

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Организация	Ассоциация "Саморегулируемая организация "Строители Чувашии"	61920950		
Идентификационный номер налогоплательщика		2130058950		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Саморегулируемые организации / Частная собственность	20619	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		384		

Местонахождение (адрес)
643,428034,Чувашская Республика - Чувашия,,Чебоксары г.,Петра Ермолаева ул,1 Б,,4, 5,дом,,помещение

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "БИЗНЕСАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2128010278
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1022101135176

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	4 240	6 202	4 464
	в том числе:				
	организации	11501	2 328	3 112	4 464
	права пользования активами	11502	1 912	3 090	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 240	6 202	4 464
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Запасы	1210	88	59	57
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1	Дебиторская задолженность	1230	122	298	848
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками	12301	44	34	116
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	78	264	732
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	947 643	803 320	714 923
	в том числе:				
	расчетный счет	12501	812	57	822
	специальный счет	12502	921 831	771 323	679 689
	депозитный счет	12503	25 000	31 490	34 412
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	947 853	803 677	715 828
	БАЛАНС	1600	952 093	809 879	720 293

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2022	12	31
Организация	Ассоциация "Саморегулируемая организация "Строители Чувашии"		61920950		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2130058950		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Саморегулируемые организации / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	802 531	714 930
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	1 075	1 350
	Членские взносы	6215	18 383	18 271
	Целевые взносы	6220	71 527	58 621
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	82 263	36 063
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	173 248	114 305
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(3 550)	(3 035)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(76)	(43)
	иные мероприятия	6313	(3 474)	(2 992)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(20 970)	(19 918)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(18 698)	(17 138)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(543)	(5)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(201)	(140)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(633)	(1 849)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(895)	(786)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(298)	(2 088)
	Прочие	6350	(5 999)	(1 663)
	Всего использовано средств	6300	(30 817)	(26 704)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	944 962	802 531



Руководитель

(подпись)

**Гриценко Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

19 февраля 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность А «СО «СЧ» за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности, требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34-н, других нормативных актов с учетом особенностей, установленных для некоммерческих организаций.

1. Общие сведения об организации.

1.1. Полное наименование юридического лица: Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии».

1.2. Сокращенное наименование организации: А «СО «СЧ».

1.3. Юридический адрес: 428034, Чувашская Республика г. Чебоксары, ул. Петра Ермолаева, дом 1Б, помещение 4, 5.

1.4. Дата государственной регистрации: 09 июня 2009г., основной государственный регистрационный номер 1092100000728, свидетельство серии 21 №001948684, ИНН/КПП 2130058950/213001001.

1.5. Ассоциация «Саморегулируемая организация «Строители Чувашии» - некоммерческая организация, являющаяся саморегулируемой организацией, созданная в форме ассоциации и основанная на членстве индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства. Решение № НФ-45/459-СРО от 28.12.2009г. Регистрационный номер записи СРО-С-142-23122009, дата включения в реестр сведений 23.12.2009г., номер реестровой записи – 142.

1.6. Основной вид экономической деятельности по классификатору - 94.12 «Деятельность профессиональных и членских организаций».

1.7. Источниками формирования имущества Ассоциации являются вступительные и членские взносы, взносы в компенсационные фонды, доходы, полученные в связи с размещением средств.

1.8. Дочерних и обособленных подразделений организация не имеет.

1.9. Численность работающих

Год	Среднегодовая численность работающих за отчетный период, чел.	Численность работающих на отчетную дату, чел
2021 (предыдущий год)	14	16
2022(отчетный год)	15	16

1.10. Органами управления являются:

- Общее собрание членов организации – высший орган управления;
- Правление организации - постоянно действующий коллегиальный орган управления организации;
- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган организации.

1.11. По состоянию на 31 декабря 2022 года количество членов А «СО «СЧ» составляет 507.

1.12. Для аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год решением Правления (протокол № 550 от 13.12.2022г.) утверждена аудиторская фирма – ООО «Бизнесаудит», которая являлась членом некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП «МоАП»), основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторский организаций (ОРНЗ) 11203061951 от 03.09.2012 г. до 13.02.2020 г. С 14.02.2020 г. член СРО Ассоциация «Содружество» основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторский организаций (ОРНЗ) 12006055102.

