

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ЧЛЕНАМ
АССОЦИАЦИИ «САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
«ПРОЕКТНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ ЛИПЕЦКОЙ ОБЛАСТИ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АССОЦИАЦИИ «САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ПРОЕКТНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ ЛИПЕЦКОЙ ОБЛАСТИ» (ОГРН 1084800000823; 398043, Липецкая область, город Липецк, улица Гагарина, дом 108), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о целевом использовании средств за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2023 год, отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу 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 «САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ПРОЕКТНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ ЛИПЕЦКОЙ ОБЛАСТИ» по состоянию на 31 декабря 2023 года, целевое использование средств за 2023 год, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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 членов Правления аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Правления несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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 Членами Правления аудируемого лица, 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.

Мамченко Валентина Петровна
Генеральный директор
ООО «Липецкий аудиторский центр»
(ОРНЗ 21706044142)

 / подпись

Сотникова Наталья Александровна
Руководитель аудита,
по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706044658)

 / подпись



Аудиторская организация:

**Общество с ограниченной ответственностью «Липецкий аудиторский центр»
398050, Липецкая область, г.Липецк, ул.Интернациональная, д.19, кв.13
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(ОРНЗ 11606056367)**

«12 » марта 2024г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12
			2023		
Организация	Ассоциация "Саморегулируемая организация "Проектные организации Липецкой области"	по ОКПО	87467293		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4826064750		
Вид экономической деятельности	Исследование конъюнктуры рынка	по ОКВЭД 2	73.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная Российская собственность с долей	по ОКОПФ / ОКФС	20600	42	
Ассоциации (союзы)	/ собственности субъектов РФ				
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	398043, Липецкая обл, Липецк г, Гагарина ул, дом № 108				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

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	-	5	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 404	1 871	1 926
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36 643	33 301	31 410
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	39 047	35 177	33 337
	БАЛАНС	1600	39 047	35 177	33 337

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	2 108	776	1 885
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	36 019	33 402	30 596
	Итого по разделу III	1300	38 127	34 178	32 481
	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	-	200	-
	Кредиторская задолженность	1520	920	799	856
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	920	999	856
	БАЛАНС	1700	39 047	35 177	33 337

Руководитель

(подпись)

Путилин Павел Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
			2023	12	31
Организация	Ассоциация "Саморегулируемая организация "Проектные организации Липецкой области"	по ОКПО	87467293		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4826064750		
Вид экономической деятельности	Исследование конъюнктуры рынка	по ОКВЭД 2	73.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная Российская собственность с долей	по ОКОПФ / ОКФС	20600	42	
Ассоциации (союзы)	/ собственности субъектов РФ				
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	34 178	32 481
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	7 599	8 017
	Целевые взносы	6220	150	900
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	2 467	1 906
	Всего поступило средств	6200	10 216	10 823
	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	(6 267)	(9 126)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 953)	(5 958)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(23)	(187)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(187)	(1 924)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 104)	(1 057)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(6 267)	(9 126)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	38 127	34 178

Руководитель

Путилин Павел Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД

Коды

0710002

Дата (число, месяц, год)

31	12	2023
-----------	-----------	-------------

Организация **Ассоциация "Саморегулируемая организация "Проектные организации Липецкой области"**

по ОКПО

87467293

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

4826064750

Вид экономической деятельности

Исследование конъюнктуры рынка

по ОКВЭД 2

73.20.1

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная Российская
собственность с долей**

по ОКОПФ / ОКФС

20600

42

Ассоциации (союзы) / собственности субъектов

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	3 084	2 383
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 084	2 383
	Налог на прибыль	2410	(617)	(477)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(617)	(477)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 467	1 906

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	2 467	1 906
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Путилин Павел Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Ассоциация "Саморегулируемая организация "Проектные организации Липецкой области"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности **Исследование конъюнктуры рынка**

