие партнерства /

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего: За 2012 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	-	-	-	-	-	-

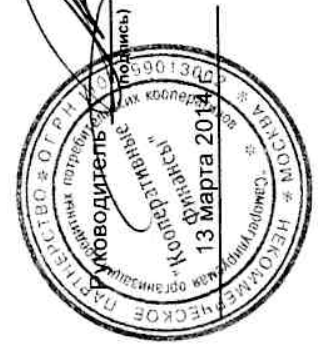
**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
		На 31 декабря 2011 г.		
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	-	-	-

  
 Соломкин Александр  
 Алексеевич  
 (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация <u>Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов "Кооперативные"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Прочая деятельность, связанная с управлением финансовыми рынками, не включенная в другие</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Некоммерческие партнерства</u> / _____ Единица измерения. в тыс. рублей	Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____	<b>Коды</b>		
	<b>0710004</b>			
	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2013</b>	
	<b>66421045</b>			
	<b>7719288775</b>			
	<b>67.11.19</b>			
<b>96</b>	<b>16</b>	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	24 109	24 388
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	-	-
членские взносы, целевые взносы, взносы в компенсационный фонд	4114	23 670	24 370
прочие поступления	4119	439	18
Платежи - всего	4120	(11 159)	(11 145)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 293)	(2 450)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 481)	(6 279)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
расходы на уставную деятельность	4125	(2 025)	(1 522)
прочие платежи	4129	(360)	(894)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 950	13 243
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 055	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 750	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 305	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 174)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение денежных средств по депозитному	4225	-	-
прочие платежи	4229	(174)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 119)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
<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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	3 831	13 243
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	18 356	5 113
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	22 187	18 356
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Соломкин Александр  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Некоммерческое партнерство "Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов "Кооперативные" Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_ Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Прочая деятельность, связанная с управлением финансовыми рынками, не включенная в другие группировки по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710006		
2013	12	31
66421045		
7719288775		
67.11.19		
96	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	18 335	4 933
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	245	590
Членские взносы	6215	10 729	9 506
Целевые взносы	6220	12 675	14 205
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	804	-
Прочие	6250	434	134
Всего поступило средств	6200	24 887	24 435
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(366)	(226)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(113)	(120)
иные мероприятия	6313	(253)	(106)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(10 360)	(9 664)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая выплаты, не связанные с оплатой труда)	6321	(6 393)	(6 109)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6322	(79)	(88)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6323	(2 101)	(2 203)
ремонт основных средств и иного имущества	6324	(1 348)	(1 072)
прочие	6325	(3)	-
приобретение основных средств, инвентаря и иного	6326	(435)	(193)
Прочие	6330	(58)	(264)
Прочие	6350	(375)	(879)
Всего использовано средств	6300	(11 159)	(11 034)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	32 062	18 335

**Соломкин Александр  
Алексеевич**  
(расшифровка подписи)



**ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ СМЕТЫ  
административных расходов (бюджета) СРО "Кооперативные Финансы"  
в 2013 году**