1.13. На основании уведомления ИФНС России по г.Чебоксары № 1120 от 09.07.2009г. Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

1.14. Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

1.15. В 2022 году на фоне проведения СВО произошло введение экономических санкций в отношении юридических и физических лиц РФ, что оказало влияние на финансовый, промышленный и иные сектора экономики России. К факторам, влияющим на экономику РФ относятся также изменения в законодательства РФ и проведение частичной мобилизации.

Введенные санкции и проведение СВО напрямую не затрагивают Ассоциацию, их последствия не повлияли на деятельность и финансирование организации, движение и наличие целевых поступлений и сформированных фондов в 2022 году. Сложившаяся политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Ассоциации по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Ассоциации меры обеспечивают должные функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

1.16. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету: ПБУ, ФСБУ 5/ 2019 «Запасы», 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

2. Информация об основных элементах учетной политики организации в отчетном году.

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации автоматизированным способом и использованием компьютерной программы 1С: Предприятие 8-Бухгалтерия 8.3.; 1-С Казначейство- Зарплата.

2.2. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

2.3. хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами и предусмотренными в типовой версии программы 1С, а также используются формы первичных документов утвержденных организацией.

2.4. Средствами целевого финансирования признаются вступительные взносы, членские взносы, взносы в компенсационный фонд Ассоциации. Учет поступлений от членов СРО ведется на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступление» в разрезе членов Ассоциации и назначения целевых средств с использованием счета 76.03 «Расчеты по взносам».

В отчете о целевом использовании средств раскрывается информация о целевом использовании средств, полученных для обеспечения уставной деятельности, в соответствии с утвержденной сметой, а также информация о поступлении средств компенсационных фондов и доходов от размещения средств. Доходы от размещения средств на депозитах, прочих доходов и расходов за минусом налога в связи с уплатой единого налога для упрощенной системы налогообложения отражаются как целевое финансирование.

2.5. Компенсационный фонд формируется из двух источников – взносов членов СРО и доходов от размещения средств компенсационного фонда в виде депозита и неснижаемого остатка на счетах в кредитных организациях. Доход, полученный от размещения средств компенсационного фонда, направляется на пополнение средств компенсационного фонда за вычетом суммы налога по УСН.

Ассоциацией открыты специальные счета в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) Г.МОСКВА и ФИЛИАЛЕ БАНКА ГПБ (АО) "ПРИВОЛЖСКИЙ" Г. НИЖНИЙ НОВГОРОД для хранения средств компенсационного фонда возмещения вреда и компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств, созданных в соответствии с требованиями, установленными Правительством РФ.

2.6. В бухгалтерском учете доходы в виде процентов начисляются в соответствии с условиями договора, а также исходя из периода, к которому они относятся. Если договором ведения банковского счета не предусмотрено начисление процентов на конец отчетного периода, то в бухгалтерском учете начисление производится при зачислении процентов в связи с отсутствием уверенности в том, на какую величину произойдет увеличение экономических выгод.

2.7. Расходы, произведенные в рамках уставной некоммерческой деятельности, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат, отраженных в смете доходов и расходов, с последующим отнесением на счет

86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» за счет членских и вступительных взносов.

Учет расходов в бухгалтерском учете осуществляется по методу начисления, предполагающему фиксацию расходов в момент их возникновения независимо от даты оплаты.

2.8. Лимит стоимости основных средств (п.5 ФСБУ 6/2020), которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей. Активы, стоимостью до 40 000 рублей включительно за единицу учитываются в составе расходов периода. В обществе организован контроль наличия и движения таких активов.

Способ оценки основных средств по группам после признания (п. 13 ФСБУ 6/2020) - по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений (п. 38 ФСБУ 6/2020 и п. 17 ФСБУ 26/2020) и признание обесценения в бухгалтерском учете осуществляется ежегодно на конец отчетного года.

2.9. По объектам основных средств амортизация начисляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Обобщение информации о суммах амортизации, начисляемой линейным способом, производится с применением балансового счета 02.01 «Амортизация основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из предполагаемого оставшегося срока полезного использования. Ликвидационная стоимость оценивается ежегодно на конец отчетного года.

Даты начала начисления амортизации (п. 33 ФСБУ 6/2020) со следующего месяца после приема, окончания – со следующего месяца после списания объекта основного средства в бухгалтерском учете.