**Смешанная Российская
собственность с долей
собственности субъектов РФ**

Ассоциации (союзы) / собственности субъектов РФ

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД 2 _____

по ОКПОФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
87467293		
4826064750		
73.20.1		
20600	42	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 338	9 162
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	-	-
взносы в компенсационный фонд	4114	150	900
членские и вступительные взносы	4115	7 188	8 262
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(6 650)	(9 702)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(863)	(1 803)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 978)	(4 927)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(496)	(413)
страховые взносы	4125	(972)	(1 393)
прочие платежи	4129	(341)	(1 166)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	688	(540)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 854	2 231
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	2 854	2 231
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	2 854	2 231

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	200
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	(200)	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(200)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(200)	200
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 342	1 891
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 301	31 410
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	36 643	33 301
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Путилин Павел Иванович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ
ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ (табличная часть)**

ЗА 2023 ГОД

АССОЦИАЦИИ «СРО «ПО ЛО»

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 871	-	11 609	-	(10 873)	-	-	-	-	-	-	2 404	-
	5530	за 2022г.	1 926	-	13 938	-	(13 993)	-	-	-	-	-	-	1 871	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	58	-	(58)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	140	-	220	-	(344)	-	-	-	-	-	-	16	-
	5532	за 2022г.	35	-	1 353	-	(1 248)	-	-	-	-	-	-	140	-
Прочая	5513	за 2023г.	190	-	3 353	-	(3 122)	-	-	-	-	-	-	421	-
	5533	за 2022г.	12	-	2 835	-	(2 657)	-	-	-	-	-	-	190	-
Расчеты с членами	5514	за 2023г.	1 541	-	7 824	-	7 537	-	-	-	-	X	X	1 828	-
	5534	за 2022г.	1 824	-	9 750	-	(10 033)	-	-	-	-	X	X	1 541	-
Налоги и страховые взносы	5515	за 2023г.	-	-	154	-	-	-	-	-	-	X	X	154	-
	5535	за 2022г.	55	-	-	-	(55)	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 871	-	11 609	-	(10 873)	-	-	-	X	-	-	2 404	-
	5520	за 2022г.	1 926	-	13 938	-	(13 993)	-	-	-	X	-	-	1 871	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	999	17 036	-	(17 115)	-	-	-	-	920
	5580	за 2022г.	856	21 296	-	(21 153)	-	-	-	-	999
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	160	1119	-	(1279)	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	1 823	-	(1 663)	-	-	-	-	160
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	58	-	(58)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	156	1 903	-	(1 516)	-	-	-	-	543
	5583	за 2022г.	181	2 490	-	(2 515)	-	-	-	-	156
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	200	-	-	(200)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	200	-	-	-	-	-	-	200
прочая	5566	за 2023г.	483	15 075	-	(15 181)	-	-	-	-	377
	5586	за 2022г.	675	16 783	-	(16 975)	-	-	-	-	483
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	999	17 036	-	(17 115)	-	X	-	-	920
	5570	за 2022г.	856	21 296	-	(21 153)	-	X	-	-	999

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ
ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ**

ЗА 2023 ГОД

АССОЦИАЦИИ «СРО «ПО ЛО»

І. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Ассоциация «Саморегулируемая организация «Проектные организации Липецкой области» (далее - Ассоциация, является некоммерческой организацией, дата регистрации 09.10.2008. ОГРН 1084800000823, ИНН: 4826064750 КПП: 482501001

Зарегистрировано в Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору с внесением сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций от 20 ноября 2009 г. № СРО-П-061-20112009

Ассоциация зарегистрирована по адресу : 398043 г.Липецк, ул.Гагарина, д. 108, тел.8 (4742) 34-95-56 ,эл.почта prro@bk.ru

Филиалы и представительства: отсутствуют.

1.2. Среднесписочная численность работников Ассоциации по состоянию на 31.12.2023 года составляет - 5 человек (на 31.12.2022г- 12 человек)

Количество членов Ассоциации СРО СЛО НА 31.12.2023г- 74, на 31.12.2022г. - 76

1.3. Основными видами экономической деятельности являются:

- ОКВЭД 73.20.1 исследование конъюнктуры рынка

Целями деятельности Организации является:

- предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации.
- повышение качества осуществления архитектурно-строительного проектирования.
- обеспечение исполнения членами Ассоциации обязательств по договорам подряда на подготовку проектной документации, заключенным с использованием конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, или в иных случаях по результатам торгов (конкурсов, аукционов), если в соответствии с законодательством Российской Федерации проведение торгов (конкурсов, аукционов) для заключения соответствующих договоров является обязательным.

