

ООО аудиторская фирма "БАТ-Аудит"  
614068, г. Пермь, ул. Академика Королева, 4а, 57  
Тел. 8 (902)80-89-440, 8(922)36-900-07  
E-mail: info@bat-audit.ru, http://www.bat-audit.ru  
Генеральный директор: Коренев Геннадий Иванович



ИНН 5902128939/ КПП 590201001  
ОГРН 1025900520513  
р/с 40702810849090170658  
Волго-Вятский Банк ПАО Сбербанк г. Нижний Новгород  
к/с 30101810900000000603, БИК 042202603

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АСРО «Союз Проектировщиков Прикамья»  
за 2021 год**



## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

### Членам Ассоциации Саморегулируемой организации «Союз проектировщиков Прикамья»

#### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации Саморегулируемой организации «Союз проектировщиков Прикамья» (ОГРН 1095900001152, дом 42, улица Газеты «Звезда», Пермь, Пермский край, 614039), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации Саморегулируемой организации «Союз проектировщиков Прикамья» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности за 2021 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 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 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 совета директоров 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 совета директоров 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 совета директоров 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.

**Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение**



**Г.И. Корнев**

**Аудиторская организация:**

**ООО аудиторская фирма «БАТ-Аудит»  
614068, г. Пермь, ул. Академика Королева 4а -57  
ОГРН 1025900520513**

**Член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006017943**

**« 18 » апреля 2022 года**

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация	<b>Ассоциация саморегулируемая организация "Союз проектировщиков Прикамья"</b>	ИНН			
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2			
Вид экономической деятельности		по ОКПОФ / ОКФС			
<b>Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций</b>		по ОКЕИ			
Организационно-правовая форма / форма собственности					
<b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>			<b>20600</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей			<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)					
<b>614039, Пермский край, Пермь г, Газеты Звезда ул, д. № 42</b>					

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО аудиторская фирма "БАТ-Аудит"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>5902128939</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1025900520513</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	258	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	258	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 694	999	1 123
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	258	120
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 123	38 617	34 487
	Прочие оборотные активы	1260	6	11	8
	Итого по разделу II	1200	42 824	39 885	35 738
	<b>БАЛАНС</b>	1600	43 082	39 885	35 738

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	42 970	39 776	35 633
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	42 970	39 776	35 633
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	112	109	105
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	112	109	105
	<b>БАЛАНС</b>	1700	43 082	39 885	35 738



Руководитель

(подпись)

**Макаров Павел Аркадьевич**

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
Организация	<b>Ассоциация саморегулируемая организация "Союз проектировщиков Прикамья"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>5904207061</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций</b>	по ОКВЭД 2	<b>94.11</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>20600</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	1 504	1 408
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3	6
	Прочие расходы	2350	(310)	(38)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 197	1 376
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(27)	(41)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 170	1 335

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	1 170	1 335
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  
(подпись)

**Макаров Павел  
Аркадьевич**  
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Союз проектировщиков Прикамья"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность коммерческих и предпринимательских 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		
2021	12	31
5904207061		
94.11		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 097	640
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	5 260	4 664
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	613	550
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	5 873	5 214
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(14)	(6)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(14)	(6)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(4 707)	(3 921)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 039)	(3 359)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(61)	(24)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(13)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(560)	(514)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(47)	(11)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(17)	(28)
	Прочие	6350	(1 023)	(802)
	Всего использовано средств	6300	(5 761)	(4 757)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 209	1 097



Руководитель (подпись)

Макаров Павел Аркадьевич  
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

2

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу,  
Отчёту о финансовых результатах  
и Отчету о целевом использовании средств  
за 2021 г  
АСРО «СПП»**

**1. Общие сведения.****1.1. Полное фирменное наименование и сокращенное наименование**

Ассоциация саморегулируемая организация «Союз проектировщиков Прикамья», АСРО «СПП»

**1.2. Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме.**

Решением внеочередного общего собрания от 23.11.2015 года Некоммерческое партнерство «Союз проектировщиков Прикамья» было переименовано в Ассоциацию саморегулируемую организацию «Союз проектировщиков Прикамья», АСРО «СПП».

**1.3. Сведения о государственной регистрации**

Дата государственной регистрации: 23 апреля 2009 года

Учетный номер записи о некоммерческой организации: 5914033319

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Управление Министерства юстиции РФ по Пермскому краю.

