

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
ассоциации «Объединение организаций
выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли
«Инженер-Проектировщик»
за 2024 год**

Членам ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» (ОГРН 1097799028843), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о целевом использовании средств за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» по состоянию на 31 декабря 2024 года, целевое использование средств и их движение в 2024 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к 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 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 совета ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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.

Ассоциация «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик», 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.

Семёнов Максим Николаевич
Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 21606084088)

Комякова Ирина Александровна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006072416)

Аудиторская организация
общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская служба «СТЕК»,
115184, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Большая
Татарская, д. 42
ОРНЗ 11606055851

«14» марта 2025 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

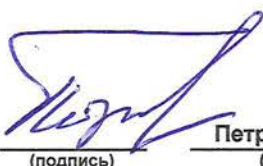
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"	по ОКПО	63704386
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184560
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер Архангельский, д. 7, стр. 1, помещ. 3/1		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АУДИТОРСКАЯ СЛУЖБА "СТЕК"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7718113518	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739022222	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T.1	Нематериальные активы	1110	795	771	779
	в том числе:				
T.1	Товарный знак (Эмблема)		-	-	50
T.1	Веб-сайт Ассоциации		-	-	160
T.1	Модуль "Профиль компетенции"		455	569	569
T.1	Сайт Ассоциации		162	202	-
T.1	Лицензии и разрешения		178	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T.2	Основные средства	1150	775	1 448	2 250
	в том числе:				
T.2	Транспортное средство		679	1 108	1 537
T.2	Офисное оборудование		96	318	669
T.2	Машины и оборудование		-	22	44
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
T.1	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	202
	в том числе:				
T.1	Затраты на разработку нематериального актива		-	-	202
	Итого по разделу I	1100	1 570	2 219	3 231
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T.4	Запасы	1210	84	37	41

Т.4	в том числе: Топливо		1	2	2
Т.4	Прочие материалы		83	35	39
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Т.5	Дебиторская задолженность	1230	4 502	2 902	2 552
Т.5	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные)		2 055	1 066	1 245
Т.5	Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам за размещение средств текущего счета на депозитном вкладе		102	109	40
Т.5	Расчеты по членским взносам с членами Ассоциации		1 616	1 115	501
Т.5	Расчеты с подотчетными лицами		18	20	19
Т.5	Расчеты с банком ГПБ (АО) на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		181	177	169
Т.5	Расчеты с банком ГПБ (АО) на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		432	414	393
Т.5	Расчеты по членским взносам с вышедшими (исключенными) из состава членов Ассоциации		98	-	182
Т.5	Прочие дебиторы		-	1	3
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	357 496	344 578	334 520
п.5	в том числе: Расчетные счета		6 066	1 583	1 198
п.5	Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда		100 848	98 086	94 056
п.5	Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		240 537	229 867	220 214
п.5	Прочие специальные счета		45	42	52
п.5	Депозитные вклады средств текущего счета		10 000	15 000	19 000
	Прочие оборотные активы	1260	-	27	186
	в том числе: Денежные документы		-	27	25
	Расходы будущих периодов		-	-	161
	Итого по разделу II	1200	362 082	347 544	337 299
	БАЛАНС	1600	363 652	349 763	340 530

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
п.7	Целевые средства	1350	16 152	13 692	18 078
п.7	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 570	2 219	3 029
п.7	в том числе: Использование целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов		1 570	2 219	3 029
п.7	Резервный и иные целевые фонды	1370	341 693	328 293	311 957
п.7	в том числе: Компенсационный фонд возмещения вреда		101 013	98 263	93 875
п.7	Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		240 680	230 030	218 082
	Итого по разделу III	1300	359 415	344 204	333 064
	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	-	-	-
Т.5	Кредиторская задолженность	1520	3 872	4 982	6 829
Т.5	в том числе: Расчеты по членским взносам		3 544	4 117	3 846
Т.5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		4	19	36
Т.5	Расчеты по налогам и сборам		73	71	64
Т.5	Расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		251	251	2 525
Т.5	Расчеты по взносам в компенсационный фонд возмещения вреда		-	-	350
Т.5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	524	-
Т.5	Прочие кредиторы		-	-	8
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Т.7	Оценочные обязательства	1540	365	577	637
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 237	5 559	7 466
	БАЛАНС	1700	363 652	349 763	340 530