Ликвидационная стоимость по основным средствам на 31.12.2022 года определена в размере 10% от первоначальной стоимости.

Переход по применению ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлен альтернативным способом согласно п. 49 ФСБУ 6/2020.

2.10. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, используемые Ассоциацией в уставной деятельности для управленческих нужд. Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При выбытии оценка производится по конкретной стоимости.

2.11. Депозитные вклады сроком менее 3 месяцев квалифицируются в качестве денежных эквивалентов.

2.12. Оценочные резервы под обесценение запасов и сомнительных долгов создаются при наличии оснований, свидетельствующих о признаках обесценения. В 2022 году оснований для создания не было.

Основание для создания резерва под сомнительную задолженность - возникновение и наличие сомнительной задолженности по акту инвентаризации дебиторской задолженности и приказу директора. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022г. сформирован по просроченной задолженности в размере 818 тыс.руб. и отражен в таблице «Резерв по сомнительным долгам»

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы создаются в соответствии с ПБУ 8 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на отчетную дату и его размер определяется следующим образом.

Резерв рассчитывается по каждому работнику, чей остаток по очередному отпуску на конец календарного года превышает 14 календарных дней. Разность между остатком дней отпуска на конец календарного года и 14 календарными днями умножается на средний дневной заработок работника, исчисленный по состоянию на конец года в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922), и умножается на суммарную ставку взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемую к выплатам с 1-го числа следующего месяца.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше определенного по указанной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности. Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает определенное по указанной выше формуле, оценочное обязательство доводится до рассчитанной величины сторнировочной записью.

2.13 Ассоциация применяет ФСБУ 25/2018, начиная с бухгалтерской (финансовой отчетности) отчетности за 2022 год. Последствия изменения ученой политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 отражаются с учетом п. 50 ФСБУ 25/2018 ретроспективно и отражаются по состоянию на 31.12.2021г. По договору аренды единовременно признаны на 31.12.21 право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных площадей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Внесение последствий изменения учетной политики на Бухгалтерский баланс на 31.12.2021

строка	до корректировки	корректировка	После корректировки	Содержание корректировки
1150	4776	1426	6202	Признание ППА и корректировка амортизации ОС

1360	4776	(1664)	3112	Влияние на НРП в результате перехода на новые стандарты
1450	-	2083	2083	Признаны долгосрочные арендные обязательства
1550	-	1007	1007	Признаны краткосрочные арендные обязательства

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

Актив Баланса.

3.1.1. Строка 1150 «Основные средства» - 4 240 тыс.руб.

3.1.1. Строка 11501 «Основные средства организации» - 2327 тыс.руб.

В составе основных средств организации учитываются транспортные средства - 2 ед., стоимость которых 4015 тыс. руб., кондиционеры (4 ед.) - 186 тыс. руб., моноблоки (3 ед.) – 207 тыс. руб., перегородки стеклянные (2 ед.) – 293 тыс. руб., компьютер - 52 тыс. руб., ноутбук - 70 тыс. руб., сетевой накопитель – 46 тыс. руб., телевизор - 68 тыс. руб., принтер – 63 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации на 31.12.2022 составляет 2673 тыс. руб. в том числе за 2022 год 1009 тыс. руб. В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 отражение начисленного износа произведено проводкой дт 83.09 кт 02 на сумму 1 664 тыс. руб.

Приобретено в 2022 году: моноблоки 2 ед. - 146 тыс. руб., принтер – 63 тыс. руб., монтаж кондиционера – 15 тыс. руб.

3.1.1. Строка 11502 «Основные средства: арендованное имущество» - 3 090 тыс. руб.

В составе арендованного имущества согласно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" учитывается арендованные нежилые помещения общей площадью 201,4 кв. метра, расположенные на 3-м этаже по адресу: Чувашская Республика, г.Чебоксары, ул.Петра Ермолаева, д. 1Б. При переходе на ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" были признаны активы в виде «Права пользования

активом» и обязательство по аренде (ОПА), которое будет погашаться до конца срока аренды. Арендные платежи уменьшают ОПА. В расходы включается амортизация ППА и проценты начисленные.

Сумма начисленной амортизации ППА на 31.12.2022 составляет 1 177 тыс. руб.

Дополнительная информация отражена в таблице «Наличие и движение основных средств» и в таблице «Незавершенные капитальные вложения».

