

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация <u>Ассоциация "Саморегулируемая организация "Строители Чувашии"</u>	по ОКПО	61920950		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2130058950		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность профессиональных членских организаций</u>	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Саморегулируемые организации / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 428034, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Петра Ермолаева ул, дом 1 Б, помещение 4, 5				

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 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	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	2 945	4 240	6 202
	в том числе:				
	организации	11501	2 120	2 328	3 112
	права пользования активами	11502	825	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	2 945	4 240	6 202
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Запасы	1210	165	88	59
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1	Дебиторская задолженность	1230	188	122	298
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками	12301	73	44	34
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	115	78	264
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 095 518	947 643	803 320
	в том числе:				

	расчетный счет	12501	58	812	57
	специальный счет	12502	1 070 107	921 831	771 323
	депозитный счет	12503	25 353	25 000	31 490
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 095 871	947 853	803 677
	БАЛАНС	1600	1 098 816	952 093	809 879

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	-	-	-
3.1	Целевые средства	1350	1 091 657	944 962	802 531
3.1	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	3 430	3 337	3 112
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 095 087	948 299	805 643
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.1	Прочие обязательства	1450	-	862	2 083
	Итого по разделу IV	1400	-	862	2 083
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.1	Кредиторская задолженность	1520	1 773	1 015	1 146
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками	15201	1	5	61
	расчеты по налогам и сборам	15202	1 024	461	412
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	748	549	673
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.1	Оценочные обязательства	1540	799	696	-
3.1	Прочие обязательства	1550	1 157	1 221	1 007
	Итого по разделу V	1500	3 729	2 932	2 153
	БАЛАНС	1700	1 098 816	952 093	809 879

Руководитель

(подпись)

Грищенко Алексей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

19 февраля 2024 г.

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

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2023	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 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	944 962	802 531
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	2 025	1 075
	Членские взносы	6215	24 290	18 383
	Целевые взносы	6220	60 277	71 527
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	87 402	82 263
	Прочие	6250	-	-
3.2	Всего поступило средств	6200	173 994	173 248
	Использовано средств			
3.2	Расходы на целевые мероприятия	6310	(3 511)	(3 550)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(52)	(76)
	иные мероприятия	6313	(3 460)	(3 474)
3.2	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(21 694)	(20 970)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(20 008)	(18 698)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	(543)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(53)	(201)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(775)	(633)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(858)	(895)
3.2	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(154)	(298)
3.2	Прочие	6350	(1 940)	(5 999)
3.2	Всего использовано средств	6300	(27 299)	(30 817)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 091 657	944 962

Руководитель



Гриценко Алексей Алексеевич
(расшифровка подписи)

19 февраля 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2023 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность А «СО «СЧ» за 2023 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
2022 (предыдущий год)	15	16
2023 (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 2023 года количество членов А «СО «СЧ» составляет 498.

1.12. Для аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год решением Правления (протокол № 565 от 10.10.2023г.) утверждена аудиторская фирма – ООО «Бизнесаудит», которая являлась членом некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП «МоАП»), основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских 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 аудиторских 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 2023 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, влияющих 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 2023 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году отсутствуют.

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 Кадры- 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.

Группы основных средств: транспортные средства, офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, ППА.

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 31.12.2023 года определена как стоимость аналогичного основного средства, бывшего в употреблении в течение установленного организацией срока полезного использования.

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.

2.10. 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.

Основанием для начисления резерва под обесценение запасов является информация о превышении чистой возможной цены над фактической себестоимостью.

Основание для создания резерва под сомнительную задолженность - возникновение и наличие сомнительной задолженности по акту инвентаризации дебиторской задолженности и приказу директора.

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.

2.14. Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

При получении имущества в аренду Ассоциация признает предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Учет ППА осуществляется с применением:

- счета 08 субсчет "Вложения в право пользования";
- счета 01 субсчет "Право пользования активом";
- счета 02 субсчет "Амортизация права пользования".

Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора ежемесячно.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается исходя из:

- величины первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

В этом случае затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, а также величина подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды, признаются расходами периода, в котором были понесены.

2.15. Изменений в учетной политике в 2023 г. не было.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

Актив Баланса.

3.1.1. Строка 1150 «Основные средства» - 2 945 тыс.руб.

3.1.1. Строка 11501 «Основные средства организации» - 2 120 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., принтеры (3 ед.) – 157 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации на 31.12.2023 составляет 2974 тыс. руб. в том числе за 2023 год 301 тыс. руб.

Приобретено в 2023 году: принтеры 2 ед. - 93 тыс. руб.

3.1.1. Строка 11502 «Основные средства: арендованное имущество» - 3 075 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 31.12.2023 составляет 1072 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 2023г.	8 090	(3 850)	94	(15)	-	(1 374)	-	-	8 169	(5 224)	2 243
	5210	за 2022г.	7 866	(1 664)	224	-	-	(2 186)	-	-	8 090	(3 850)	478
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	4 015	(2 070)	-	-	-	(187)	-	-	4 015	(2 257)	2 000
	5211	за 2022г.	4 015	(1 249)	-	-	-	(821)	-	-	4 015	(2 070)	401
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	692	(459)	94	-	-	(94)	-	-	786	(553)	158
	5212	за 2022г.	468	(308)	224	-	-	(151)	-	-	692	(459)	48
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	293	(144)	-	-	-	(20)	-	-	293	(164)	85
	5213	за 2022г.	293	(107)	-	-	-	(37)	-	-	293	(144)	29
ППА	5204	за 2023г.	3 090	(1 177)	-	(15)	-	(1 073)	-	-	3 075	(2 250)	-
	5214	за 2022г.	3 090	-	-	-	-	(1 177)	-	-	3 090	(1 177)	-

Скорректирована стоимость ППА в связи с изменением условий договора аренды на сумму 15 тыс. руб.

Инвестиционной недвижимости нет.

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 2023г.	-	94	-	(94)	-
	5250	за 2022г.	-	224	-	(224)	-
в том числе: Кондиционер (сплит система настен KENTATSU (инв.12)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	15	-	(15)	-
Принтер Kyocera P2335dw	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	63	-	(63)	-
Моноблок IRU Office P2313	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	146	-	(146)	-
Принтер Kyocera P3145dn	5244	за 2023г.	-	94	-	(94)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-

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 2023г.	88	1 167	(1 090)	X	165	-
	5420	за 2022г.	59	911	(882)	X	88	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	88	1 167	(1 090)	197	165	-
	5421	за 2022г.	59	911	(882)	197	88	-

Отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:
на 31.12.2023 -73 тыс. руб.

Признаков обесценения запасов нет.

3.1.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс.руб.

№ п/п	Расшифровка задолженности	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2023	31.12.2022
1.	Расчеты по авансам выданным поставщикам	73	44
2.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами по членским взносам	635	896
3.	Резерв по сомнительным долгам	(520)	(818)
	Всего	188	122

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 5530	за 2023г. за 2022г.	940 2 656	818 2 358	89 203 70055	(89 435) (71 771)	- -	(298) (1 540)	708 940	520 818
в том числе:										
Расчеты по членским взносам	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	67 225	9 -	86 699 69 694	(86 681) (69 852)	- -	3 9	85 67	12 9
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	44 34	- -	2 343 224	(2 314) (214)	- -	- -	73 44	- -
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	829 2 397	809 2 358	161 137	(440) (1 705)	- -	(301) (1 549)	550 829	508 809
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	940 2 656	818 2 358	89 203 70055	(89 435) (71 771)	- -	(298) (1 540)	708 940	520 818

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	533	13	821	3
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
Расчеты по претензиям	5543	533	13	821	3

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. сформирован по просроченной задолженности в следующих размерах по следующим организациям:

Резерв по сомнительным долгам

№ п/п	Наименование организации	Сумма, т.руб.
1	ООО «АК Строй» ИНН 2130229910	7
2	ООО «Альянс» ИНН 2128056314	20
3	ООО СК «Гарант» ИНН 2130119265	20

