

А У Д И Т -
Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII,
К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА № 1920

**в отношении годовой бухгалтерской отчетности
за 2017 год**

**Общественной организации
«Всероссийский Электропрофсоюз»**

2018 г.



А У Д И Т -
Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА №1920 в отношении годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год Общественной организации «Всероссийский Электропрофсоюз»

Участникам Общественной организации «Всероссийский Электропрофсоюз»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общественной организации «Всероссийский Электропрофсоюз» (ОГРН 1027739480130, Российская Федерация, 119119, г. Москва, Ленинский проспект, д.42, корп. 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, за исключением вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Финансовые вложения (акции) Организации отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2017г. без учета переоценки по рыночной стоимости, что привело к занижению строки 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» и строки 1350 «Целевые средства» Бухгалтерского баланса на 31.12.2017года на сумму не менее 8 684 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

1



А У Д И Т -
Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;



А У Д И Т - Э С К О Р Т

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Генеральным директором, который наделен полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Руководитель Департамента аудита
Квалификационный аттестат(единый) №01-000160 от 07.11.2011г. (бессрочный)
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
за основным регистрационным номером записи: 21706001515
По доверенности №2 от 09 января 2017 года



Е.Ю. Комарова

Аудиторская организация:

ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»

ОГРН 1027700309669

1115477, г. Москва, ул. Кантемировская, д.58, пом. XVIII, к. 151, этаж 3

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

ОРНЗ 11606054905

07 декабря 2018 года

Бухгалтерский баланс

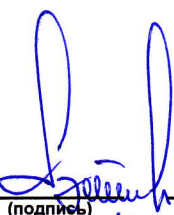
на 31 декабря 2017 г.

				Коды
	Форма по ОКУД			0710001
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ВСЕРОССИЙСКИЙ ЭЛЕКТРОПРОФСОЮЗ"	по ОКПО	17525698		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7736019571		
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных союзов	по ОКВЭД	94.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20200	52	
Общественные организации / профессиональных союзов	по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес) 119119, Москва г, Ленинский пр-кт, дом № 42, корпус 3				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 313	5 489	3 951
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 323	5 499	3 961
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9 658	9 864	12 147
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	13 319	4 189	1 999
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	59	10 061	15 561
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 240	48 093	34 249
	Прочие оборотные активы	1260	131	2 051	1 620
	Итого по разделу II	1200	84 407	74 258	65 576
	БАЛАНС	1600	89 730	79 757	69 537

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	82 772	73 480	64 773
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	5 313	5 489	3 877
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	88 085	78 969	68 650
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	85	64	887
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 560	724	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 645	788	887
	БАЛАНС	1700	89 730	79 757	69 537

Руководитель



Офицеров Юрий Борисович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 ноября 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ВСЕРОССИЙСКИЙ
ЭЛЕКТРОПРОФСОЮЗ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных союзов**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общественные организации / профессиональных союзов

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
17525698		
7736019571		
94.20		
20200	52	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	1 227	2 473
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	182	1 314
	Прочие расходы	2350	(183)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 226	3 787
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(57)	(90)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 169	3 697

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	1 169	3 697
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Офицеров Юрий
Борисович

(расшифровка подписи)

15 ноября 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ВСЕРОССИЙСКИЙ
ЭЛЕКТРОПРОФСОЮЗ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных союзов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность

Общественные организации / профессиональных союзов

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2017	12	31
17525698		
7736019571		
94.20		
20200	52	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	73 480	64 773
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	97 223	95 017
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 169	3 697
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	98 392	98 714
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(32 993)	(18 762)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(618)	(450)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(12 449)	(15 032)
иные мероприятия	6313	(19 926)	(3 280)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(45 315)	(47 674)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(33 116)	(31 206)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(5 042)	(6 532)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 407)	(1 036)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 294)	(1 451)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(2 456)	(7 449)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(211)	(3 670)
Прочие	6350	(10 581)	(19 901)
Всего использовано средств	6300	(89 100)	(90 007)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	82 772	73 480

Руководитель

(подпись)

Офицеров Юрий Борисович

(расшифровка подписи)

15 ноября 2018 г.

