

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
ассоциации «Объединение организаций
выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли
«Инженер-Проектировщик»
за 2023 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 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.

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 2023 года, целевое использование средств и их движение в 2023 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 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 ассоциации 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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета ассоциации, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о

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

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. 35, стр. 7-9, помещ. I, ком. 13,
ОРНЗ 11606055851

«15» марта 2024 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		63704386		
Вид экономической деятельности		ИНН 7733184560		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2 94.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		20600	16	
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ 384		
Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик" Ассоциации (союзы) / Частная собственность 115088, Москва г, Угрешская ул, дом № 2, строение 53, оф.430				

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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T.1	Нематериальные активы	1110	821	779	779
	в том числе:				
T.1	Товарный знак (Эмблема)		50	50	50
T.1	Веб-сайт Ассоциации		-	160	160
T.1	Модуль "Профиль компетенции"		569	569	569
T.1	Сайт Ассоциации		202	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T.2	Основные средства	1150	1 448	2 250	2 510
	в том числе:				
T.2	Транспортное средство		1 108	1 537	1 966
T.2	Офисное оборудование		318	669	478
T.2	Производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-
T.2	Машины и оборудование		22	44	66
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
T.1	Прочие внеоборотные активы	1190	-	202	73
	в том числе:				
T.1	Затраты на разработку нематериального актива		-	202	73
	Итого по разделу I	1100	2 269	3 231	3 362
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T.4	Запасы	1210	37	41	86

T.4	в том числе: Материальные ценности от выбытия основных средств		-	-	53
T.4	Топливо		2	2	2
T.4	Прочие материалы		35	39	31
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
T.5	Дебиторская задолженность	1230	2 902	2 552	2 621
T.5	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Авансы выданные)		1 066	1 245	1 374
T.5	Расчеты с Банком ГПБ (АО) по процентам за размещение средств текущего счета на депозитном вкладе		109	40	9
T.5	Расчеты по членским взносам с членами Ассоциации		1 115	501	677
T.5	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	3
T.5	Расчеты с подотчетными лицами		20	19	23
T.5	Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		177	169	161
T.5	Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		414	393	374
T.5	Расчеты по членским взносам с вышедшими (исключенными) из состава членов Ассоциации		-	182	-
T.5	Прочие дебиторы		1	3	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	344 578	334 520	320 267
п.5	в том числе: Расчетные счета		1 583	1 198	1 642
п.5	Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда		98 086	94 056	89 660
п.5	Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		229 867	220 214	208 909
п.5	Прочие специальные счета		42	52	56
п.5	Депозитные вклады средств текущего счета		15 000	19 000	20 000
	Прочие оборотные активы	1260	205	186	146
	в том числе: Денежные документы		27	25	7
	Расходы будущих периодов		178	161	139
	Итого по разделу II	1200	347 722	337 299	323 120
	БАЛАНС	1600	349 991	340 530	326 482

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	-	-	-
п.7	Целевые средства	1350	13 870	18 078	18 987
п.7	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 269	3 029	3 289
п.7	в том числе: Использование целевого финансирования на приобретение внеоборотных активов		2 269	3 029	3 289
			-	-	-
п.7	Резервный и иные целевые фонды	1370	328 293	311 957	298 679
п.7	в том числе: Компенсационный фонд возмещения вреда		98 263	93 875	89 821
п.7	Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		230 030	218 082	208 858
	Итого по разделу III	1300	344 432	333 064	320 955
	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	4 982	6 829	4 687
Т.5	в том числе: Расчеты по членским взносам		4 117	3 846	4 051
Т.5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		19	36	153
Т.5	Расчеты по налогам и сборам		71	64	58
Т.5	Расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		251	2 525	425
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	577	637	840
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 559	7 466	5 527
	БАЛАНС	1700	349 991	340 530	326 482

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



7 марта 2024 г.