1.4. Информация об органах управления и контроля

Высшим органом управления Ассоциации является Общее собрание членов. Основная функция высшего органа управления Ассоциации — обеспечение соблюдения Ассоциацией целей, в интересах которых она создана.

Правление Ассоциации является постоянно действующим коллегиальным органом управления Ассоциации и избирается тайным голосованием на Общем собрании членов Ассоциации сроком на 2 (два) года в количестве не менее 3 (трех) членов.

Правление Ассоциации формируется из числа физических лиц — членов Ассоциации и (или) представителей юридических лиц — членов Ассоциации, а также независимых членов.

Председатель Правления Ассоциации избирается Общим собранием членов Ассоциации сроком на 2 (два) года тайным голосованием для осуществления руководства текущей работой Правления Ассоциации и выполнения представительских функций.

В состав Правления Ассоциации «СРО «ПО ЛО» решением очередного Общего собрания членов Ассоциации (протокол № 45 от 05.04.2023г.) избраны:

1. Хайбуллин Валерий Гаптуллович — руководитель направления «Развитие», представитель АО «Липецкгражданпроект» по доверенности
2. Зверев Виталий Валентинович - директор ООО «Липецкий АНТЦ «Академстройцентр»
3. Кафанов Алексей Анатольевич -главный инженер проекта ООО «Стройпроект-М» по доверенности
4. Кондратьев Роман Юрьевич - генеральный директор АО «Липецкгражданпроект»
5. Курбатов Сергей Сергеевич (в качестве независимого члена)
6. Жиденко Владимир Алексеевич (в качестве независимого члена)

Председателем Правления Ассоциации избран Хайбуллин Валерий Гаптуллович — руководитель направления «Развитие», представитель АО «Липецкгражданпроект» по доверенности

Директор Ассоциации «СРО «ПО ЛО» является единоличным исполнительным органом Ассоциации.

Директор назначается Общим собранием членов Ассоциации сроком на три года.

К компетенции единоличного исполнительного органа Ассоциации относится руководство текущей деятельностью Ассоциации в порядке и пределах, которые установлены Общим собранием членов Ассоциации.

Директор — Путилин Павел Иванович. Назначен директором на основании решения внеочередного Общего собрания членов Ассоциации от 20.09.2023 ,протокол № 46.

Ревизионная комиссия является органом внутреннего контроля за деятельностью Ассоциации. Осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Ассоциации не реже одного раза в год. Избирается Общим собранием членов сроком на 2 (два) года. Количественный состав утверждается Общим собранием.

Состав утвержден решением очередного Общего собрания членов Ассоциации «СРО «ПО ЛО» от 05.04.2023, протокол № 45

Члены Ревизионной комиссии:

1. Ивашова Анна Викторовна (и.о.главного бухгалтера АО «Липецкгражданпроект»)
2. Крутых Галина Ивановна (главный бухгалтер ООО АНТЦ «Академстройцентр»)
3. Фролова Лилия Владимировна (ведущий инженер ООО «ЦНИЛ»)

Состав Контрольного комитета утвержден решением заседания членов Правления от 10.06.2021, протокол №6/2021.