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	Корректировка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	ликвидационная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	7 866	(1 664)	224	-	-	(2 186)	-	-	8 090	(3 850)	478
	5210	за 2021г.	4 464	-	2 015	(1 703)	-	(1 664)	3 090	-	7 866	(1 664)	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	4 015	(1 249)	-	-	-	(621)	-	-	4 015	(2 070)	401
	5211	за 2021г.	3 703	-	2 015	(1 703)	-	(1 249)	-	-	4 015	(1 249)	-
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	468	(308)	224	-	-	(151)	-	-	692	(459)	48
	5212	за 2021г.	468	-	-	-	-	-	-	-	468	(308)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	293	(107)	-	-	-	(37)	-	-	293	(144)	29
	5213	за 2021г.	293	-	-	-	-	-	-	-	293	(107)	-
ППА	5204	за 2022г.	3 090	-	-	-	-	(1 177)	-	-	3 090	(1 177)	-
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	3 090	-	3 090	-	-

Признаков обесценения основных средств нет.

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 2022г.	-	224	-	(224)	-
	5250	за 2021г.	-	2 015	-	(2 015)	-
в том числе: Кондиционер (сплит система настен KENTATSU (инв.12)	5241	за 2022г.	-	15	-	(15)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер Kyocera P2335dw	5242	за 2022г.	-	63	-	(63)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-

Моноблок IRU Office P2313	5243	за 2022г.	-	146	-	(146)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомашина KIA K5	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	2 015	-	(2 015)	-
ППА	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	3 090	-	(3 090)	-

3.1.2. Строка 1210 «Запасы»

Отражена сумма стоимости материалов. Дополнительная информация о поступлении и списании материалов отражена в таблице «Наличие и движение запасов».

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Выбыло		На конец периода	На конец периода
			себе-стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022г.	59	911	(882)	X	88	-
	5420	за 2021г.	57	756	(754)	X	59	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	59	911	(882)	197	88	-
	5421	за 2021г.	57	756	(754)	290	59	-

Признаков обесценения запасов нет.

3.1.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс.руб.

№ п/п	Расшифровка задолженности	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Расчеты по авансам выданным поставщикам	44	34
2.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами по членским взносам	896	2622
3.	Резерв по сомнительным долгам	(818)	(2358)
	Всего	122	298

Дополнительные данные приведены в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 656	2 358	70055	(71 771)	-	(1 540)	940	818
	5530	за 2021г.	3 587	2 739	86 527	(87 458)	-	(381)	2 656	2 358
в том числе: Расчеты по членским взносам	5511	за 2022г.	225	-	69 694	(69 852)	-	9	67	9
	5531	за 2021г.	586	-	78 242	(78 603)	-	-	225	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	34	-	224	(214)	-	-	44	-
	5532	за 2021г.	116	-	244	(326)	-	-	34	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 397	2 358	137	(1 705)	-	(1 549)	829	809
	5533	за 2021г.	2 885	2 739	8 041	(8 529)	-	(381)	2 397	2 358
Итого	5500	за 2022г.	2 656	2 358	70055	(71 771)	-	(1 540)	940	818
	5520	за 2021г.	3 587	2 739	86 527	(87 458)	-	(381)	2 656	2 358

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в таблице «Просроченная дебиторская задолженность»

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	821	3	2 397	39
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
Расчеты по претензиям	5543	821	3	2 397	39

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022г. сформирован по просроченной задолженности в следующих размерах по следующим организациям:

Резерв по сомнительным долгам

№ п/п	Наименование организации	Сумма, т.руб.
1	ООО «АСК-Групп» ИНН 2130182605	1
2	ООО «Ахпай-сервис» ИНН 2130062530	2
3	ООО «ВолгаИнвестСтрой» ИНН 2130189150	3