8

2. Основные средства
2.1. 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		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	6 144	(655)	-	(329)	154	-	-	-	5 814	(501)
	5210	за 2016г.	4 606	(655)	2 918	(1 381)	-	-	-	-	6 144	(655)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	1 062	(289)	-	(276)	129	-	-	-	787	(160)
	5211	за 2016г.	914	(289)	148	-	-	-	-	-	1 062	(289)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017г.	711	(350)	-	(10)	10	-	-	-	701	(341)
	5212	за 2016г.	711	(350)	-	-	-	-	-	-	711	(350)
Транспортные средства	5203	за 2017г.	4 127	-	-	-	-	-	-	-	4 127	-
	5213	за 2016г.	2 737	-	2 771	(1 381)	-	-	-	-	4 127	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2017г.	244	(15)	-	(44)	15	-	-	-	200	-
	5214	за 2016г.	244	(15)	-	-	-	-	-	-	244	(15)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	-	-	-	
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2017г.	-	-	-	-	
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	1 000	1 000	-
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	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Офицеров Юрий
 Борисович
 (расшифровка подписи)

15 ноября 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

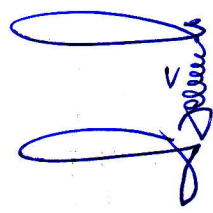
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2016г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:											
	Вложения в уставный капитал Профсоюзная КК "Партнер"		10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5302	за 2017г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2016г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:											
	Депозиты		10 061	-	80 016	-	(90 018)	-	-	59	-
Выдан займ Профсоюзная КК "Партнер"	5305	за 2017г.	15 561	-	40 000	-	(45 500)	-	-	10 061	-
	5315	за 2016г.	10 000	-	80 000	-	(90 000)	-	-	-	-
Акции Банк "Солидарность" АО г. Москва	5306	за 2017г.	15 500	-	40 000	-	(45 500)	-	-	10 000	-
	5316	за 2016г.	40	-	-	-	-	-	-	40	-
Акции РАО "УЭС России"	5307	за 2017г.	40	-	-	-	-	-	-	40	-
	5317	за 2016г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Акции РОФОПРИМ АО	5308	за 2017г.	15	-	-	-	(15)	-	-	15	-
	5318	за 2016г.	15	-	-	-	-	-	-	15	-
Акции ИНТЕР РАО	5309	за 2017г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
	5319	за 2016г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
Акции Мосэнерго		за 2017г.	-	-	2	-	-	-	-	2	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции ОГК-2		за 2017г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции ОГК-3		за 2017г.	-	-	2	-	-	-	-	2	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции ОГК-6		за 2017г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции РАО ЭС Востока		за 2017г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции Россети		за 2017г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции РусГидро		за 2017г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции ФСК ЕЭС		за 2017г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	9 864	-	95 979	(96 185)	-	-	-	X	9 658	-
	5420	за 2016г.	12 147	-	7 417	(9 700)	-	-	-	X	9 864	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	9 864	-	6 954	(7 160)	-	-	-	-	9 658	-
	5421	за 2016г.	12 147	-	7 417	(9 700)	-	-	-	-	9 864	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	89 024	(89 024)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Офицеров Юрий
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

15 ноября 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	4 189	-	9 595	-	(798)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 319	-
	5530	за 2016г.	1 999	-	3 316	-	(1 142)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 189	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	5531	за 2016г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	945	-	376	-	(755)	-	-	-	-	-	-	-	-	566	-
	5532	за 2016г.	783	-	724	-	(582)	-	-	-	-	-	-	-	-	945	-
Прочая	5513	за 2017г.	3 240	-	9 219	-	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	12 749	-
	5533	за 2016г.	1 212	-	2 592	-	(580)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 240	-
Итого	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2017г.	4 189	-	9 595	-	(798)	-	-	-	-	-	-	X	-	13 319	-
	5520	за 2016г.	1 999	-	3 316	-	(1 142)	-	-	-	-	-	-	X	-	4 189	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	64	13	10	10	(335)	9	324	85	64	
	5580	за 2016г.	887	182	-	(1 021)	-	-	16	64	64	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	54	5	-	(10)	-	-	-	49	49	
	5581	за 2016г.	349	5	-	(300)	-	-	-	54	54	
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	10	(9)	10	(323)	-	9	324	21	21	
	5583	за 2016г.	30	172	-	(208)	-	-	16	10	10	
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017г.	-	17	-	(2)	-	-	-	15	15	
	5586	за 2016г.	508	5	-	(513)	-	-	-	-	-	
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2017г.	64	13	10	(335)	10	X	X	85	85	
	5570	за 2016г.	887	182	-	(1 021)	-	X	X	64	64	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