1. Руководитель Контрольного комитета – Ковалев Константин Алексеевич - (начальник отдела контроля Ассоциации «СРО «ПО ЛО»)
2. Заместитель руководителя Контрольного комитета -Зобков Александр Владимирович (главный специалист Ассоциации «СРО «ПО ЛО»)
3. Члены Контрольного комитета:
Лукинова Мария Николаевна (юрисконсульт Ассоциации «СРО «ПО ЛО»)
Келлер Алина Евгеньевна – специалист контрольного отдела Ассоциации «СРО «ПО ЛО»

Состав Дисциплинарной комиссии (утвержден решением Правления от 30.11.2023, протокол №8/2023 на 3 года):

1. Кузьменков Евгений Алексеевич (заместитель директора Ассоциации «СРО «ПО ЛО») – руководитель Дисциплинарной комиссии;
2. Покидова Татьяна Вячеславовна (заместитель генерального директора по производству АО «Липецкгражданпроект»)- заместитель руководителя Дисциплинарной комиссии;
3. Косенков Валерий Павлович (заместитель генерального директора по проектно-сметной работе ОГУП «Липецкдоравтоцентр») -член дисциплинарной комиссии.

1.5. Информация об Аудиторе

Аудитором Общества является ООО «Липецкий аудиторский центр» , зарегистрированное в реестре аудиторских организаций СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 11606056367

2. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности,, а именно:

- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.11.2011г.;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г № 34н);
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г № 43н);
- Приказ МФ РФ от 02.07.2010г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности»;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкция по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г № 94н).

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в первичных учетных документах, бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники и применением специализированной компьютерной программы «1-С» версия 8.3.

При формировании учетной политики за предыдущие и за отчетный 2023 год Ассоциация исходила из допущения о том, что она будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Изменения, способные существенно повлиять на финансовое положение, движение

денежных средств и финансовые результаты, в учетную политику, действующую в отчетном периоде, не вносились. Учетная политика сформирована главным бухгалтером и утверждена приказом № 82-пр от 29 декабря 2022г.

Основными положениями учетной политики на 2023 год являются:

1. Бухгалтерский учет в Ассоциации «Саморегулируемой организации «Проектные организации Липецкой области» осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 № 402-ФЗ, с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ 1/2008 (утверждено приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н) и другими нормативными и законодательными актами.

2. На бухгалтерский учет и отчетность Ассоциации распространяется общий режим налогообложения.

3. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Ассоциации и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Директор.

4. Ведение бухгалтерского учета осуществляет бухгалтерия, возглавляемая Главным бухгалтером.

5. Своевременное предоставление полной и достоверной отчетности осуществляет Главный бухгалтер.

6. Главный бухгалтер назначается на должность и освобождается от должности Директором и подчиняется ему непосредственно.

7. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

8. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета с использованием программы 1С бухгалтерия. Для оформления хозяйственных операций Ассоциации применяются типовые формы первичных учетных документов.

9. Главный бухгалтер организации подписывает совместно с руководителем организации документы, служащие основанием для приемки товарно-материальных ценностей, денежных средств, расчетно-кредитных обязательств.

Методика учета:

1. В Ассоциации к основным средствам относятся предметы со сроком использования свыше 12 месяцев, стоимостью выше 100 000 рублей.

2. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Начисленная сумма амортизации отражается по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств» в корреспонденции со счетом учета затрат 26 «Общехозяйственные расходы».

3. Учет приобретения материалов и иного имущества осуществляется на счете №10 с оценкой материалов по фактической стоимости и списываются по мере их отпуска в эксплуатацию.

4. Учет поступления и расходования денежных средств в виде членских, вступительных, целевых взносов и взносов в компенсационные фонды ведется на счете 76.09 «Прочие дебиторы и кредиторы» с начислением единовременно при вступлении в Ассоциацию на счета 82.02.1 «Компенсационный фонд возмещения вреда», 82.02.2 «Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств» и на счет 86.1 «Вступительный взнос», а также ежемесячно на счет 86.2 «Членский взнос». Целевые взносы начисляются на счет 86.3.

5. Учет расходов по уставной непредпринимательской деятельности ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании каждого квартала затраты списываются в дебет счетов 86.1 «Вступительный взнос», 86.2 «Членский взнос», 86.3 «Целевой взнос».

6. Денежные средства компенсационного фонда накапливаются на специальных банковских счетах: компенсационного фонда возмещения вреда – на специальном банковском счете возмещения вреда, компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств – на специальном банковском счете обеспечения договорных обязательств.