Руководитель


Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
2024	12	31
63704386		
7733184560		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
п.7	Остаток средств на начало отчетного года	6100	13 870	18 078
	Поступило средств			
п.7	Вступительные взносы	6210	300	450
п.7	Членские взносы	6215	45 716	41 542
п.7	Целевые взносы	6220	-	-
п.7	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
п.7	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 810	1 327
п.7	Прочие	6250	-	225
п.7	Всего поступило средств	6200	47 826	43 544
	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	-	-
п.7	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(44 454)	(46 775)
	в том числе:			
п.7	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(31 752)	(34 244)
п.7	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(2 604)	(1 995)
п.7	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(300)	(237)
п.7	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 374)	(4 396)
п.7	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(183)	(20)
п.7	прочие	6326	(6 241)	(5 883)
п.7	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(205)	(202)
п.7	Прочие	6350	(885)	(775)
п.7	Всего использовано средств	6300	(45 544)	(47 752)
п.7	Остаток средств на конец отчетного года	6400	16 152	13 870

Руководитель


(подпись)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)



7 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2024
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"	по ОКПО	63704386		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184560		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	-	-
п.6	Проценты к получению	2320	9 184	8 397
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Прочие		-	-
п.6	Прочие доходы	2340	-	16
	в том числе:			
п.6	Пошлина, признанная судом к возмещению Ассоциации		-	15
п.6	Прочие доходы		-	1
п.6	Прочие расходы	2350	-	(1)
п.6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 184	8 412
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
п.6	Прочее	2460	(275)	(249)
	в том числе:			
п.6	Налог,уплачиваемый при применении УСН		(275)	(249)
п.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 909	8 163

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик" Форма по ОКУД 0710005 Дата (число, месяц, год) 31 12 2024
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО 63704386
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций ИНН 7733184560
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД 2 94.12
Ассоциации (союзы) / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС 20600 16
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	60 313	56 405
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	-	-
	4114	-	-
	4115	-	-
	4116	-	-
вступительные взносы (единовременные)	4117	300	450
членские взносы (ежеквартальные)	4118	44 544	40 766
доходы от размещения средств текущего счета на депозитном вкладе		2 038	1 492
взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		650	2 000
взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		5 650	4 876
проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		2 112	2 030
проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		5 019	4 777
		-	-
прочие поступления	4119	-	14
Платежи - всего	4120	(47 190)	(46 347)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 292)	(8 738)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 441)	(26 410)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
предварительная оплата (поставщикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4125	(2 277)	(420)
налогов, пошлин	4126	(72)	(24)
страховых взносов	4127	(8 046)	(7 504)
выплат не связанных с оплатой труда	4128	(2 604)	(1 995)
выплат на служебные командировки и деловые поездки		(300)	(237)
налога при применении УСН		(273)	(243)
		-	-
прочие платежи	4129	(885)	(776)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 123	10 058
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	(205)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(205)	-
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	(205)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 918	10 058
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	344 578	334 520
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	357 496	344 578
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович
 (расшифровка подписи)


7 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Ассоциации «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик» за 2024 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Ассоциация «Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Проектировщик»
Юридический и почтовый адрес	101000, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер. Архангельский, д. 7, стр.1, помещение 3/1.
Основной вид деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций
Среднесписочная численность, человек	12
Исполнительный орган	Директор Ассоциации Петров Алексей Петрович (Приказы № 256 от 19.12.2019 г. № 71 от 11.06.2024 г.)

2. Настоящая бухгалтерская отчетность Ассоциации составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

3. Начисление оценочного значения резерва по сомнительной задолженности и оценочного обязательства по оплате отпусков.

Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности» сформировано индивидуально по каждому дебитору; по вышедшим и исключенным из состава членов Ассоциации на основании информации правового управления, по членам Ассоциации и поставщикам услуг исходя из наличия информации, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должником.

Таблица № 1
Тыс. руб.

Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности»	По состоянию на 31.12.2024 г.	По состоянию на 31.12.2023 г.
Всего:	3 165	3 754
В том числе:		
По сомнительным долгам поставщиков услуг	222	-
-В том числе: присужденной судом к возмещению Ассоциации пошлине	-	-

По сомнительным долгам вышедших и исключенных из состава членов Ассоциации	2 943	3 754
В том числе:		
- по членским взносам	2 895	3 694
- по присужденной судами к возмещению Ассоциации пошлине	48	60

Оценочное обязательство по оплате отпусков начислено исходя из среднего дневного заработка и количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право по состоянию на отчетную дату.