Статус саморегулируемой организации получен 18 января 2010 года, регистрационный номер СРО-П-117-18012010.

**1.4. Место нахождения, почтовый адрес и контактная информация**

Место нахождения: г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 42

Почтовый адрес: 614990, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, 42

Тел: (342) 247-40-32

[www.souzpp.ru](http://www.souzpp.ru)

**1.5. Сведения об органах управления Ассоциации**

В 2021 году лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности были: директор Макаров Павел Аркадьевич, главный бухгалтер Макарова Наталья Ивановна. Численность сотрудников организации на отчетную дату - 6 человек.

Органами управления Ассоциации являются:

Общее собрание членов Ассоциации – высший орган управления;

Совет Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления;

Директор – единоличный исполнительный орган.

Состав совета Ассоциации:

Председатель Совета Ассоциации – Щипалкин Виктор Петрович, директор ООО «ПСФ «Горпроект»

Члены Совета Ассоциации:

Заколадкин Сергей Иванович, пенсионер

Малахов Андрей Викторович, директор ООО «ПрИнС»

**1.6. Информация об аудиторе**

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «БАТ-Аудит»

Юридический адрес: 614068, г. Пермь, ул. Академика Королёва, д.4а, кв.57.

Государственная регистрация: Свидетельство № 3788 от 02.12.1997г.

Член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006017943

### **1.7 Основные цели и направления деятельности Ассоциации и источники финансирования**

Ассоциация образована как добровольное объединение членов в целях регулирования и контроля деятельности по подготовке проектной документации, выдаче свидетельств о допуске членов Ассоциации к видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Источниками финансирования деятельности и формирования имущества Ассоциации являются: регулярные и единовременные поступления от членов Ассоциации (вступительные, членские, добровольные и целевые взносы), добровольные имущественные взносы и пожертвования, доходы от уставной деятельности, другие, не запрещенные законом источники.

Ассоциация объединяет юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. Число членов на 31.12.2021г. составило – 100, в том числе:

- юридических лиц – 90;
- индивидуальных предпринимателей – 10;

В 2021 году выбыло 5 члена Ассоциации:

- юридических лиц – 4;
- индивидуальных предпринимателей – 1;

В 2021 году вступило 17 в члены Ассоциации:

- юридических лиц – 15;
- индивидуальных предпринимателей – 2;

## **2. Основные элементы учетной политики Ассоциации**

### *2.1. Учетная политика в целях бухгалтерского учета.*

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете», другими законодательными и нормативными актами РФ.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации и пояснения составлены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов организации в автоматизированной форме с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия».

Активы организации, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимости в пределах 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Учет поступающих средств, а также учет расходов по уставной деятельности ведутся по мере фактического поступления целевого финансирования и фактического расходования средств (кассовый метод). Учет задолженности по взносам членов Ассоциации ведется в отдельном регистре.

Основанием для покрытия понесенных затрат за счет соответствующих целевых источников будет являться одновременное выполнение двух условий:

- 1) фактическое поступление денежных средств

2) утверждение исполнения сметы общим собранием членов Ассоциации.

Проценты, полученные от размещения средств компенсационного фонда направляются на пополнение компенсационного фонда.

Проценты, полученные от размещения средств вступительных и членских взносов, после уплаты налога пополняют сумму целевых поступлений, и в дальнейшем будут направлены на финансирование расходов, связанных с содержанием аппарата управления для ведения уставной деятельности.

К денежным эквивалентам для целей составления строки 1250 бухгалтерского баланса относятся:

- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в том числе, открытые в кредитных организациях депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев.

*2.2. Учетная политика в целях налогового учета*

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются по кассовому методу.

Полученные Ассоциацией целевые средства не учитываются при определении налоговой базы по единому налогу в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

В 2022 году изменений в учетной политике организации не ожидается, за исключением случаев изменения законодательства.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

### Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности организации.

#### 3. Запасы.

Структура и расшифровка запасов представлена в таблице 3.1.