7. Полученные проценты по банковским счетам учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы». После уплаты налога на прибыль в соответствии с законодательством оставшаяся сумма процентов зачисляется на счет 82.1 на увеличение компенсационного фонда.

8. Выдача денежных средств подотчет производится лицам, с которыми заключены договоры о материальной ответственности, денежные средства выдаются на срок не более 60 дней и в суммах. Предоставление авансовых отчетов по израсходованным подотчетным суммам осуществлять не позднее 3 рабочих дней по истечении срока, на который они выданы.

9. Текущий и оперативный контроль за хозяйственными операциями осуществляет Главный бухгалтер и Директор.

Бухгалтерская и налоговая отчетность Ассоциации:

1. Отчетным периодом считается период с 1 января по 31 декабря года.
2. Порядок, сроки и порядок предоставления отчетности в государственные органы определяется согласно законодательству.
3. Годовая отчетность Ассоциации утверждается в предусмотренном Уставом порядке.
4. Проверка бухгалтерского учета и отчетности Ассоциации производится в соответствии с законодательством и Уставом саморегулируемой организации.
5. Бухгалтерский учет Ассоциации подлежит ежегодному обязательному аудиту.
6. Ассоциация «СРО «ПО ЛО» является плательщиком налога на прибыль, транспортного налога, налога на имущество; налога на доходы физических лиц; плательщиком страховых взносов во внебюджетные фонды, платы за негативное воздействие на окружающую среду. Для формирования налогооблагаемой базы по вышеназванным налогам не требуется составления налоговых регистров, используются данные бухгалтерского учета.

3. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Показатели бухгалтерского баланса представлены данными за три последних года 2021-2023.

Пояснения по существенным статьям Бухгалтерского баланса

3.2. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской учете применяется забалансовый счет МЦ.04.

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение дебиторской задолженности представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1.; Просроченная дебиторская задолженность представлена в таблице 5.2

Основной показатель дебиторской задолженности составляет задолженность членов Ассоциации по оплате членских и целевых взносов : по состоянию на 31.12.2023 года задолженность членов составила 1828 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2022 года такая задолженность составила 1541тыс.руб.

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (строка 1250 Бухгалтерского Баланса)

Информация о денежных потоках раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе по строке 1250. Данные отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Денежные средства на конец отчетного периода составили 36 643тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 0 тыс.руб.;

- расчетные счета 922 тыс.руб.;

-специальные счета, аккумулирующие средства компенсационного фонда 35 720 тыс.руб.

Для ведения хозяйственной деятельности в Обществе открыты следующие расчетные счета в рублях в банках:

- 40703810535000000646 в «Липецком отделении № 8593» ПАО Сбербанк (для движения средств по текущей деятельности)
- 40703810102930000043 в АО «Альфа-Банк» (для движения средств по текущей деятельности)
- 40703810402930000044 в АО «Альфа-Банк» (спецсчет для размещения средств компенсационного фонда для возмещения вреда)
- 40703810702930000045 в АО «Альфа-Банк» (спецсчет для размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств).

3.6. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

Целевые средства Ассоциации составляют вступительные, членские, целевые взносы (строка 1350 Бухгалтерского баланса). На 31.12.2023 год сумма целевых средств составила-2108тыс.руб., на 31.12.2022 года - 776 тыс.руб., на 31.12.2021 г. - 1 885 тыс.руб.

Использование целевых денежных средств производится в пределах сметы доходов и расходов на 2023 год.

Вступительный взнос уплачивается однократно при вступлении в члены Ассоциации.

Вступительный взнос составляет 6 000 рублей.

Вступительный взнос уплачивается единовременно в срок не позднее чем в течение 7 (семи) рабочих дней со дня получения уведомления о приеме в члены Ассоциации.

В случае исключения из членов Ассоциации вступительный взнос не возвращается.

Регулярные членские взносы

Членские взносы уплачиваются регулярно не позднее 10 числа каждого месяца.