(Строка 1540 Бухгалтерского баланса - Оценочные обязательства на 31 декабря 2024 г. на сумму – 365 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. на сумму 577 тыс. руб.)

4. Условные активы и обязательства.

В производстве Арбитражного суда г. Москвы имеется дело № А40-137232/23 в отношении Ассоциации «Инженер-Проектировщик» о взыскании из средств КФ ОДО ущерба в размере 19 740 тыс. руб. в пользу Истца –

ФКП «Комбинат «Каменский», в связи с неисполнением договорных обязательств по разработке проектно-сметной и рабочей документации бывшим членом СРО. Решение в пользу истца по данному делу вынесено судом 14.02.2025 г., в законную силу не вступило. Ассоциация планирует обжаловать данное решение суда в апелляционную инстанцию в соответствии с нормами АПК РФ.

5. Движение денежных средств.

Денежные потоки Ассоциации отражены в форме «Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2024 г.» по текущей деятельности, так как уставная некоммерческая деятельность Ассоциации является основной.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов:

Таблица № 2
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки баланса	По состоянию на 31.12.2024 г.	По состоянию на 31.12.2023 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	357 496	344 578
В том числе:			
Расчетные счета		6 066	1 583
Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда		100 848	98 086
Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		240 537	229 867
Прочие специальные счета		45	42
Депозитные вклады средств текущего счета		10 000	15 000

6. Финансовые результаты за 2024 г.

Ассоциация в целях сохранения денежных средств от инфляции размещала на депозитных вкладах денежные средства текущего счета. Банк ГПБ (АО) на среднемесячные остатки денежных средств компенсационных фондов начислял и перечислял проценты. Перечисленные операции отражены в Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года.

Расшифровка процентов к получению, прочих доходов и направлений чистой прибыли за 2024 г. и 2023 г.

Таблица № 3

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2024 г.	За январь-декабрь 2023 г.
Проценты к получению	2320	9 184	8 397
В том числе:			
Размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе		2 031	1 561
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		2 116	2 038
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		5 037	4 798
Прочие доходы	2340	-	16
В том числе:			
Пошлина к возмещению Ассоциации, признанная судом		-	15
Прочие доходы		-	1
Прочие расходы		-	(1)
Налог, уплачиваемый при применении УСН		(275)	(249)
Чистая прибыль	2400	8 909	8 163
Чистая прибыль направлена на:			
-Пополнение компенсационного фонда возмещения вреда		2 100	2 038
-Пополнение компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		4 999	4 798
-Увеличение целевого финансирования (Прибыль от приносящей доход деятельности)		1 810	1 327

7. Целевое финансирование.

Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован по состоянию на 31.12.2024 г. в размере 101 013 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 98 263 тыс. руб.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован по состоянию на 31.12.2024 г. в размере 240 680 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 230 030 тыс. руб.

Итого: Размеры компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2024 г. составляют 341 693 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 г. составляли 328 293 тыс. руб.

Использование средств компенсационного фонда не осуществлялось.

Фонд недвижимого и особо ценного имущества сформирован за счет средств целевого финансирования, полученного на приобретение основных средств и нематериальных активов.

Ассоциация применяет ФСБУ 14/22 с 1 января 2024 г. При переходе на применение ФСБУ 14/22 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики (без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности). Для перехода потребовались корректировки по состоянию на 31.12.2023 г. вступительных остатков по статьям Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» и «Фонд недвижимого и особо ценного имущества» на сумму 50 тыс. руб. – списание товарного знака, созданного собственными силами.

Основными источниками формирования имущества Ассоциации согласно ст.13.1 Устава Ассоциации являются ежеквартальные и единовременные вступительные членские взносы. Членские взносы начислены в соответствии с решением Общего собрания членов Ассоциации (Протоколы №24 от 09.06.2023 г., № 25 от 07.06.2024 г.), Положением о членстве, в том числе о требованиях к членам, о размере, порядке расчета и уплаты вступительного взноса, членских взносов.

В отчетном году Ассоциация получила прибыль от приносящей доход деятельности 1 810 тыс. руб., в 2023 году – 1 327 тыс. руб. (Таблица № 3).

Использование целевых средств в 2024 году осуществлялось на основании утвержденной Общим собранием членов Ассоциации сметы доходов и расходов (Протокол №25 от 07.06.2024 г.)

Расшифровка целевого использования средств за 2024 г. и 2023 г.