№ п/п	Статьи бюджета	Утвержденные плановые показатели в разрезе направлений деятельности:			Фактическое исполнение в 2013 году	Отклонение от плановых показателей (%)
		Обеспечение деятельности Партнерства	Управление компенсационным Фондом	Целевое финансирование		
<b>1.</b>	<b>Остаток средств на начало года:</b>					
1.1	Фонд обеспечения деятельности Партнерства	415 196			415 196	
1.2	Компенсационный фонд Партнерства		17 919 518		17 919 518	
1.3	Другие целевые фонды				0	
	<b>Всего остаток средств на начало года:</b>	<b>415 196</b>	<b>17 919 518</b>	<b>0</b>	<b>18 334 714</b>	
<b>2.</b>	<b>Доходы:</b>					
2.1	Вступительные взносы	220 000			245 000	111%
2.2	Членские взносы	11 052 825			10 728 722	97%
2.3	Взносы на формирование Компенсацион. фонда		14 503 000		12 551 736	87%
2.4	Целевое финансирование из внешних источников					
2.5	Доходы от размещения средств Компенсационного фонда		1 400 000		1 713 289	122%
2.6	Штрафы, полученные от членов Партнерства				123 000	
2.7	Поступление из других ист., не запрещенных законод. РФ (доп. членские взносы)				21 350	
2.8	Другое (проценты по договору неснижаемого остатка по основному р/счету)				5 029	
	<b>Всего доходы:</b>	<b>11 272 825</b>	<b>15 903 000</b>	<b>0</b>	<b>25 388 126</b>	<b>93%</b>
<b>3.</b>	<b>Расходы:</b>					
<b>3.1</b>	<b>Административные расходы, в т.ч.:</b>	<b>8 745 352</b>			<b>8 529 873</b>	<b>98%</b>
3.1.1	Оплата труда сотрудников, в т.ч.:	6 736 960			6 471 781	96%
	3.1.1.1 Резерв на оплату отпусков	591 591			475 066	
3.1.2	Аренда и уборка помещения	1 346 392			1 348 444	100%
3.1.3	Канцелярские расходы и расходные материалы	52 000			28 024	54%
3.1.4	Почтовые расходы	53 000			46 100	87%
3.1.5	Услуги связи	114 000			113 052	99%
3.1.6	Банковские услуги	42 000			36 250	86%
3.1.7	Транспортные расходы				0	
3.1.8	Аудит	30 000			30 000	100%
3.1.9	Командировочные расходы	371 000			456 223	123%
3.1.10	Расходы будущих периодов				0	
3.1.11	Другие расходы				0	
3.2	Затраты на проведение инспекторских проверок, в т.ч.:	1 740 000			1 645 003	95%
3.2.1	Плановые инспекторские проверки (70-75)	1 665 000			1 645 003	99%
3.2.2	Внеплановые инспекторские проверки	75 000			0	
3.3	Приобретение основных средств и НМА, в т.ч.:	246 390			237 381	96%
3.3.1	Мебель				0	
3.3.2	Вычислительная техника и периферийное оборудование	30 500			30 147	99%
3.3.3	Программное обеспечение (в т.ч. обновление)	215 890			207 234	96%
3.4	Обеспечение работы органов НП, в т.ч.:	275 000			112 891	41%
3.4.1	Общее собрание	65 000			33 116	51%
3.4.2	Совет Партнерства	210 000			79 775	38%
3.4.3	Контрольный комитет				0	
3.4.4	Дисциплинарный комитет				0	
3.5	Другие расходы, налоги:	646 000			629 508	97%
3.5.1	Регистрация товарного знака	27 000			46 100	171%
3.5.2	Маркетинговые затраты	45 000			8 000	18%
3.5.3	Представительские расходы	25 000			18 819	75%
3.5.4	Налог в связи с прим. УСН и другие налоги	48 000			5 081	11%
3.5.5	Членские взносы	180 000			234 924	131%
3.5.6	Обучение и стажировка сотрудников (вкл. проезд и проживание)	160 000			228 865	143%
3.5.7	Проведение вебинаров для членов Партнерства	24 000			24 000	100%
3.5.8	Услуги нотариуса, почта	12 000			6 100	51%
3.5.9	Подписка на журналы, литература (в т.ч. изд. справочника)	50 000			50 150	100%
3.5.10	Непредвиденные расходы	12 000			3 397	28%
3.5.11	Другие расходы (в т.ч. РМ)	63 000			4 072	6%
3.6	Расходование средств компенсационного фонда:				505 923	
	- компенсационные выплаты					
	- расходы связанные с размещением средств комп. Фонда				505 923	
	<b>Всего расходы:</b>	<b>11 652 742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 660 578</b>	<b>100%</b>
<b>4.</b>	<b>Остаток средств на конец года:</b>					
4.1	Фонд обеспечения деятельности Партнерства	35 279			260 642	
4.2	Компенсационный фонд Партнерства		33 822 518		31 801 620	
4.3	Другие целевые фонды					
	<b>Всего остаток средств на конец года:</b>	<b>35 279</b>	<b>33 822 518</b>	<b>0</b>	<b>32 062 262</b>	

Директор СРО "Кооперативные Финансы"

А.А. Соломкин

"13" мая 2013 г.





## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2013 г.	-	-	-	-
	5250	за 2012 г.	-	-	-	-
	5241	за 2013 г.	-	-	-	-
	5251	за 2012 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 356	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**2.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



**3.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				





## 4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	31 декабря 2011:		31 декабря 2012:		31 декабря 2013:	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности


Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	21	5 326	-	(5 310)	-	36	
	5580	за 2012 г.	249	7 258	-	(7 486)	-	21	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	20	2 379	-	(2 389)	-	9	
	5581	за 2012 г.	6	2 659	-	(2 645)	-	20	
авансы полученные	5562	за 2013 г.	1	2 083	-	(2 080)	-	5	
	5582	за 2012 г.	4	1 502	-	(1 505)	-	1	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	-	863	-	(841)	-	22	
	5583	за 2012 г.	6	1 337	-	(1 343)	-	-	
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2012 г.	233	1 760	-	(1 994)	-	-	
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2013 г.	21	5 326	-	(5 310)	-	36	
	5570	за 2012 г.	249	7 258	-	(7 486)	-	21	

**4.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

**5. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Причтано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	88	466	(475)	-	79
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	88	466	(475)	-	79

Директор ООО "Солонкино"  Соломкин А.А.  
 13 ноября 2014 г.



**Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческого партнерства  
«Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов  
«Кооперативные Финансы» за 2013 год**

Юридический адрес организации: 105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д.31/47, оф. 409, тел. 8 (495) 651-82-11

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» зарегистрировано 22.04.2010 г.

Единоличный исполнительный орган: Директор – Соломкин Александр Алексеевич.

Среднегодовая численность работающих: 8 человек.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» в своем составе имеет 2 подразделения: дирекция и подразделение инспекторских проверок.

Основной вид деятельности – ОКВЭД 67.11.19 – Прочая деятельность, связанная с управлением финансовыми рынками, не включенная в другие группировки.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» является некоммерческой организацией, осуществляющей свою деятельность за счет средств целевого финансирования. В 2013 году СРО «Кооперативные Финансы» также получало доходы в виде:

- процентов, начисленных по договору на размещение на расчетном счете денежных средств в форме неснижаемого остатка;
- процентов, начисленных по депозитному договору;
- купонного дохода по государственным ценным бумагам.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» в своей деятельности руководствуется Гражданский Кодексом РФ, Налоговым Кодексом РФ, Федеральным законом №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях», Федеральным законом №190 – ФЗ «О кредитной кооперации», Федеральным Законом №129-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» в 2013 году расчеты со связанными сторонами не осуществляло. Выплаты аффилированным лицам не производило.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» применяет упрощенную систему налогообложения. В 2013 году объект налогообложения – доходы по ставке 6%.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» ведет бухгалтерский учет в полном объеме в соответствии с требованиями действующего законодательства, бухгалтерская отчетность формируется в полном объеме. Финансовые результаты деятельности отражены в отчете о целевом использовании средств.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» осуществляет свою деятельность за счет средств целевого финансирования, согласно утвержденной смете доходов и расходов. Статьи доходов и расходов сметы формируются в соответствии с «Положением о порядке формирования и использования имущества Некоммерческого партнерства «Кооперативные Финансы».