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

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2023	12	31
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"		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 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
п.7	Остаток средств на начало отчетного года	6100	18 078	18 987
	Поступило средств			
п.7	Вступительные взносы	6210	450	1 200
п.7	Членские взносы	6215	41 542	42 247
п.7	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
п.7	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 327	1 762
п.7	Прочие	6250	225	726
	в том числе:			
		6251	-	-
		6252	-	-
п.7	Всего поступило средств	6200	43 544	45 935
	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	(46 775)	(44 773)
	в том числе:			
п.7	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(34 244)	(32 807)
п.7	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 995)	(1 500)
п.7	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(237)	(116)
п.7	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4 396)	(4 150)
п.7	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(20)	(17)
п.7	прочие	6326	(5 883)	(6 183)
п.7	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(202)	(531)
п.7	Прочие	6350	(775)	(1 540)
	в том числе:			
	создание Центра оценки квалификации специалистов в области проектно-изыскательских работ нефтегазового комплекса	6351	-	(750)
п.7	Всего использовано средств	6300	(47 752)	(46 844)
п.7	Остаток средств на конец отчетного года	6400	13 870	18 078

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)



7 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	63704386		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	7733184560		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	94.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	20600	16	
			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	-	-
п.6	Проценты к получению	2320	8 397	8 438
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.6	Прочие доходы	2340	16	107
	в том числе:			
п.6	Списанная кредиторская задолженность		-	50
п.6	Пошлина, признанная судом к возмещению Ассоциации		15	21
п.6	Возмещение убытков по полису ОСАГО		-	31
п.6	Прочие доходы		1	5
п.6	Прочие расходы	2350	(1)	-
п.6	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 412	8 545
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
п.6	Прочее	2460	(249)	(255)
	в том числе:			
п.6	Налог, уплачиваемый при применении УСН		(249)	(255)
п.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 163	8 290

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	-	-
п.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 163	8 290
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих проектные работы в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Проектировщик"		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		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	56 405	60 987
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	450	1 200
членские взносы (ежеквартальные)	4118	40 766	42 106
доходы от размещения средств текущего счета на депозитном вкладе		1 492	1 929
взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		2 000	2 450
взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		4 876	6 800
проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		2 030	1 946
проценты на остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		4 777	4 505
прочие поступления	4119	14	51
Платежи - всего	4120	(46 347)	(45 952)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 738)	(8 273)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 410)	(25 555)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
предварительная оплата (поставщикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4125	(420)	(1 245)
налогов, пошлин	4126	(24)	(26)
страховых взносов	4127	(7 504)	(7 448)
выплат не связанных с оплатой труда	4128	(1 995)	(1 500)
выплат на служебные командировки и деловые поездки		(237)	(116)
налога при применении УСН		(243)	(249)
прочие платежи	4129	(776)	(1 540)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 058	15 035
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	-	(782)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(782)
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	-	(782)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	10 058	14 253
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	334 520	320 267
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	344 578	334 520
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-




Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

7 марта 2024 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 2023 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	115088, г. Москва, ул. Угрешская, д.2, стр.53, офис 430
Основной вид деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций
Среднесписочная численность, человек	13
Исполнительный орган	Директор Ассоциации Петров Алексей Петрович (Приказ № 256 от 29.12.2019 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 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
Всего:	3 754	3 357
В том числе:		
По сомнительным долгам поставщиков услуг	-	225
-В том числе: присужденной судом к возмещению Ассоциации пошине	-	7
По сомнительным долгам вышедших и исключенных из состава членов Ассоциации	3 754	3 132
В том числе:		

- по членским взносам	3 694	3 080
- по присужденной судами к возмещению Ассоциации пошлине	60	52

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 2023 г. на сумму – 577 тыс. руб., на 31 декабря 2022 г. на сумму 637 тыс. руб.)

4. Условные активы и обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. условные активы и условные обязательства отсутствуют.

5. Движение денежных средств.

Денежные потоки Ассоциации отражены в форме «Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2023 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 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	344 578	334 520
В том числе:			
Расчетные счета		1 583	1 198
Специальный счет для размещения компенсационного фонда возмещения вреда		98 086	94 056
Специальный счет для размещения компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		229 867	220 214
Прочие специальные счета		42	52
Депозитные вклады средств текущего счета		15 000	19 000

6. Финансовые результаты за 2023 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 2023 года.

Расшифровка процентов к получению, прочих доходов и направлений чистой прибыли за 2023 г. и 2022 г.