Таблица № 4
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2024 г.	За январь-декабрь 2023 г.
Расходы на содержание аппарата управления	6320	44 454	46 775
В том числе:			
Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления), в том числе: резерв на оплату отпусков	6321	31 752 (212)	34 244 (60)
Выплаты, не связанные с оплатой	6322	2 604	1 995

труда			
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	300	237
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	3 374	4 396
В том числе: - аренда офиса		2 904	3 952
Ремонт основных средств и иного имущества	6325	183	20
Прочие	6326	6 241	5 883
В том числе:			
Приобретение имущества стоимостью до 100 тыс. руб.		16	39
Расходы на проведение собрания, представительские расходы		147	160
Консультационные, аудиторские услуги		809	732
Расходы на услуги связи		244	298
Медицинское страхование работников		791	766
Расходы на программное обеспечение		665	763
Вознаграждение ревизионной комиссии		130	130
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности		221	622
Страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		1 791	1 913
Комиссия банка		80	88
Агентское вознаграждение за привлечение организаций в члены Ассоциации		300	-
Курьерские услуги		8	17
Расходы на приобретение канцелярских товаров		58	57
Почтовые марки, почтовые услуги		171	143
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	205	202
Прочие	6350	885	775
В том числе:			
Взносы в НОПРИЗ		885	775
Всего использовано средств:	6300	45 544	47 752

Остатки целевых средств на конец отчетного года. (Строка 1350 Бухгалтерского баланса)	6400	16 152	13 870
---	------	--------	--------

При переходе на применение ФСБУ 14/22 потребовались корректировки по состоянию на 31.12.2023 г. вступительных остатков по статьям Бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» и «Целевые средства» в части расходов будущих периодов на сумму 178 тыс. руб. (лицензии на использование программ для ЭВМ сроком 1 год). Остатки целевых средств по состоянию на 31.12. 2023 г. после корректировки составили 13 692 тыс. руб.

8. Исполнение сметы за 2024 г.

Смета утверждена решением годового Общего собрания членов Ассоциации. (Протокол № 25 от 07.06.2024 г.)

Отчет об исполнении сметы за 2024 год.

Таблица № 5

№ п/п	Наименование статей сметы	Смета 2024 год тыс. руб.	Факт 2024 год тыс. руб.	Отклонение (+), (-) тыс. руб.
	Поступления			
1.	Единовременные вступительные взносы	1 500	300	- 1 200
2.	Членские взносы	47 968	45 716	- 2 252
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите (до вычета налога при применении УСН)	1 676	2 031	+ 355
4.	Восстановление оценочного значения «Резерв по сомнительной дебиторской задолженности»	273	-	- 273
5.	Прочие поступления	-	-	-
	Итого доходов	51 417	48 047	- 3 370
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	50 228	44 895	- 5 333
1.	Материальные затраты	645	282	- 363
2.	Затраты на оплату труда и материальную помощь	28 191	26 882	- 1 309
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	865	791	- 74
4.	Взносы на социальное страхование	8 214	7 474	- 740
5.	Прочие затраты	8 052	6 146	- 1 906

	5.1. Услуги	3 972	2 832	- 1 140
	5.2. Аренда офиса	3 478	2 904	- 574
	5.3. Транспортные затраты	602	410	- 192
6.	Налоги, сборы, платежи	330	293	- 37
7.	Взносы в НОПРИЗ	939	885	- 54
8.	Вознаграждение ревизионной комиссии	130	130	-
9.	Оценочное значение «Резерв по сомнительной дебиторской задолженности»	637	221	- 416
10.	Страхование гражданской ответственности членов Ассоциации	2 225	1 791	- 434
II	Расходы на инвестиции	1 189	870	- 319
1.	Программное обеспечение	763	870	107
2.	Основные средства	426	-	- 426
	Итого расходов	51 417	45 765	- 5 652

По состоянию на 31.12.2023 г. остатки целевых средств – 13 870 тыс. руб.

Ассоциация исполнила смету на 2024 год:

- по доходам на 93 %, по расходам - на 89 %.

Остатки целевых средств по состоянию на 31.12.2024 г. составили 16 152 тыс. руб.

9. Основные положения учетной политики.

В бухгалтерском учете операции по поступлению и расходованию средств целевого финансирования отражаются методом начисления. Причитающиеся суммы членских взносов и иных обязательных платежей отражаются в составе дебиторской задолженности на дату возникновения обязательств по их внесению.