4	АО «ГУКС» ИНН 2130172822	25
5	ООО НПО «Завод КРМ» ИНН 2124047365	16
6	ООО «НерудЛогистик» ИНН 2130174185	10
7	ООО «Офис-Престиж» ИНН 2130051088	10
8	ООО «ПИК ЭЛБИ» ИНН 7811440615	22
9	ООО «ПРОМСТРОЙ НЕФТЕХИМ» ИНН 2130141119	8
10	ООО «ПромСтрой» ИНН 2130208123	15
11	ООО «СКАТ21» ИНН 2130209039	18
12	ООО «Конструктив» ИНН 2130157430	24
13	ООО «Спецстрой» ИНН 2130105015	27
14	ООО «МастерОК» ИНН 2103000599	21
15	ООО «МИДЕКО» ИНН 2130152907	11
16	ООО «Оргтехстрой» ИНН 2130113070	15
17	ЗАО «Резон» ИНН 2110018188	114
18	ООО ПТК «РОСТ» ИНН 2130167318	40
19	ООО «СЕТИ-СИТИ» ИНН 2130196728	3
20	ООО «СМУ-ВИОН 21» ИНН 2130163063	15
21	ООО «СПЕЦСТРОЙ» ИНН 2130146558	13
22	ООО «Спецстройкоммуникации» ИНН 2129044537	43
23	ООО «СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ИНН 2130142352	3
24	ООО «Строй Сервис Держава» ИНН 2124040553	9
25	ООО «Стройцентр» ИНН 2130096089	5
26	ООО «ТехноГрупп» ИНН 2128701814	6
	ИТОГО	520

В 2023 году списана просроченная дебиторская задолженность по членским взносам в связи с прекращением деятельности организаций, постановлений об окончании и возвращении исполнительных документов взыскателю, в связи с отсутствием у должников денежных средств и имущества в сумме 183 тыс. руб. за счет резерва по сомнительным долгам и дебиторскую задолженность, не покрытую резервом в размере 29 тыс. руб.

№ п/п	Наименование, ИНН	Сумма, т.руб.
1	ООО «АльфаГлобалВэй», ИНН 5259108755	59
2	ООО «Гелиос-Строй», ИНН 2130218523	19
3	ООО СК «Импульс», ИНН 2108003032	8
4	ООО «Инфокомтех», ИНН 2130197834	7
5	ООО «Сафф», ИНН 2130189216	4
6	ООО «СК Свет», ИНН 2130171258	10
7	ООО «СК 21 Дом», ИНН 2124027111	17
8	ООО «Стройкомплект», ИНН 2124011915	14
9	ООО «СК»Стройметалл», ИНН 2115005665	13
10	ООО «Стройресурс-К», ИНН 2130154372	4
11	ООО «СУ-174», ИНН 2130158232	6
12	ООО «Трио плюс», ИНН 2130044250	9
13	ООО «УЮТСТРОЙ+», ИНН 2130101130	8

14	ООО «Эксперт Инжиниринг», ИНН 2130188389	5
15	ООО «СК РУСЬ», ИНН 2130219478	16
16	ООО «ЧСК», ИНН 2124047975	13
	ИТОГО	212

Организацией создан резерв по сомнительным долгам.

Наименование показателя	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2022 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Восстановлен резерв в 2022 году	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2023 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Восстановлен резерв в 2023 году	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 год
Всего	2 358	818	1 732	108	818	520	183	206	520
Расчеты по претензиям	2 358	818	1 732	108	818	520	183	206	520

3.1.4. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

тыс. руб.