Таблица № 3
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2023 г.	За январь-декабрь 2022 г.
Проценты к получению	2320	8 397	8 438
В том числе:			
Размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе		1 561	1 960
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда		2 038	1 954
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		4 798	4 524
Прочие доходы	2340	16	107
В том числе:			
Списанная кредиторская задолженность		-	50
Пошлина к возмещению Ассоциации, признанная судом		15	21
Возмещение убытков по полису ОСАГО		-	31
Прочие доходы		1	5
Прочие расходы		(1)	-
Налог, уплачиваемый при применении УСН		(249)	(255)
Чистая прибыль	2400	8 163	8 290
Чистая прибыль направлена на:			
-Пополнение компенсационного фонда возмещения вреда		2 038	1 954
-Пополнение компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		4 798	4 574
-Увеличение целевого финансирования (Прибыль от приносящей доход деятельности)		1 327	1 762

7. Целевое финансирование.

Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 98 263 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. в размере 93 875 тыс. руб.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 230 030 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. в размере 218 082 тыс. руб.

Итого: Размеры компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2023 г. составляют 328 293 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. составляли 311 957 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.

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 (Протокол № 23 от 15.06.2022 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 1 327 тыс. руб., в 2022 году – 1 762 тыс. руб. (Таблица № 3).

Использование целевых средств в 2023 году осуществлялось на основании утвержденной Общим собранием членов Ассоциации сметы доходов и расходов (Протокол №24 от 09.06.2023 г.)

Расшифровка целевого использования средств за 2023 г. и 2022 г.

Таблица № 4
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2023 г.	За январь-декабрь 2022 г.
Расходы на содержание аппарата управления	6320	46 775	44 773
В том числе:			
Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления), в том числе: резерв на оплату отпусков	6321	34 244 (60)	32 807 (203)
Выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	1 995	1 500
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	237	116
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	4 396	4 150
В том числе: - аренда офиса		3 952	3 741

Ремонт основных средств и иного имущества	6325	20	17
Прочие	6326	5 883	6 183
В том числе:			
Приобретение имущества стоимостью до 100 тыс. руб.		39	130
Расходы на проведение собрания, представительские расходы		160	151
Консультационные, аудиторские услуги		732	623
Расходы на услуги связи		298	293
Медицинское страхование работников		766	733
Расходы на программное обеспечение		763	602
Вознаграждение ревизионной комиссии		130	130
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности		622	877
Страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		1 913	2 016
Комиссия банка		88	89
Агентское вознаграждение за привлечение организаций в члены Ассоциации		-	100
Курьерские услуги		17	24
Расходы на приобретение канцелярских товаров		57	73
Почтовые марки, почтовые услуги		143	128
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	202	531
Прочие	6350	775	1 540
В том числе:			
Взносы в НОПРИЗ		775	790
Создание Центра оценки квалификации специалистов в области проектно-изыскательских работ нефтегазового комплекса		-	750
Всего использовано средств:	6300	47 752	46 844
Остатки целевых средств на конец отчетного года. (Строка 1350 Бухгалтерского баланса)	6400	13 870	18 078

8. Исполнение сметы за 2023 г.

Смета утверждена решением годового Общего собрания членов Ассоциации.
(Протокол № 24 от 09.06.2023 г.)

Отчет об исполнении сметы за 2023 год.

Таблица № 5

№ п/п	Наименование статей сметы	Смета 2023 год тыс. руб.	Факт 2023 год тыс. руб.	Отклонение (+), (-) тыс. руб.
	Поступления			
1.	Единовременные вступительные взносы	2 700	450	- 2 250
2.	Членские взносы	46 319	41 542	- 4 777
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите (до вычета налога при применении УСН)	1 240	1 561	+ 321
4.	Прибыль от деятельности, приносящей доход	685	-	- 685
5.	Восстановление оценочного значения «Резерв по сомнительной дебиторской задолженности»	650	225	- 425
6.	Прочие поступления	-	15	+ 15
	Итого доходов	51 594	43 793	- 7 801
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	50 418	47 036	- 3 382
1.	Материальные затраты	630	300	- 330
2.	Затраты на оплату труда и материальную помощь	28 797	28 222	- 575
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	865	766	- 99
4.	Взносы на социальное страхование	8 396	8 017	- 379
5.	Прочие затраты	7 556	6 017	- 1 539
	5.1. Услуги	3 143	1 694	- 1 449
	5.2. Аренда офиса	3 947	3 952	+ 5
	5.3. Транспортные затраты	466	371	- 95
6.	Налоги, сборы, платежи	330	274	- 56
7.	Взносы в НОПРИЗ	853	775	- 78
8.	Вознаграждение ревизионной комиссии	130	130	-