Уменьшение суммы целевого финансирования осуществляется по мере начисления (признания) расходов в бухгалтерском учете, независимо от факта оплаты.

Для бухгалтерского учета, на основании ФСБУ 6/2020, актив относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание активов стоимостью ниже установленного лимита - 100 тыс. руб. с учетом существенности признаются расходами периода, в котором они понесены. Активы стоимостью ниже 100 тыс. руб. являются не существенными, если их величина составляет менее 5 % от показателя статьи бухгалтерской отчетности «Целевые средства» на конец периода, предшествующему отчетному. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

По всем объектам ОС, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

При отпуске материалов в эксплуатацию или ином выбытии на основании ФСБУ 5/2019, их оценка производится по средней себестоимости.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Ассоциация применяет ФСБУ 14/22 с 1 января 2024 г. При переходе на применение ФСБУ 14/22 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики (без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности). Для перехода потребовались корректировки остатков по состоянию на 31.12.2023 г. по статьям Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы», «Фонд недвижимого и особо ценного имущества» на сумму 50 тыс. руб., «Прочие оборотные активы», «Целевые средства» в части расходов будущих периодов на сумму 178 тыс. руб.

При применении ФСБУ 6/2020 и ФСБУ14/22 для учета основных средств и НМА, которые планируется использовать в некоммерческой деятельности, Ассоциация продолжит формировать при приобретении основных средств и НМА фонд недвижимого и особо ценного имущества.

10. Событий после отчетной даты.

27.02.2025 г. вступило в законную силу решение суда по Делу № А40-241830/24-191-1688 от 03.10.2024 г. к ответчику ООО "Управляющая компания "Дрим Групп" О взыскании задолженности по обеспечительному платежу, арендной плате в размере 839 тыс. руб., процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 40 тыс. руб., госпошлины 49 тыс. руб.

11. Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые и прочие) минимизируются ее системой внутреннего контроля.

В феврале 2022 года, после признания самопровозглашённых республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала спецоперации Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Вместе с тем данная ситуация существенно не повлияла на финансовое положение Ассоциации в 2024 году.

12. За балансом в Ассоциации числятся:

Таблица № 6
Тыс. руб.

Наименование статей учета за балансом	По состоянию на 31 декабря 2024 г.	По состоянию на 31 декабря 2023 г.
---------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

Полученные в аренду помещения	49 762	-
Программное обеспечение	1 434	2 037
Активы стоимостью до 100 тыс. руб.	3 087	3 330
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2 275	4 649
Остаток компенсационного фонда (после погашения дебиторской задолженности по компенсационным фондам возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств) членов Ассоциации	12 500	14 000
Неиспользованные доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных вкладах, сформированного до 04.07.2016 года членами Ассоциации	11 398	12 137
Компенсационный фонд, вышедших из состава членов Ассоциации до 01.07.2017 г.	40 350	40 350

Директор

7 марта 2025 г.

Петров Алексей Петрович



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	771	-	205	-	-	(181)	-	-	976	(181)
	5110	за 2023г.	779	-	202	(210)	-	-	-	-	771	-
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	205	-	-	(27)	-	-	205	(27)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Модуль "Профиль компетенции"	5102	за 2024г.	569	-	-	-	-	(114)	-	-	569	(114)
	5112	за 2023г.	569	-	-	-	-	-	-	-	569	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-
Сайт Ассоциации	5104	за 2024г.	202	-	-	-	-	(40)	-	-	202	(40)
	5114	за 2023г.	-	-	202	-	-	-	-	-	202	-
Веб-сайт Ассоциации	5105	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2023г.	160	-	-	(160)	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		5120		-		-	
Всего							
в том числе:		5121					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	205	-	(205)	-
в том числе:	5190	за 2023г.	202	-	-	(202)	-
ПО Windows Svr Std 2022 64 bit Russian 1 pk DSP OEI DVD 24 Core P73-08355	5181	за 2024г.	-	205	-	(205)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сайт Ассоциации	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	202	-	-	(202)	-



Руководитель _____
(подпись)
Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

