



Общество с ограниченной
ответственностью
«Балтийская аудиторская
компания»

197101, г. Санкт-Петербург,
Каменноостровский пр.,
д. 15, лит. А, пом. 6-Н, оф 507

Тел. +7 (812) 336 - 50 - 41
e-mail: office@baltaudit.com
www.baltaudit.com

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Ассоциации проектировщиков
«Национальное Проектное Объединение»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации проектировщиков «Национальное Проектное Объединение» (далее – «Ассоциации») (ОГРН 1177800003094), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года,
- отчета о финансовых результатах за 2023 год,
- отчета о целевом использовании средств за 2023 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации по состоянию на 31 декабря 2023 года, целевое использование средств и их движение в 2023 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Ассоциации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Ассоциации 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 Ассоциации 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 Ассоциацию, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации.

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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 Ассоциации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Ассоциации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Ассоциации 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 Ассоциации 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 Ассоциация 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление Ассоциации, доводя до их 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.

О.А. Рудницкая



Генеральный директор ООО «БАК»
Основной регистрационный номер записи
в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 21206046508

О.В. Захарова

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
Основной регистрационный номер записи
в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 21606048314

Аудиторская организация:

ООО «БАК» ОГРН 1027809230140

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11206030590

197101, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д. 15,
лит. А, пом. 6Н, оф. 507

27 марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "НАЦИОНАЛЬНОЕ ПРОЕКТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	ИНН	16227390		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7801334209		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	190121, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Адмиралтейский округ, ул Якубовича, д. 24, литера А, помещ. 19Н, 21Н, этаж 1-2, офис 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "БАК"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7825131656		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	2187848776894		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	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	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 903	1 827	749
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	229 753	194 176	149 685
	Прочие оборотные активы	1260	9 458	11 457	12 219
	Итого по разделу II	1200	241 114	207 460	162 653
	БАЛАНС	1600	241 114	207 460	162 653

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	11 146	6 566	6 361
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	-	-	-
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	215 544	183 908	144 596
	Итого по разделу III	1300	226 691	190 474	150 957
	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	12 550	15 459	9 833
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 298	570	1 647
	Прочие обязательства	1550	575	956	216
	Итого по разделу V	1500	14 424	16 986	11 696
	БАЛАНС	1700	241 114	207 460	162 653



Руководитель

(подпись)

Зайцев Андрей Валерьевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "НАЦИОНАЛЬНОЕ ПРОЕКТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	по ОКПО	16227390		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7801334209		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	197	220
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	158	737
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	355	957
	Налог на прибыль	2410	(17)	(12)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	338	945

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	338	945
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
Ассоциация
(подпись)

Зайцев Андрей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
Организация	АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "НАЦИОНАЛЬНОЕ ПРОЕКТНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	по ОКПО	2023	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	16227390		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	7801334209		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКФС	94.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	20600	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	190 474	150 957
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	307	337
	Членские взносы	6215	101 355	89 438
	Целевые взносы	6220	40 938	47 849
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	338	945
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	142 938	138 569
	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	(16 397)	(12 575)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(16 397)	(12 575)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(90 324)	(86 477)
	Всего использовано средств	6300	(106 722)	(99 052)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	226 691	190 474

Руководитель Зайцев Андрей Валерьевич



(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Ассоциации проектировщиков "Национальное Проектное Объединение"

за 2023 год

" 26 " февраля 2024 года

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Общие сведения

Ассоциация проектировщиков "Национальное Проектное Объединение" (далее – Ассоциация), ИНН 7801334209, зарегистрирована Управление Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу. Основной государственный регистрационный номер 1177800003094. Общество было зарегистрировано по адресу: 190121, г. Санкт-Петербург, ул. Якубовича, д. 24, литера А, помещения 19Н, 21Н, этаж 1-2, офис 1

Членами Ассоциации являются юридические лица, осуществляющие подготовку проектной документации и разделяющие цели Ассоциации.

1.2. Основные виды деятельности Ассоциации

Основным видом деятельности Ассоциации является: Деятельность профессиональных членских организаций

1.3. Информация об органах управления Ассоциации

Порядок управления Ассоциацией и порядок формирования ее органов определяются законодательством РФ и Уставом Ассоциации.

Высшим органом управления является Общее собрание членов Ассоциации; постоянно действующим коллегиальным исполнительным органом является Правление Ассоциации;

единоличным исполнительным органом – Президент Ассоциации – Зайцев Андрей Валерьевич.