#### 3.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв в под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	65	(65)	-	-	X	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	59	(59)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	65	(65)	-	-	X	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	59	(59)	-	-	-	-	-

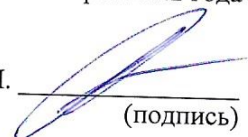


Директор Макаров П.А.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 4.1. 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 долгов в краткосрочную 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	999		2300		(1318)				1981	(287)	
	5530	за 2020г.	1123		862		(986)				999	-	
в том числе:													
проценты к получению	5503	за 2021г.	7	-	1503	-	(892)	-	-	-	618	-	
	5533	за 2020г.	-	-	8	-	(1)	-	-	-	7	-	
расчеты с поставщиками по авансам выданным	5512	за 2021г.	51	-	204	-	(254)	-	-	-	1	-	
	5532	за 2020г.	9	-	481	-	(439)	-	-	-	51	-	
расчеты с персоналом организации по заработной плате	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5506	за 2021г.	36	-	78	-	(88)	-	-	-	26	-	
	5536	за 2020г.	6	-	94	-	(64)	-	-	-	36	-	
расчёты по претензиям	5507	за 2021г.	353	-	52	-	(57)	-	-	-	348	-	
	5537	за 2020г.	832	-	2	-	(481)	-	-	-	353	-	
расчёты с персоналом по прочим операциям	5508	за 2021г.	552	-	176	-	(27)	-	-	-	701	-	
	5538	за 2020г.	276	-	277	-	(1)	-	-	-	552	-	
прочая	5513	за 2021г.	-	-	287	-	-	-	-	-	287	(287)	
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	999	-	2300	-	(1318)	-	-	-	1981	(287)	
	5520	за 2020г.	1123	-	862	-	(986)	-	-	-	999	-	

ИТОГО строка 1230 баланса за 2021г. : 1694 тыс.руб.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

## 4.2 . 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	
				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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	109	5161	-	(5164)	-	-	112
	5580	за 2020г.	105	4476	-	(4472)	-	-	109
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	10	777	-	(773)	-	-	6
	5581	за 2020г.	-	725	-	(715)	-	-	10
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	99	1262	-	(1269)	-	-	106
	5583	за 2020г.	105	1075	-	(1081)	-	-	99
задолженность перед персоналом организации	5564	за 2021г.	-	3122	-	(3122)	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	2676	-	(2676)	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	109	5161	-	(5164)	-	-	112
	5570	за 2020г.	105	4476	-	(4472)	-	-	109

**ИТОГО строка 1520 баланса за 2021г. : 112 тыс.руб.**



Директор Макаров П.А.

*(подпись)*

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

*(подпись)*

«14» марта 2022 года



Учет поступающих средств, а также учет расходов по уставной деятельности ведется Ассоциацией по мере фактического поступления целевого финансирования и фактического расходования средств (кассовый метод). Учет задолженности по членским взносам и взносам в НОПРИЗ членов Ассоциации ведется в отдельном регистре.

№ п/п	Полное наименование организации	Задолженность на 31.12.2021
1	ООО «ВИНТЕК»	19 000,00
2	ООО «ГЕРДА»	17 375,00
3	ООО «ИНСТЕХ»	16 587,50
4	ООО «РЕГИОНПРОЕКТСТРОЙ»	787,50
5	ООО «ФИРМА ГИЗА»	16 587,50
6	ООО «ЭНЕРГОЭФФЕКТ»	787,50

По состоянию на 31.12.2021г. дебиторская задолженность членов Ассоциации составляет:

- по уплате членских взносов 63,00 тыс. руб.
- по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей –8,1 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженность бывших членов Ассоциации, с которых будет взыскиваться задолженность через суд, если не погасят добровольно, составляет:

- по уплате членских взносов 24,33 тыс. руб.
- по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей –2,57 тыс.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженность бывших членов Ассоциации, с которых взыскивается задолженность через приставов, составляет:

- по уплате членских взносов 238,71 тыс. руб.
- по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей –21,69 тыс.

По состоянию на 31.12.2021г. кредиторская задолженность перед членами Ассоциации за оплаченные авансом в 2021 году членские взносы и взносы в НОПРИЗ за 2022 год составляет:

- по уплате членских взносов 754,39 тыс.руб.
- по уплате взносов в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей 89,38 тыс. руб.