33

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	49 762	-	44 771
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
(подпись) **Петров Алексей Петрович**
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
Петров Алексей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2024г.	37	-	37	527	(480)	-	-	X	84	-	84	
	5420	за 2023г.	41	-	41	410	(414)	-	-	X	37	-	37	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	37	-	37	527	(480)	-	-	48	84	-	84	
Готовая продукция	5421	за 2023г.	41	-	41	410	(414)	-	-	39	37	-	37	
	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	6 656	(3 754)	54 874	9 184	(63 047)	-	-	-	X	X	7 667 (3 165)
	5530	за 2023г.	5 909	(3 357)	50 383	8 397	(58 033)	-	-	-	-	-	6 656 (3 754)
в том числе:	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	1 066	-	9 315	-	(8 104)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	1 463	(218)	8 275	-	(8 672)	-	-	-	-	-	2 277 (222)
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 066
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность Банка ГПБ (АО) по оплате процентов за размещение средств текущего счета на депозитном вкладе	5514	за 2024г.	109	-	-	2 031	(2 038)	-	-	-	X	X	102
	5534	за 2023г.	40	-	-	1 561	(1 492)	-	-	-	X	X	109
Неоплаченные взносы членами Ассоциации	5515	за 2024г.	1 115	-	45 345	-	(44 844)	-	-	-	X	X	1 616
	5535	за 2023г.	501	-	41 195	-	(40 581)	-	-	-	X	X	1 115
Неоплаченные взносы бывшими членами Ассоциации	5516	за 2024г.	3 694	(3 694)	98	-	(799)	-	-	-	X	X	2 993 (2 895)
	5536	за 2023г.	3 262	(3 080)	796	-	(364)	-	-	-	X	X	3 694 (3 694)
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2024г.	20	-	116	-	(118)	-	-	-	X	X	18
	5537	за 2023г.	19	-	101	-	(100)	-	-	-	X	X	20
Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам на среднесрочный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда	5518	за 2024г.	177	-	-	2 116	(2 112)	-	-	-	X	X	181
	5538	за 2023г.	169	-	-	2 038	(2 030)	-	-	-	X	X	177
Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам на среднесрочный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	5519	за 2024г.	414	-	-	5 037	(5 019)	-	-	-	X	X	432
	5539	за 2023г.	393	-	-	4 798	(4 777)	-	-	-	X	X	414
Прочая дебиторская		за 2024г.	61	(60)	-	-	(13)	-	-	-	X	X	48 (48)

задолженность		за 2023г.	62	(59)	16	-	(17)	-	-	X	X	61	(60)
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	Итого	за 2024г.	6 656	(3 754)	54 874	9 184	(63 047)	-	X	-	-	7 667	(3 165)
		за 2023г.	5 909	(3 357)	50 383	8 397	(58 033)	-	X	-	-	6 656	(3 754)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.				На 31 декабря 2023 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 318	2 153	4 821	1 067	4 787	1 430		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 277	2 055	1 066	1 066	1 463	1 245		
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
Неоплаченные взносы, вышедшими из состава членов Ассоциации	5544	2 993	98	3 694	-	3 262	182		
Неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлина, признанная судом и прочие дебиторы	5545	48	-	61	1	62	3		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2024г.	4 982	1 214	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2023г.	6 829	5 553	-	-	(2 324) (7 400)	-	-	-	3 872 4 982
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	19	1 212	-	-	(1 227)	-	-	-	4
авансы полученные	5581	за 2023г.	36	852	-	-	(869)	-	-	-	19
	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2024г.	71	2	-	-	-	-	-	-	73
кредиты	5583	за 2023г.	64	3 906	-	-	(3 899)	-	-	-	71
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплаченные членами Ассоциации взносы за будущие периоды	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	4 117	-	-	-	(573)	-	X	X	3 544
Расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	5587	за 2023г.	3 846	271	-	-	-	-	X	X	4 117
	5568	за 2024г.	251	-	-	-	-	-	X	X	251
	5588	за 2023г.	2 525	-	-	-	(2 274)	-	X	X	251

Расчеты по взносам в компенсационный фонд возмещения вреда	5569		-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5589		350	-	-	(350)	-	X	X	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению			524	-	-	(524)	-	X	X	-	-
			-	524	-	-	-	X	X	-	524
Прочие кредиторы			-	-	-	-	-	X	X	-	-
			8	-	-	(8)	-	X	X	-	-
Итого	5550		4 982	1 214	-	(2 324)	X	-	-	3 872	-
	5570		6 829	5 553	-	(7 400)	X	-	-	4 982	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
Петров Алексей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	577	2 573	(2 785)	-	365
в том числе:						
На оплату отпусков	5701	443	2 011	(2 174)	-	280
На оплату страховых взносов по отпускам	5702	134	562	(611)	-	85



Руководитель Петров Алексей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2025 г.