1.4. Информация о численности сотрудников

По состоянию на 31.12.2023 года среднесписочная численность составила 12 человек.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА И ОСНОВАХ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ») и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.2. Способы оценки основных средств

Первоначальной стоимостью основного средства является сумма всех фактических затрат на приобретение, доставку, монтаж, госпошлины, таможенные пошлины, невозмещаемые налоги, посреднические и прочие услуги.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ №1. от 01.01.2002 г.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом в соответствии с определенным по каждому основному средству сроку полезного использования, без применения ускоренной амортизации или понижающих коэффициентов.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Переоценка основных средств в 2023 году не производилась.

2.3. Способы оценки материально-производственных запасов

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые при выполнении работ, услуг, а также для управленческих нужд.

В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

2.4. Порядок признания средств целевого финансирования Ассоциации

Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях».

Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях».

Основание: План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н).

Членские взносы начисляются ежемесячно со дня вступления организации в Члены СРО.

2.5. Порядок признания расходов.

Расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности, расходы на содержание административного аппарата и прочие расходы административно-хозяйственного назначения отражаются по дебету счета 26.02 «Общехозяйственный некоммерческий» в разрезе некоммерческих мероприятий, а также статей затрат.

Основание: План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н).

Расходы распределяются ежемесячно пропорционально удельному весу средств, поступивших на каждую из программ целевого финансирования.

Основание: пункт 3 статьи 24 Закона от 12 января 1996 № 7-ФЗ, пункт 9 ПБУ 10/99, письмо Минфина России от 21 февраля 2002 № 16-00-14/67.

Расходы, относящиеся к осуществлению некоммерческих проектов, списываются с кредита счета 26.02 в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Основание: пункт 3 статьи 24 Закона от 12 января 1996 № 7-ФЗ, пункт 9 ПБУ 10/99, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94н).

К прочим расходам относятся расходы по расчетно-кассовому обслуживанию, штрафы, пени, госпошлины, такие расходы учитываются на счете 86 в разрезе статьей затрат.

2.6. Порядок учета кредитов и займов полученных

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев в составе краткосрочной задолженности, на срок более 12 месяцев – долгосрочной.

Задолженность по кредитам и займам отражается в финансовой отчетности на конец отчетного периода в суммарной оценке - основной долг и начисленные к уплате проценты.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, отражаются в составе текущих операционных расходов и принимаются к учету в том периоде, в котором они осуществлены. К дополнительным затратам, связанным с получением займов и кредитов, относятся расходы на оплату юридических и консультационных услуг, оформление документов, страховые взносы, расходы на проведение оценки и экспертизы и т.п.

2.7. Порядок учета расходов будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» с отнесением на себестоимость по мере наступления периода, к которому они относятся. Таковыми на предприятии являются:

- программные продукты без приобретения исключительных прав на них;

Расходы будущих периодов по программным продуктам с неисключительными правами отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

2.8. Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Пересчет стоимости средств на банковских счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженных в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АССОЦИАЦИИ

Для организаций, оплативших взнос в Компенсационный фонд предусмотрен Вступительный взнос, Членский взнос и Целевой взнос в НОПРИЗ согласно Положения о членстве, а также Распоряжений Президента Ассоциации.

В течение 2023 года были произведены следующие начисления:

Взнос в Компенсационный фонд возмещения вреда – 17 700 тыс.руб.,

Взнос в Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств –13 750 тыс.руб.,

Вступительный взнос составил 307 тыс.руб.,
 Членские взносы – 101 355 тыс.руб.,
 Целевые взносы в НОПРИЗ – 9 488 тыс.руб.,

Размер взноса в Компенсационный фонд возмещения вреда согласно ст. 55.16 Градостроительного кодекса Российской Федерации составляет:

Уровень ответственности	Стоимость работ по одному договору подряда не превышает	Взнос в Компенсационный фонд
1 уровень	25 000 000 руб.	50 000 руб.
2 уровень	50 000 000 руб.	150 000 руб.
3 уровень	300 000 000 руб.	500 000 руб.
4 уровень	Более 300 000 000 руб.	1 000 000 руб.

Размер взноса в Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств согласно ст. 55.16 Градостроительного кодекса Российской Федерации составляет:

Уровень ответственности	Предельный размер обязательств по договорам не превышает	Взнос в Компенсационный фонд
1 уровень	25 000 000 руб.	150 000 руб.
2 уровень	50 000 000 руб.	350 000 руб.
3 уровень	300 000 000 руб.	2 500 000 руб.
4 уровень	Более 300 000 000 руб.	3 500 000 руб.