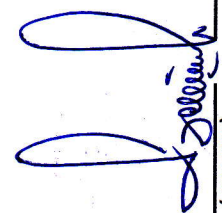
Руководитель _____
 (подпись)

Офицеров Юрий
 Борисович
 (расшифровка подписи)

15 ноября 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	724	836	-	-	1 560
в том числе:						
Резерв под компенсации выборным работникам	5701	724	836	-	-	1 560



Офицеров Юрий
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 ноября 2018 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2017 год

1. Общие сведения.

1. Полное наименование юридического лица: **Общественная организация «Всероссийский Электропрофсоюз»**
2. Сокращенное фирменное наименование юридического лица: **ВЭП**
3. Адрес (место нахождения) юридического лица: **119119, г. Москва, Ленинский проспект, д. 42**
Телефон: **(495) 938-83-78; Факс: (495) 930-98-62**
4. Организационно-правовая форма: **общественное объединение**
Основной вид деятельности по ОКВЭД: **94.20 - деятельность профессиональных союзов**
5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7736019571**
6. Код причины постановки на учет (КПП): **773601001**
7. Среднесписочная численность – **20** человека.

2. Содержание учетной политики:

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета ВЭП, утверждена приказом № 381 от 30.12.2014 г. и разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общественное объединение перешло на Упрощенную систему налогообложения с 01.01.2015 г. (Уведомление № 17994371 от 26.12.2014 г.).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86 «Целевое финансирование» в разрезе источников поступления и по статьям расходования.

Расходы, накопленные на счете 20 «Основное производство», списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование»:

- управленческие расходы ежемесячно в полной сумме;
- расходы по проведенным мероприятиям по мере их завершения.
- Основные средства отражаются в бухгалтерском и налоговом учете и отчетности по фактическим затратам на их приобретение. Затраты на приобретение основных средств списываются на счет 86 «Целевое финансирование» используя счет 83 «Добавочный капитал» субсчет 83.3 «Другие источники».

- Прибыль от предпринимательской деятельности направляется на финансирование уставной деятельности организации, отражая заключительными оборотами в конце отчетного периода в составе целевых источников финансирования.

3. Сведения о доходах и расходах организации:

Основным доходом организации являются поступившие на расчетный счет членские профсоюзные взносы.

Расходование средств учитывается по назначению целевых поступлений и по каждому целевому уставному мероприятию в отдельности. Расходование средств производилось согласно Смете расходов за 2017 год.

20

Доходы, облагаемые налогом на прибыль, за 2017 год сложились из:

- начисления процентов по договору депозитного вклада в валюте РФ и на остаток банковского счета – 1227081 руб.,
- курсовая разница при переоценке валюты – 6685 рублей,
- на сумму 175677 рублей было ликвидировано основных средств из-за морального и физического износа.

Расходы, принимаемые для расчета налога на прибыль, за 2017 год сложились из:

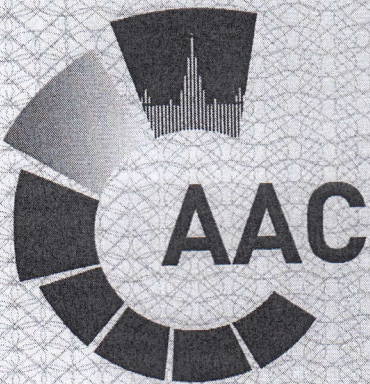
- на сумму 175677 рублей было ликвидировано основных средств из-за морального и физического износа,
- курсовая разница при переоценке валюты – 5235 рубля,
- на сумму 1889 рублей списана первоначальная стоимость акций, выкупленных принудительно в 2016 году.

Председатель Профсоюза



Ю.Б. Офицеров

15.11.2018



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 7920

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"АУДИТ-ЭСКОРТ"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
10 ноября 2016 года (протокол № 244) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 10 ноября 2016 года
за основным регистрационным номером записи –

11606054905

Президент СРО ААС



А.Д. Шерemet

22