Размер ежемесячного членского взноса для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, которые по состоянию на 30.06.2017 являются членами Ассоциации «СРО «ПО ЛО» и имеют свидетельство о допуске к работам, рассчитывается в зависимости от количества видов работ, указанных в свидетельстве по состоянию на 30.06.2017, согласно таблице:

Количество видов работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Сумма членского взноса, подлежащего ежемесячной уплате, всего
до двух видов включительно	4000 рублей
три вида	5000 рублей
четыре вида	6000 рублей
пять видов	7000 рублей
шесть видов	8000 рублей
семь видов	9000 рублей
восемь видов	10000 рублей
девять видов	11000 рублей
десять видов	12000 рублей
одиннадцать видов	13000 рублей
двенадцать видов	14000 рублей
тринадцать видов	15000 рублей

Размер ежемесячного членского взноса для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, вступающих в Ассоциацию «СРО «ПО ЛО» после 1 июля 2017 года, составляет 8 000 (восемь тысяч) рублей.

Взнос в компенсационный фонд

Уровень ответственности	Стоимость одного договора/предельный размер обязательств, руб.	КФ возмещения вреда	КФ обеспечения договорных обязательств
1	до 25 млн. руб.	50 тыс. руб.	150 тысруб
2	до 50 млн. руб.	150 тыс. руб.	350 тысруб
3	до 300 млн. руб.	500 тыс. руб.	2,5 млн. руб
4	300 млн. руб. и более	1 млн. руб.	3,5 млн. руб

Взнос в компенсационный фонд уплачивается единовременно в срок не позднее чем в течение 7 (семи) рабочих дней со дня получения уведомления о приеме в члены Ассоциации.

В случае исключения из членов Ассоциации взнос в компенсационный фонд не возвращается.

Резервный и иные целевые фонды (строка 1370 бухгалтерского баланса)

Для обеспечения имущественной ответственности членов Ассоциации созданы компенсационный фонд возмещения вреда и компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств.

По состоянию на 31.12.2023 размер компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств составляет 36 019 тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2022 размер компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств – 33 402 тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2023 года средства компенсационного фонда в полном объеме размещены на специальных счета компенсационного фонда возмещения вреда и компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств в АО «АЛЬФА-БАНК».

3.7. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3. Просроченная кредиторская задолженность представлена в таблице 5.4.

По сравнению с началом года к концу отчетного года показатель кредиторской задолженности увеличился на 79 тыс.руб. , в т.ч.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками ,тыс.руб.:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчеты с поставщиками	-	160
ИТОГО:	-	160

Расчеты с персоналом организации ,тыс.руб.:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Задолженность перед персоналом организации	161	134
Прочая задолженность	-	-
ИТОГО:	161	134

Расчеты с внебюджетными фондами ,тыс.руб.:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Задолженность по страховым взносам	211	2
Задолженность фонду социального страхования и по взносам НС и ПЗ	1	0
ИТОГО:	212	2

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам ,тыс.руб.:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчеты по налогу на прибыль	254	133
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	78	4
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	332	137

Общество погашение обязательств по налогам и сборам путем неденежных расчетов не производило.

Прочая кредиторская задолженность ,тыс.руб.:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчеты по депонированным суммам	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	0	0
Расчеты с персоналом	0	0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, в том числе: с членами Ассоциации	180	349
ИТОГО:	180	349

4. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

Основным доходом, формирующим чистую прибыль организации является прочий доход, связанный с получением процентов от размещения средств компенсационного фонда на спецсчетах.

4.1. Основные показатели статей Отчета о финансовых результатах, тыс.руб.

Показатель	Код	2023 год	2022 год	Изменение по сравнению с прошлым годом в тыс.руб. (+, -)
Проценты к получению, в т.ч.	2320	3084	2283	
• От размещения средств на спецсчетах		3084	2283	
налог на прибыль	2410	617	477	
Чистая прибыль	2400	2467	1906	

Чистая прибыль направлена на увеличение средств компенсационного фонда после уплаты налога на прибыль.