Доходная часть сметы формируется за счет членских и вступительных взносов членов организации, а также за счет процентов, полученных от размещения денежных средств в форме неснижаемого остатка. Компенсационный фонд формируется за счет взносов в компенсационный фонд, штрафов, доходов от размещения средств компенсационного фонда. Средства компенсационного фонда аккумулируются на отдельном расчетном счете в банке и размещаются в соответствии с требованиями инвестиционной декларации, утвержденной решением Совета Некоммерческого партнерства «Кооперативные финансы» (протокол №5/2011 от 18 июля 2011 г.).

В расходной части сметы выделены статьи на административные расходы, затраты на проведение инспекторских проверок, приобретение основных средств и НМА, обеспечение работы органов НП, другие расходы, налоги, расходование средств компенсационного фонда. Средства компенсационного фонда в бухгалтерском учете аккумулируются на отдельном субсчете 2 счета 86 «Целевое финансирование» и могут быть использованы только на цели, обозначенные законодательством и нормативными документами Банка России.

Фактическое исполнение сметы утверждается ежегодно общим собранием членов Партнерства, что является подтверждением целевого использования средств. Целевые средства, не использованные в текущем году, могут быть использованы в последующих отчетных периодах.

В соответствии с требованием законодательства Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» формирует оценочные обязательства – резерв на оплату отпусков.

Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» не имеет событий после отчетной даты.

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

### **По строке 1170**

Государственные ценные бумаги (Сальдо на конец периода по дебету счета 58.02)

**9 825 тыс. руб.**  
9 825 тыс. руб.

### **По строке 1230**

Сальдо отрицательное на конец периода по кредиту счета 60.01, развернутое по субконто «Контрагенты», «Договоры»

**165 тыс. руб.**  
39 тыс. руб.

+ Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто «Работники организации»

7 тыс. руб.

+ Сальдо на конец периода по дебету счета 76.03

118 тыс. руб.

+ Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09

1 тыс. руб.

### **По строке 1350**

Целевые средства

**32 062 тыс. руб.**

Остаток фонда обеспечения деятельности (Сальдо на конец периода по кредиту счета 86.1), в том числе:

261 тыс. руб.

*проценты от размещения денежных средств в форме неснижаемого остатка, отраженные по строке 2320 отчета о финансовых результатах*

5 тыс. руб.

+ Компенсационный фонд (Фактически поступившие взносы, штрафы, доходы от размещения средств компенсационного: Сальдо на конец периода по кредиту счету 86.2 – сальдо на конец периода по дебету счета 76.8), в том числе:

31 802 тыс. руб.

*штрафы, отраженные по строке 2340 отчета о финансовых результатах*

123 тыс. руб.

*доходы от размещения средств компенсационного фонда, отраженные по строке 2320 отчета о финансовых результатах*

1 713 тыс. руб.

### **По строке 1520**

Сальдо на конец периода по кредиту счету 60.01, развернутое по субконто «Контрагенты», «Договоры»

**36 тыс. руб.**

9 тыс. руб.

+ Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1

22 тыс. руб.

+ Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто «Работники организации»

5 тыс. руб.

### **По строке 1540**

Остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков (Сальдо на конец периода по кредиту счета 96.1)

**79 тыс. руб.**

79 тыс. руб.

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### **По строке 2320**

Доходы от размещения средств компенсационного фонда

**1 718 тыс. руб.**

1 713 тыс. руб.

Проценты от размещения денежных средств в форме неснижаемого остатка

5 тыс. руб.

**По строке 2340**

Полное погашение государственных ценных бумаг  
Штрафы, оплаченные членами СРО «Кооперативные Финансы» по  
решению Дисциплинарного комитета СРО

**3 819 тыс. руб.**  
3 696 тыс. руб.  
123 тыс. руб.

**По строке 2350**

Расходы, связанные с размещением средств компенсационного фонда  
и получением штрафов

**4 538 тыс. руб.**  
4 538 тыс. руб.



Соломкин А.А.

ПРОШИТО И  
ПРОНУМЕРОВАНО  
Лицевые листы