№ п/п	Структура денежных средств и денежных эквивалентов	По состоянию на отчетную дату	
		31.12.2023	31.12.2022
1.	Основной расчетный счет в банке	58	812
2.	Специальные счета компенсационного фонда возмещения вреда	336 814	293 454
3.	Специальные счета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	733 293	628 377
4.	Депозитный счет	25 353	25 000
5.	Денежные средства в кассе организации	-	-
	Всего	1 095 518	947 643

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

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	177 228	173 160
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	2 025	1 000
членские взносы	4115	24 536	18 477
взносы в компенсационный фонд	4116	60 277	71 420
прочие поступления	4119	90 390	82 263
Платежи - всего	4120	(28 075)	(27 532)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 295)	(2 027)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 906)	(19 304)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие	4125	(2 162)	(2 399)
прочие платежи	4129	(3 712)	(3 802)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	149 153	145 628
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	(93)	(224)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(93)	(224)
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	(93)	(224)
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	-	-
- - - -	-	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 185)	(1 081)
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	(1 185)	(1 081)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 185)	(1 081)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	147 875	144 323
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	947 643	803 320
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 095 518	947 643
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

*Строка 4119 «Прочие поступления» включает доходы от размещения средств компенсационных фондов – 87 924 тыс. руб., штрафы – 70 тыс. руб., доходы от размещения свободных денежных средств на депозитах – 2 327 тыс. руб., возврат госпошлины – 25 тыс. руб., процент пользования чужими денежными средствами и прочее – 44 тыс.руб.

*Строка 4129 «Прочие платежи» включает членские взносы в НОСТРОЙ – 3 436 тыс. руб., платежи по страхованию имущества – 194 тыс. руб., перечисление госпошлины – 15 тыс. руб., услуги банка – 29 тыс. руб., членские взносы в Союз СЧ – 24 тыс. руб., перечисление для выпуска книги – 15 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» - 1 091 657 тыс. руб.

-членские и вступительные взносы, направленные на обеспечение текущей деятельности 21 550 тыс.руб.

- средства компенсационных фондов 1 070 107 тыс. руб.

3.1.6.Строка1360 «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	
		31.12.2023	31.12.2022
1.	Расчеты с поставщиками	1	5
2.	Расчеты по налогам и сборам	1 024	461
3.	Расчеты с разными кредиторами по членским взносам (авансы полученные, прочие расчеты)	748	549
	Всего	1 773	1 015

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 2023г.	1 015	1 108	-	(350)	-	1 773
	5580	за 2022г.	1 146	14 691	-	(14822)	-	1 015
в том числе: расчеты с поставщ. и подряд.	5561	за 2023г.	5	1	-	(5)	-	1
	5581	за 2022г.	61	3 159	-	(3 215)	-	5
авансы полученные членские взносы	5562	за 2023г.	549	530	-	(331)	-	748
	5582	за 2022г.	541	2 733	-	(2 725)	-	549
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	461	577	-	(14)	-	1 024
	5583	за 2022г.	412	8 799	-	(8 750)	-	461
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	132	-	-	(132)	-	-
Итого	5550	за 2023г.	1 015	1 108	-	(350)	-	1 773
	5570	за 2022г.	1 146	14 691	-	(14822)	-	1 015

3.1.8.Строка 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» - 1 157 тыс.руб.

В 2023 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	Арендные обязательства на 31.12.22		Арендные обязательства на 31.12.23		Сумма процентных расходов			Стоим. ППА на 31.12.22	Амортиз . За 2023г	Стоим. ППА на 31.12.23
		всего	В т.ч. долгоср.	всего	В т.ч. долгоср.	всего	Призн . в 2022г	Призн . в 2023г.			
A/2-2019 от 21.11.19	ООО Кейсистемс, нежилые помещения	2083	862	1157	-	562	75	394	1913	1072	825

Ассоциацией применяется ставка, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды - 20%. Ставка определена путем опроса банков.

В 2023г. скорректирована стоимость ППА в связи с изменением условий договора аренды на сумму 15 тыс. руб.