4	ООО «АльфаГлобалВэй» ИНН 5259108755	59
5	ООО «Альянс» ИНН 2128056314	20
6	ООО «Гелиос-Строй» ИНН 2130218523	19
7	ООО СК «Гарант» ИНН 2130119265	34
8	ООО «ИНВЕСТГРУПП» ИНН 2130194784	1
9	ИП Николаева А.Ю. ИНН 211601003507	1
10	АО «ГУКС» ИНН 2130172822	25
11	ООО «НерудЛогистик» ИНН 2130174185	10
12	ООО «Офис-Престиж» ИНН 2130051088	1
13	ООО «ПИК ЭЛБИ» ИНН 7811440615	22
14	ООО «Инфокомтех» ИНН 2130197834	7
15	ООО «Пролог-СТ» ИНН 2130101980	1
16	ООО «ПРОМСТРОЙ НЕФТЕХИМ» ИНН 2130141119	8
17	ООО СК «Импульс» ИНН 2108003032	18
18	ООО «Сафф» ИНН 2130189216	4
19	ООО «СКАТ21» ИНН 2130209039	18
20	ООО «Конструктив» ИНН 2130157430	34
21	ООО «Лабиринт» ИНН 2130147632	4
22	ООО «Спецстрой» ИНН 2130105015	27
23	ООО «Строй-С» ИНН 1644064037	5
24	ООО «МастерОК» ИНН 2103000599	22
25	ООО «Стройкомплект» ИНН 2124011915	15
26	ООО «СУ-174» ИНН 2130158232	6
27	ООО «ТС21» ИНН 2130171811	18
28	ООО «Эксперт Инжиниринг» ИНН 2130188389	21
29	ООО «Оргтехстрой» ИНН 2130113070	15
30	ЗАО «Резон» ИНН 2110018188	114
31	ООО ПТК «РОСТ» ИНН 2130167318	40
32	ООО «СК «Свет» ИНН 2130171258	10
33	ООО " СК 21 Дом" ИНН 2124027111	17
34	ООО «СПЕЦСТРОЙ» ИНН 2130146558	13
35	ООО «Спецстройкоммуникации» ИНН 2129044537	43
36	ООО «Строй Сервис Держава» ИНН 2124040553	9
37	ООО СК «Стрим» ИНН 2130132629	65
38	ООО СК «Стройметалл» ИНН 2115005665	13
39	ООО «Стройресурс-К» ИНН 2130154372	4
40	ЗАО «Стройсервис» ИНН 2108002007	18
41	ООО «Трио плюс» ИНН 2130044250	9
42	ООО «СК Шыгырданы» ИНН 2130149703	6
43	ООО «УЮТСТРОЙ+» ИНН 2130101130	8
44	ООО «Чебдор» ИНН 2130131880	28
	ИТОГО	818

В 2022 году списана просроченная дебиторская задолженность по членским взносам в связи с прекращением деятельности организаций, постановлений об окончании и возвращении исполнительных документов взыскателю, решений о признании банкротами, решений о прекращении о несостоятельности и банкротстве, в связи с отсутствием у должников денежных средств и имущества в сумме 1 732 тыс. руб. за счет резерва по сомнительным долгам.

№ п/п	Наименование, ИНН	Сумма, т.руб.
1	ООО "Прайм", ИНН 2130190469 – 84 643	85
2	ООО "Сфера-ТМ", ИНН 2130062700 – 30 207	30
3	ООО "Компас Плюс", ИНН 2130146075 – 40 806	41
4	ООО "Климат-Ч", ИНН 2130110583 – 35 131	35
5	ООО "Строительная компания "Нефтехиммонтаж", ИНН 1651064542 – 26 612	27
6	ООО "РЕСТО", ИНН 2128023397 – 29 194	29
7	ООО "ТехСтройКран", ИНН 2130182997 – 43 226	43
8	ООО "СофиКо", ИНН 2130189424 – 33 862	34
9	ООО "СМУ "СпецСтрой", ИНН 2130181344 – 57 331	57
10	ООО «Фундамент», ИНН 2130157285 – 23 903	24
11	ООО СК "Строй Инвест", ИНН 1217006987 – 16 800	17
12	ООО "Предприятие" Гранит" ветеранов Афгана СК", ИНН 2130175365 – 28 456	28
13	ООО "Стройторгсервис", ИНН 2127331303 – 44	45
14	ООО "ФортСтрой", ИНН 2130157380 – 44 355	44
15	ООО "ИнтерьерРемСтрой", ИНН 2130008692 – 57 613	58
16	ООО ТПК "Шыгырданы", ИНН 2103004755 – 256 000	256
17	ООО "РПК-Спецпроект", ИНН 2129043967 – 60 000	60
18	ООО "СТ Инжиниринг", ИНН 2130022792 – 14 903	15
19	ООО "ДРСУ № 5", ИНН 2130175196 – 53 226	53
20	ООО "Спецстроймонтаж", ИНН 2130165656 – 11 733	12
21	ООО "Мистраль", ИНН 2130192868 – 25 613	26
22	ООО "Рефонте", ИНН 2129060183 – 23 071	23
23	ООО "КАРНЭ", ИНН 2130216935 – 7 971	8
24	ООО "Специализированный застройщик "Стандарт", ИНН 2127008942	15
25	ООО "Группа Компаний " Инжеко Строй", ИНН 2130096515 – 21 000	21
26	ООО "Промышленно-строительная компания Магнат", ИНН 2130194368 – 21	22
27	ООО "АЛЗА", ИНН 2127311850 – 215 419	215
28	ЗАО "МСО "Моргаушская", ИНН 2112001006 – 154 000	154
29	ООО "Роникс Сервис", ИНН 2130182813 – 13 065	13
30	ООО "Чебоксарский завод "Электрощит", ИНН 2130071736 – 68 387	68
31	ООО фирма "Эртель", ИНН 2129050812 – 37 484	37
32	ООО "Магистраль", ИНН 2116001889 – 25 968	26
33	ООО Фирма " Старко", ИНН 2129014959 – 3 333	3
34	ООО "ОПОРА-Ч", ИНН 2130164300 – 21 581	22
35	ООО "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ "ОЛИМП", ИНН 2130167942 – 85 000	85
36	ООО "СК Воин 21", ИНН 2130197432 – 429	1
	ИТОГО	1 732