9.	Оценочное значение «Резерв по сомнительной дебиторской задолженности»	697	622	- 75
10.	Страхование гражданской ответственности членов Ассоциации	2 164	1 913	- 251
II	Расходы на инвестиции	1 176	965	- 211
1.	Программное обеспечение	873	763	- 110
2.	Основные средства	100	-	- 100
3.	Нематериальные активы	203	202	- 1
	Итого расходов	51 594	48 001	- 3 593

По состоянию на 31.12.2022 г. остатки целевых средств - 18 078 тыс. руб.

Ассоциация исполнила смету на 2023 год:

- по доходам на 85%, по расходам - на 93 %.

Остатки целевых средств по состоянию на 31.12.2023 г. составили 13 870 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 применении ФСБУ 6/2020 для учета основных средств, которые планируется использовать в некоммерческой деятельности, Ассоциация продолжит формировать при приобретении основных средств, фонд недвижимого и особо ценного имущества.

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

По нематериальным активам некоммерческой организации на основании п.24 ПБУ 14/2007 амортизация не начисляется. Срок полезного использования на основании

п.26 ПБУ14/2007 определяется комиссией, назначенной приказом директора при принятии НМА к учету, исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации и перехода контроля над активом, либо исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации.

10. Событий после отчетной даты, повлиявших на бухгалтерскую отчетность не произошло.

11. 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 2023 году.

12. За балансом в Ассоциации числятся:

Таблица № 6
Тыс. руб.

Наименование статей учета за балансом	По состоянию на 31 декабря 2023 г.	По состоянию на 31 декабря 2022 г.
Полученные в аренду офисные помещения площадью 319,7 кв. м.	-	44 771
Программное обеспечение	2 037	1 864
Активы стоимостью до 100 тыс. руб.	3 280	3 419
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	4 649	6 315
Остаток компенсационного фонда (после погашения дебиторской задолженности по компенсационным фондам возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств) членов Ассоциации	14 000	14 450
Неиспользованные доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда на депозитных вкладах, сформированного до 04.07.2016 года членами Ассоциации	12 137	12 545
Компенсационный фонд, вышедших из состава членов Ассоциации до 01.07.2017 г.	40 350	40 350

Директор

07 марта 2024 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		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	779	-	202	(160)	-	-	-	-	-	-	821	-	
	5110	за 2022г.	779	-	-	-	-	-	-	-	-	-	779	-	
в том числе: Веб-сайт Ассоциации	5101	за 2023г.	160	-	-	(160)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2022г.	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	за 2023г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-	
	5112	за 2022г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-	
Модуль "Профиль компетенции"	5103	за 2023г.	569	-	-	-	-	-	-	-	-	-	569	-	
	5113	за 2022г.	569	-	-	-	-	-	-	-	-	-	569	-	
Сайт Ассоциации	5104	за 2023г.	-	-	202	-	-	-	-	-	-	-	202	-	
	5114	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего						
в том числе:						

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	202	-	(202)	-	
	5190	за 2022г.	73	129	-	202	
в том числе:	5181	за 2023г.	202	-	(202)	-	
	5191	за 2022г.	73	129	-	202	



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

7 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	3 839	(1 589)	-	-	(802)	-	-	-	-	3 839	(2 391)
	5210	за 2022г.	3 308	(798)	531	-	(791)	-	-	-	-	3 839	(1 589)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	183	(139)	-	-	(22)	-	-	-	-	183	(161)
	5211	за 2022г.	183	(117)	-	-	(22)	-	-	-	-	183	(139)
	5202	за 2023г.	1 511	(842)	-	-	(351)	-	-	-	-	1 511	(1 193)
	5212	за 2022г.	980	(502)	531	-	(340)	-	-	-	-	1 511	(842)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	2 145	(608)	-	-	(429)	-	-	-	-	2 145	(1 037)
	5213	за 2022г.	2 145	(179)	-	-	(429)	-	-	-	-	2 145	(608)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	500	(500)	-	
В том числе: Сервер HPE ProLiant DL360 Gen10 P361183-B21 Rack Mount1U ,1xIntel Xeon ,2.1-4.0 с дисками	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	500	(500)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
В том числе: Сервер HPE ProLiant DL360 Gen10Gold 5218 Rack(1U)/Xeon16C 2.3GHz/1x32GBR2D_2933/P4081-aFBW	5260	-	-	-	31
	5261	-	-	-	31
В том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	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 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
												первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