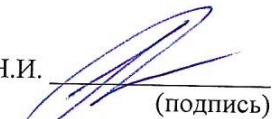


Директор Макаров П.А.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

**5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).**

Структура финансовых вложений	По состоянию на 31.12.2019г., тыс. руб	По состоянию на 31.12.2020г., тыс. руб	По состоянию на 31.12.2021г., тыс. руб.
Выдача процентного займа (не работнику предприятия)	120,00	258,00	258,00
ИТОГО:	120,00	258,00	258,00

**ИТОГО: строка 1170 баланса за 2021г. : 258 тыс.руб.**

**Займ выдан под 6,5% годовых, срок возврата 31.12.2022г.**



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

**6. Денежные средства и денежные эквиваленты.**

Структура денежных средств и денежных эквивалентов	По состоянию на 31.12.2019г., тыс. руб	По состоянию на 31.12.2020г., тыс. руб	По состоянию на 31.12.2021г., тыс. руб.
Расчетный счет АКБ «Проинвестбанк» (ПАО)	323,87	381,4	-
Расчётный счёт Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)	-	-	400,09
Специальный счёт Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) КФ ОДО	26 286,07	28 892,71	30 311,79
Специальный счёт Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) КФ ВВ	7 872,98	9 342,06	10 411,12
Касса предприятия	3,8	1,2	0,15
Итого:	34 486,72	38 617,37	41 123,15

**ИТОГО: строка 1250 баланса за 2021г. : 41 123 тыс.руб.**

Денежные средства компенсационных фондов ВВ и ОДО, находясь на специальных счетах Филиала «Центральный» Банка ВТБ (ПАО), размещаются в форме неснижаемого остатка (без перечисления этих средств на другие счета банка).

На 12.01.2022г. размещены следующие денежные средства:

10 554,74 тыс. руб. счёт КФ ВВ (7,05% годовых, срок выплаты процентов 30.06.2022г.);

30 731,79 тыс. руб. счёт КФ ОДО (7,05% годовых, срок выплаты процентов 30.06.2022г.).

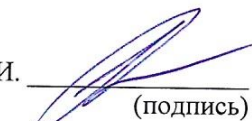


Директор Макаров П.А.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

## 7. Прочие оборотные активы

Структура прочих оборотных активов	По состоянию на 31.12.2021г., тыс. руб
Лицензия на право использования сертификата ЭП для использования в информационных системах Стандарт-63	2,05
Регистрация домена	1,45
Право использования СБИС++ ЭО,ЮЛ,УСНО	2,5
Итого:	6,00

**ИТОГО:** строка 1260 баланса за 2021г. : 6 тыс.руб.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

### 8. Целевые средства.

На ведение уставной деятельности от организаций и физических лиц получены целевые средства в 2021 году – 5 873 тыс. рублей, в том числе:

- членские взносы – 5 260 тыс. рублей;

- взносы в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей – 613 тыс. рублей.

Расходы в 2021 году производились на основании Сметы, утвержденной Общим собранием членов «26» мая 2021 года. Общая сумма расходов в 2021 году составила 4 860 тыс. рублей.

Перечислены взносы в Национальное объединение проектировщиков и изыскателей – 606 тыс. рублей.

В «Отчете о целевом использовании средств» Ассоциацией раскрыта информация о целевом использовании средств, полученных для обеспечения уставной деятельности.

Информация о поступлении средств компенсационного фонда в отчете о целевом использовании средств не приведена.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

## 9. Компенсационный фонд и др.

По строке 1350 «Целевые средства» отражаются: денежные средства, направленные на формирование компенсационного фонда СРО.

Отчетный период	Сформированные целевые средства, тыс. руб. на начало периода	Поступило взносов в компенсационные фонды, тыс. руб.	Увеличение компенсационного фонда за счёт процентов от размещения средств, тыс. руб.	Увеличение компенсационного фонда за счёт оплаченной неустойки за несвоевременную оплату чл.взносов, тыс. руб.	Возврат из КФ ОДО по заявлению о прекращении членства, тыс. руб.	Сформированные целевые средства, тыс. руб. на конец периода
2021	38234,00	1900,00	1452,00	0,00	300,00	41286,00
2020	34159,00	2699,00	1371,00	5,00	0,00	38234,00
2019	30250,00	1451,00	2393,00	65,00	0,00	34159,00

На 31.12.2021г. общая сумма сформированных целевых средств составляет 41286,00 тыс.руб.

Выплат из компенсационного фонда в отчетном году не производилось.