3.1.4. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

тыс. руб.

№ п/п	Структура средств и эквивалентов	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Основной расчетный счет в банке	812	57
2.	Специальные счета компенсационного фонда возмещения вреда	293 454	246 800
3.	Специальные счета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	628 377	524 523
4.	Депозитный счет	25 000	31 940
5.	Денежные средства в кассе организации	-	-
	Всего	947 643	803 320

Движение денежных средств представлено в таблице «Отчет о движении денежных средств»

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	173 160	113 477
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	-	-
вступительные взносы	4114	1 000	1 350
членские взносы	4115	18 477	18 558
взносы в компенсационный фонд	4116	71 420	58 601
прочие	4117	-	-
прочие поступления	4119	82 263	34 968
Платежи - всего	4120	(27 532)	(24 298)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 027)	(2 784)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 304)	(17 138)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие	4125	(2 399)	(1 012)
прочие платежи	4129	(3 802)	(3 364)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	145 628	89 179
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 233
в том числе:			

от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 233
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(224)	(2 015)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(224)	(2 015)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(224)	(488)
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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 уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
погашение арендных обязательств	4324	(1 081)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 081)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	144 323	88 397
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	803 320	714 923
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	947 643	803 320
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

*Строка 4119 «Прочие поступления» включает доходы от размещения средств компенсационных фондов – 79 088 тыс. руб., штрафы – 5 тыс. руб., доходы от размещения свободных денежных средств на депозитах – 3 116 тыс. руб., возврат госпошлины – 22 тыс. руб., процент пользования чужими денежными средствами и прочее – 32 тыс.руб.

*Строка 4129 «Прочие платежи» включает членские взносы в НОСТРОЙ – 3 468 тыс. руб., платежи по страхованию имущества – 166 тыс. руб., перечисление госпошлины – 85 тыс. руб., услуги банка – 28 тыс. руб., оплата судебных расходов – 33 тыс. руб., транспортный налог – 16 тыс. руб., членские взносы в Союз СЧ – 6 тыс. руб.

Информация о платежах в отчете о движении денежных средств приведена без учета налога на добавленную стоимость, уплачиваемого организацией контрагентам, так как организация применяет упрощенную систему налогообложения и не признается налогоплательщиком НДС. Привлеченные средства членских и иных взносов классифицированы как операционная деятельность, поскольку это уставная деятельность и данные средства привлекаются не для воспроизводства, а для создания страховых средств в рамках деятельности СРО.

Пассив Баланса.

3.1.5. Строка 1350 «Целевые средства» - 944 962 тыс. руб.

- членские и вступительные взносы, направленные на обеспечение текущей деятельности 23 131 тыс.руб.

- средства компенсационных фондов 921 831 тыс. руб.

3.1.6. Строка 1360 «Фонд движимого имущества»

- отражена величина целевых средств, направленных на приобретение объектов основных средств за минусом накопленной амортизации основных средств организации.