(Handwritten signature in blue ink)

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

7 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	41	-	41	410	(414)	-	X	37	-	37		
	5420	за 2022г.	86	-	86	491	(536)	-	X	41	-	41		
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	41	-	41	410	(414)	-	-	37	-	37		
	5421	за 2022г.	86	-	86	491	(536)	-	-	41	-	41		
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-



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

32 _____ 7 марта 2024 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	выбыло	восстановление резерва	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	5 909	(3 357)	50 383	8 397	(58 033)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 656	(3 754)	-	
	5530	за 2022г.	5 828	(3 207)	50 243	8 438	(58 600)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 909	(3 357)	-	
в том числе:	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	1 463	(218)	8 275	-	(8 672)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 066	-	-	-
	5532	за 2022г.	1 374	-	6 896	-	(6 807)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 463	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2023г.	40	-	-	1 561	(1 492)	-	-	-	-	-	-	-	-	109	-	-	-
	5534	за 2022г.	9	-	-	1 960	(1 929)	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	-	-
Размещение средств текущего счета на депозитном вкладе	5515	за 2023г.	501	-	41 195	-	(40 581)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 115	-	-	-
	5535	за 2022г.	677	-	42 423	-	(42 599)	-	-	-	-	-	-	-	-	501	-	-	-
Неоплаченные взносы членами Ассоциации	5516	за 2023г.	3 262	(3 080)	796	-	(364)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 694	-	-	-
	5536	за 2022г.	3 150	(3 150)	819	-	(707)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 262	-	-	-
Неоплаченные взносы бывшими членами Ассоциации	5517	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2022г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5518	за 2023г.	19	-	101	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-	-	-
	5538	за 2022г.	23	-	81	-	(85)	-	-	-	-	-	-	-	-	19	-	-	-
Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам на среднесрочный остаток денежных средств на счете учета компенсационного фонда возмещения вреда	5519	за 2023г.	169	-	-	2 038	(2 030)	-	-	-	-	-	-	-	-	177	-	-	-
	5539	за 2022г.	161	-	-	1 954	(1 946)	-	-	-	-	-	-	-	-	169	-	-	-
Расчеты с банком ГПБ (АО) по процентам на среднесрочный остаток	5519	за 2023г.	393	-	-	4 798	(4 777)	-	-	-	-	-	-	-	-	414	-	-	-
	5539	за 2022г.	393	-	-	4 798	(4 777)	-	-	-	-	-	-	-	-	414	-	-	-

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	4 821	1 067	4 787	1 430	3 207	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 066	1 066	1 463	1 245	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Неоплаченные взносы, вышедшими из состава членов Ассоциации	5544	3 694	-	3 262	182	3 150	-
Неоплаченные взносами членами Ассоциации пошлина, признанная судом и прочие дебиторы	5545	61	1	62	3	57	-

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		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающиеся 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.	6 829	5 553	-	(7 400)	-	-	-	4 982
	5580	за 2022г.	4 687	9 178	-	(7 036)	-	-	-	6 829
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	36	852	-	(669)	-	-	-	19
	5581	за 2022г.	153	2 959	-	(3 076)	-	-	-	36
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	64	3 906	-	(3 699)	-	-	-	71
	5583	за 2022г.	58	3 711	-	(3 705)	-	-	-	64
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплаченные членами Ассоциации взносы за будущие периоды	5567	за 2023г.	3 846	271	-	-	-	X	X	4 117
	5587	за 2022г.	4 051	-	-	(205)	-	X	X	3 846
Расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	5568	за 2023г.	2 525	-	-	(2 274)	-	X	X	251
	5588	за 2022г.	425	2 150	-	(50)	-	X	X	2 525

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



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

_____ 7 марта 2024 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	637	2 929	(2 989)	-	577
в том числе:						
На оплату отпусков	5701	489	2 283	(2 329)	-	443
На оплату страховых взносов по отпускам	5702	148	646	(660)	-	134



(Handwritten signature in blue ink)

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

7 марта 2024 г.