Также в строке 1350 баланса за 2021г. отражено:

- остаток неиспользованных членских взносов на 31.12.2021г. 1643,00 тыс.руб. ;
- задолженность в компенсационный фонд СРО (по решению суда) на 31.12.2021г. 21,00 тыс.руб. ;
- задолженность по членским взносам (по решению суда) на 31.12.2021г. 239,00 тыс. руб.;
- задолженность по взносам в НОПРИЗ (по решению суда) на 31.12.2021г. 21,00 тыс. руб.;
- убыток на 31.12.2021г. 240,0 тыс.руб.

(На убыток повлияла ситуация с АКБ «Проинвестбанк», у которого ЦБ отозвал лицензию и в котором заморозились денежные средства в размере 287372,22 руб. Банку назначена временная администрация, на эту сумму создан резерв по сомнительным долгам.).

**ИТОГО строка 1350 баланса за 2021г. : 42 970 тыс.руб.**



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

**10. Проценты к получению, прочие доходы и расходы.**

Начисленные проценты от финансовых вложений в 2021 году составили 1451,7 тыс. руб.  
 Начисленные проценты на остаток по счёту в 2021 году составили 0,3 тыс. руб.  
 Начисленные проценты по выданным займам в 2021 году составили 52 тыс. руб.

**ИТОГО по строке 2320 Отчёта о финансовых результатах: 1504 тыс.руб.**

**11. Налог, уплаченный в связи с применением упрощенной системы налогообложения.**

Ассоциация определила в 2021 году следующие составляющие налога:

Наименование показателя	Сумма, в тыс. руб.	Ставка налога	Сумма исчисленного налога, в тыс. руб.	Сумма уменьшения налога (п.3.1. ст.346.21 НК,РФ) тыс.руб.	Сумма уплачиваемого налога, тыс.руб.	Наименование показателя
Доходы, учитываемые при определении налога, в т.ч.:	892,3	6 %	53,54	26,77	26,77	Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы
Доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда	888,1	6%	53,28	26,64	26,64	Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы
Прочие облагаемые суммы	4,2	6%	0,26	0,13	0,13	Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы



Директор Макаров П.А.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

  
(подпись)

«14» марта 2022 года

## 12.Расшифровка прочих доходов и расходов отчёта о финансовых результатах на 31.12.2021г.

Наименование доходов и расходов	строка Ф-2	тыс.руб.	
		Сумма доходов	Сумма расходов
Взыскание по решению суда госпошлины	2340	3	
Оплата госпошлины	2350		2
Списание дебиторской задолженности	2350		4
Услуги банка	2350		15
Пени по взносам	2350		1
Резерв по сомнительным долгам	2350		288
<b>ИТОГО прочих доходов и расходов</b>	<b>2350</b>	<b>3</b>	<b>310</b>

Строка 2460 Отчёта о финансовых результатах отражает сумму налога на УСН : 27 тыс.руб.



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года



**13. Расшифровка строки 6350 отчёта о целевом использовании средств.  
на 31 декабря 2021г.**

Наименование расходов	тыс. руб.
	сумма
Аудиторские услуги	45
Информационно-консультационные услуги	14
Почтовые расходы	6
Реклама, визитки, публикации, вывески, указатели	34
Услуги связи	3
Взносы в НОПРИЗ	606
Налог на УСН	27
Замороженные членские взносы на р/счёте АКБ «Проинвестбанк» из-за отзыва лицензии ЦБ (эта сумма отнесена на резерв по сомнительным долгам)	288
<b>ИТОГО по строке 6350</b>	<b>1023</b>



И.П.)

Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

**14. Расшифровка строки 6326 отчёта о целевом использовании средств.**

на 31 декабря 2021г.

Наименование расходов	тыс. руб.	
	сумма	
Обучение персонала		1
Хозяйственные расходы на содержание офиса		46
<b>ИТОГО по строке 6326</b>		<b>47</b>



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14» марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14» марта 2022 года

### 15. События после отчётной даты.

После отчётной даты никаких событий, влияющих на деятельность АСРО «СПП» не было.

### 16. Способность продолжать непрерывную деятельность.

АСРО «СПП» способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

(М.П.)



Директор Макаров П.А.

(подпись)

«14 » марта 2022 года

Главный бухгалтер Макарова Н.И.

(подпись)

«14 » марта 2022 года

Прошнуровано и пронумеровано .  
« 26 » листов

*Т.М. Коренева*

Т.М. Коренева