3.1.7. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

№ п/п	Расшифровка задолженности	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Расчеты с поставщиками	5	61
2.	Расчеты по налогам и сборам	461	412
3.	Расчеты с разными кредиторами по членским взносам (авансы полученные, прочие расчеты)	549	673
	Всего	1 015	1 146

Дополнительная информация представлена в таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности»

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление			выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 146	14 691	-	(14822)	-	1 015
	5580	за 2021г.	898	17 148	-	(16 900)	-	1 146
в том числе: расчеты с поставщ. и подряд.	5561	за 2022г.	61	3 159	-	(3 215)	-	5
	5581	за 2021г.	137	184	-	(260)	-	61
авансы полученные членские взносы	5562	за 2022г.	541	2 733	-	(2 725)	-	549
	5582	за 2021г.	435	8 763	-	(8 657)	-	541
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	412	8 799	-	(8 750)	-	461
	5583	за 2021г.	322	161	-	(71)	-	412
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	132	-	-	(132)	-	-
	5586	за 2021г.	4	8 040	-	(7 912)	-	132
Итого	5550	за 2022г.	1 146	14 691	-	(14822)	-	1 015
	5570	за 2021г.	898	17 148	-	(16 900)	-	1 146

3.1.8.Строка 1450 « Прочие долгосрочные обязательства» - 862 тыс.руб.

Строка 1550 « Прочие краткосрочные обязательства» - 1 221 тыс.руб.

В 2022 году действует один договор аренды с ООО «Кейсистемс». Ассоциация арендует нежилые помещения общей площадью 201,4 кв. метра, расположенные на 3-м этаже по адресу: Чувашская Республика, г.Чебоксары, ул.Петра Ермолаева, д. 1Б под офис.

Договор	Арендодатель Предмет аренды	Номинальная стоимость арендных платежей на 31.12.21	Арендные обязательства на 31.12.21		Арендные обязательства на 31.12.22		Сумма процентных расходов		Стоим. ППА на 31.12.21	Амортиз. За 2022г	Стоим. ППА на 31.12.22
			всего	В т.ч. долгоср.	всего	В т.ч. долгоср.	всего	Призн. в 2022г.			
А/2-2019 от 21.11.19	ООО Кейсистемс», нежилые помещения	3651	3090	2083	2083	862	561	74	3090	1177	1913

3.1.9.Строка 1450 «Оценочные обязательства»

Сформирован резерв по отпускам на 2023г. в размере 696 тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>Оценочные обязательства - всего</i>	<i>за 2021 г.</i>	-	-	-	-	-
	<i>за 2022 г.</i>	-	696	-	-	696
<i>в том числе: резерв на оплату отпусков</i>	<i>за 2021 г.</i>	-	-	-	-	-
	<i>за 2022 г.</i>	-	696	-	-	696

3.2.Пояснения о финансовых результатах

Финансовый результат от прочей деятельности за 2022 год отражен в нижеприведенной таблице

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	82 263	34 830
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	-	1 233
Прочие расходы	2350	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	82 263	31 910
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	(2 468)	(1 082)
Чистая прибыль (убыток)	2400	79 795	30 953

3.2.1. Строка 2320 «Проценты к получению» 82 263 тыс. руб.

проценты, полученные Ассоциацией от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда в сумме 25 453 тыс. руб., компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств 53 635 тыс. руб. и свободных денежных средств (вступительных и членских взносов) в сумме 3 116 тыс. руб. и пр.

В отчете о финансовых результатах раскрыта информация о доходах и расходах, связанных с размещением денежных средств на банковских счетах.

По строке 2410 отчета о финансовых результатах отражена сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

По строке 2300 «Прибыль до налогообложения» 82 263 тыс. руб. отражена в качестве источника целевого финансирования в отчете о целевом использовании средств по строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности».

4. События после отчетной даты

4.1. Условных фактов хозяйственной деятельности, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

4.2. События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

4.3. В конце февраля 2022 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с ростом геополитической напряженности в мире. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность организаций различных отраслей.

Ассоциация расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Ассоциация проводит анализ возможного воздействия изменяющихся макро- и микроэкономических условий на финансирование уставной деятельности Ассоциации.



Руководитель

Грищенко А.А.

19 февраля 2023 года