Вступительный взнос составляет 10000руб., ежемесячный Членский взнос составляет 10000руб., ежегодный Целевой взнос в НОПРИЗ составляет 6500руб. – размер может быть изменен на основании Решения Правления Ассоциации, а также Распоряжением Президента Ассоциации.

Затраты Ассоциации за 2023 год составили – 106 722 тыс. руб.

Тыс. руб.

Заработная плата	16 397
Прочие затраты:	90 324
Членский взнос в НОПРИЗ	8 309
Эксплуатационные расходы по содержанию помещений (аренда, ремонт, коммунальные услуги и т.д.)	4 171
Расходы на приобретение оргтехники, расходных материалов, мебели, канцелярских товаров, хоз. расходы	2 679
Командировочные, транспортные расходы, связь	439
Программное обеспечение, тех. поддержка сайта и т.д.	127
Услуги сторонних организаций	919
Расходы по привлечению новых членов Ассоциации	69 525
Прочие расходы	1 155

Формирование резерва по сомнительным долгам	3 000
Итого	106 722

Прочие доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты на остаток по счету	197	0,00
Штрафы, пени, неустойки к получению	158	
Итого	338	0,00

4. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА НА 31.12.2023

1. Стр. 1230 «Дебиторская задолженность» - 1 903 тыс.руб.:
 - Авансы выданные 896 тыс.руб.
 - Прочая 1 007 тыс.руб.
2. Стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 229 753 тыс.руб.:
 - основной расчетный счет 13 884 тыс.руб.
 - спец. счет Компенсационный фонд возмещения вреда 122 098 тыс.руб.
 - спец. счет Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 93 770 тыс.руб.
3. Стр. 1260 «Прочие оборотные активы» - 9 458 тыс.руб.:
 - Расходы будущих периодов 26 тыс.руб.
 - Неоплаченные членские/целевые взносы 9 432 тыс.руб.
4. Стр. 1350 «Целевые средства» - 11 146 тыс.руб.:
5. Стр. 1370 «Резервный и иные целевые фонды» - 215 544 тыс.руб.:
 - Компенсационный фонд возмещения вреда 120 700 тыс.руб.
 - Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 92 900 тыс.руб.
 - Увеличение компенсационных фондов (проценты на остаток по счету) 1 944 тыс.руб.
6. Стр. 1520 «Кредиторская задолженность» - 12 550 тыс.руб.:
 - Расчеты с поставщиками 272 тыс.руб.
 - Расчеты по налогам и взносам 353 тыс.руб.
 - Расчеты по заработной плате – 527 тыс. руб.
 - Расчеты с членами Ассоциации (доходы будущих периодов) 11 398 тыс.руб.
7. Стр. 1540 «Оценочные обязательства» - 1 298 тыс.руб.
 На 31 декабря 2023 года в Ассоциации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 298 тыс.руб. (количество неоплаченных дней отпуска — 235), срок исполнения — 2024 год.
 На 01 января 2023 года был сформирован резерв по сомнительным (безнадежным) долгам в размере 3 000 тыс.руб., списано в 2023г. 399 тыс.руб, Остаток неиспользованного резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023г. – 4 643 тыс.руб.
8. Стр. 1550 «Прочие обязательства» - 575 тыс.руб.:
 - Невыясненные суммы поступившие на счета Ассоциации 251 тыс.руб.
 - Оплаченные взносы в компенсационные фонды, членские, вступительные взносы будущих членов Ассоциации (не приняты в члены Ассоциации на отчетную дату) 324 тыс.руб.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) нет.

В 2022 году некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к курсу доллару США и евро.

По мнению руководства, с учетом специфики деятельности и рынков сбыта, указанные выше события и условия, не приводят к значительным сомнениям в способности организации непрерывно продолжать деятельность.

Текущая ситуация не повлияет на исполнение обязательств перед контрагентами.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИЛИ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последнее число месяца. Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется исходя из запланированных расходов Ассоциации на оплату труда с использованием норматива отчислений в резерв. Ежемесячный процент отчислений от ФОТ – 9,26%. Предельная сумма отчислений в год – 1 019 470,90 рублей.

Президент

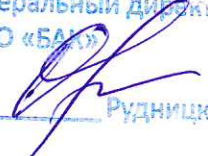


Зайцев А.В.

Итого в настоящем документе
применено пронумеровано

14 (Семнадцать) листов (ов)

Генеральный директор
ООО «БАИ»


Рудницкая О.А.