5. Отчет о целевом использовании средств

Финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде велась в соответствии со сметой, утвержденной протоколом № 45 от 05.04.2023года

- Строка 6210 «Вступительные взносы» -вступительные взносы не поступали.
- Строка 6215 «Членские взносы» в размере 7599тыс.руб. включает в себя ежемесячные членские взносы и членский взнос на нужды НОПРИЗ. В 2022 году членские взносы составили 8017 тыс.руб.
- Строка 6220 «Целевые взносы» в размере 150 тыс.руб. включает в себя взносы в компенсационный фонд возмещения вреда. В 2022 году сумма целевых взносов составила 900 тыс.руб.
- Строка 6250 «Прочие» в размере 2467 тыс. руб. является чистой прибылью от размещения средств на спецсчетах . В 2022 году сумма составила 1906 тыс.руб.
- Строка 6310 «Расходы на целевые мероприятия» не направлялись на целевые мероприятия.
- Строка 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» в сумме 6267 тыс. рублей в 2023 году и 9126 рублей - в 2022 году: включает в себя расходы на оплату труда (4953 тыс. рублей в 2023 и 5958 тыс. рублей - в 2022г.), расходы на служебные командировки и деловые поездки (23 тыс. рублей – 2023г, 187 тыс. рублей – 2022г),

расходы на аренду и содержание помещения, аренду и содержание автотранспорта (187 тыс. рублей-2023г, 1924 тыс. рублей – 2022г.), оплату информационных услуг, приобретение канцелярских товаров, расчетно-кассовое обслуживание в банках, представительские расходы и пр. (1104 тыс. рублей в 2023 году, 1057 тыс. рублей - в 2022 году).

6. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны- юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами)

В отчетном году связанными сторонами являлись:

- Хайбуллин Валерий Гаптуллович — Председатель Правления Ассоциации «СРО «ПО ЛО»

Члены Правления:

Зверев Виталий Валентинович

Кафанов Алексей Анатольевич

Курбатов Сергей Сергеевич

Кондратьев Роман Юрьевич

Жиденко Владимир Алексеевич

Взаимоотношения в части начислений и выплат Председателю и Членам Правления не производились.

Управленческий персонал Исполнительный орган – директор.

№ п/п	Компания (физическое лицо)	Характер отношений связанных сторон
	Физические лица	
	Путилин Павел Иванович	Лицо оказывает значительное влияние на Общество. Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества

В течение 2023 года проводились следующие хозяйственные операции со связанными сторонами:

Компания (физическое лицо)	Вид операций	Объем операций, тыс.руб.
Директор Путилин Павел Иванович	Начислена зарплата	751
	Удержан НДФЛ	98
	Выплачена зарплата	655
	Выдано подотчетных сумм	-

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись в безналичном порядке. Бенефициарные владельцы отсутствуют, так как Ассоциация основана на членстве лиц, осуществляющих подготовку строительной документации.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Ассоциации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

8. События после отчетной даты

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

9. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Ассоциация «СРО «ПО ЛО» имеет способность продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Ассоциация дает положительную оценку непрерывности деятельности, так как:

- не планируется прекращение или существенное сокращение некоммерческой уставной деятельности организации в следующем отчетном году.
- не ведутся переговоры по поводу привлечения дополнительных займов и кредитов.
- организация не находится под влиянием существенных судебных исков.
- не ожидаются затруднения в возможности организации погашать дебиторскую и кредиторскую задолженность в надлежащие сроки.

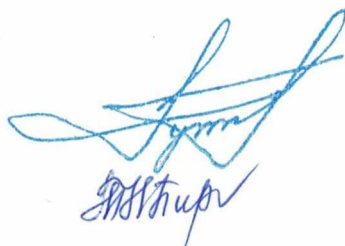
В связи с тем, что Ассоциация СРО «ПО ЛО» является некоммерческой организацией, не занимающейся предпринимательской деятельностью, а основана на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации, считаем, что существенная неопределенность в продолжении непрерывности деятельности Ассоциации, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты отсутствует.

Ассоциация не имеет каких-либо факторов, нарушающих принцип непрерывности деятельности.

Директор

Главный бухгалтер

15 февраля 2024г



Путилин П.И.

Бирюкова Т.Н.