3.1.9.Строка 1450 «Оценочные обязательства»

Сформирован резерв по отпускам на 2024г. в размере 799 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 2022 г.</i>	-	696	-	-	696
	<i>за 2023 г.</i>	696	799	696	-	799
<i>в том числе: резерв на оплату отпусков</i>	<i>за 2022 г.</i>	-	696	-	-	696
	<i>за 2023 г.</i>	696	799	696	-	799

3.1.10. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

3.2.Пояснения о целевом использовании средств

Отчет о целевом использовании средств отражает процесс изменения остатка средств целевого финансирования, учтенных в Ассоциации, с учетом аналитики поступлений-выбытий.

3.2.1. Строка 6210 «Вступительные взносы» - 2 025 тыс. руб.

- вступительные взносы, полученные от вновь вступающих членов Ассоциации, направленные на обеспечение текущей деятельности.

3.2.2. *Строка 6215 «Членские взносы» - 24 290 тыс. руб.*

- членские взносы, начисленные членам Ассоциации, направленные на обеспечение текущей деятельности.

3.2.3. *Строка 6220 «Целевые взносы» - 60 277 тыс. руб.*

- взносы в компенсационные фонды, полученные от вновь вступивших организаций и от членов Ассоциации, повышающих уровень ответственности.

3.2.4. *Строка 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» - 87 402 тыс. руб.*

- проценты, полученные Ассоциацией от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда, компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств и свободных денежных средств (вступительных и членских взносов).

3.2.5. *Строка 6312 «Расходы на целевые мероприятия: проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.» - 52 тыс. руб.*

- расходы на проведение Общего собрания Ассоциации.

3.2.6. *Строка 6313 «Расходы на целевые мероприятия: иные мероприятия» - 3 460 тыс. руб.*

- членские взносы в Национальное объединение строителей в сумме 3 436 тыс. руб. и в Региональное объединение работодателей «Союз строителей Чувашии» в сумме 24 тыс. руб.

3.2.7. *Строка 6321 «Расходы на содержание аппарата управления: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» – 20 008 тыс. руб.*

- расходы на оплату труда персонала (заработная плата, страховые взносы) и резерв по отпускам на 2024 г. в размере 799 тыс. руб.

3.2.8. *Строка 6323 «Расходы на содержание аппарата управления: расходы на служебные командировки и деловые поездки» – 53 тыс. руб.*

- командировочные расходы на Всероссийский съезд СРО и окружную конференцию по ПФО.

3.2.9. *Строка 6324 «Расходы на содержание аппарата управления: содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)» – 775 тыс. руб.*

- затраты на содержание служебных автомобилей в сумме 601 тыс. руб., расходы на содержание и охрану офиса 90 тыс. руб., расходы на эксплуатацию оргтехники в сумме 71 тыс. руб. и пр.

3.2.10. *Строка 6326 «Расходы на содержание аппарата управления: прочие» – 858 тыс. руб.*

- состоит из расходов на информационные услуги, программное обеспечение, интернет, услуги связи, почтово-телеграфных, приобретение канцтоваров и затрат на санитарно-гигиенические и бытовые условия.

3.2.11. Строка 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» – 154 тыс. руб.

- приобретены оргтехника и хозяйственный инвентарь.

3.2.12. Строка 6350 «Прочие» – 1 940 тыс. руб.

- состоит из расходов на уплату налога с доходов от размещения средств компенсационных фондов, расходов на мероприятия, связанные с Днем строителя, на информационное освещение деятельности Ассоциации, представительские, непредвиденные, уплату госпошлины и пр.

3.3. Пояснения о финансовых результатах

Финансовый результат от прочей деятельности за 2023 год отражен в нижеприведенной таблице

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	90 386	82 263
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы	2340	-	-
Прочие расходы	2350	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	90 386	82 263
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	(2 712)	(2 468)
Чистая прибыль (убыток)	2400	87 674	79 795

3.3.1. Строка 2320 «Проценты к получению» 90 386 тыс. руб.

проценты, полученные Ассоциацией от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда в сумме 27 889 тыс. руб., компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств 60 035 тыс. руб. и свободных денежных средств (вступительных и членских взносов) в сумме 2 327 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.

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.



Руководитель

Гриценко А.А.

19 февраля 2024 года