

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные
изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»
за 2023 год**

Членам ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» (ОГРН 1097799028832), 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 и 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 инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» 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 инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»

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.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
			31	12	2023
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	по ОКПО	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
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)	115088, Москва г, Угрешская ул., дом 2, строение 53, офис 430				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> 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	102773902222		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т1.1	Нематериальные активы	1110	532	692	556
	в том числе:				
	ВЭБ сайт		-	160	160
	Модуль "Профиль компетенции"		345	345	345
	"Товарный знак"		50	50	50
	"Сайт Ассоциации"		136	136	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
т2.1	Основные средства	1150	691	944	769
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
т1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	73
	в том числе:				
	"Сайт Ассоциации"		-	-	73
	Итого по разделу I	1100	1 223	1 637	1 398
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	34	45	110
т4.1	в том числе: материальные ценности от выбытия ОС		-	-	94
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
т.5	Дебиторская задолженность	1230	1 803	2 932	2 766
5.1	в том числе: авансы выданные		673	833	778

5.1	задолженность банка по оплате процентов от размещения средств расчетного счета на депозите		101	33	6
5.2	неоплаченные членские взносы членами Ассоциации		739	1 107	1 047
5.2	неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами		-	663	612
5.1	прочие дебиторы		19	34	76
5.1	расчеты с подотчетными лицами		16	21	14
5.1	задолженность банка по процентам на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда возмещения вреда		62	59	56
5.1	задолженность банка по процентам на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		192	183	177
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
т.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	156 195	150 505	145 737
5.1	в том числе: специальные счета в банке		30	39	25
5.1	специальный счет для формирования компенсационного фонда возмещения вреда		34 576	32 621	31 348
5.1	депозитные вклады средств текущего счета		14 000	14 000	14 000
5.1	специальный счет для формирования компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		106 410	101 643	98 334
5.1	расчетный счет		1 179	2 202	2 031
	Прочие оборотные активы	1260	172	164	173
	в том числе: денежные документы		21	18	35
	прочие расходы будущих периодов		151	146	138
	Итого по разделу II	1200	158 203	153 646	148 785
	БАЛАНС	1600	159 426	155 283	150 183

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	14 126	16 110	15 664
t2.1	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 223	1 637	1 325
	Резервный и иные целевые фонды	1370	140 352	133 519	128 928
	в том числе:				
	взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		34 638	32 680	31 404
	взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		105 714	100 839	97 524
	Итого по разделу III	1300	155 701	151 266	145 917
	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	-	-	-
t.5	Кредиторская задолженность	1520	3 432	3 726	3 690
	в том числе:				
5.3	по ежеквартальным взносам		2 509	2 707	2 648
5.3	задолженность перед поставщиками		-	3	27
5.3	задолженность по налогам		36	29	28
5.3	расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		887	987	987
5.3	задолженность по членским взносам в НОПРИЗ		-	-	1
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
t.7	Оценочные обязательства	1540	293	291	577
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 724	4 017	4 266
	БАЛАНС	1700	159 426	155 283	150 183

Руководитель



(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)




7 марта 2024 г.

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

Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2023	12	31
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКПО	63696468		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	ИНН	7733184545		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	94.12		
		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	16 110	15 664
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	600	300
	Членские взносы	6215	29 862	31 403
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 185	1 386
	Прочие	6250	182	641
	Всего поступило средств	6200	31 829	33 730
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(32 820)	(30 938)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(23 860)	(22 243)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 343)	(1 418)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(150)	(78)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 341)	(2 235)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(2)
	прочие	6326	(5 126)	(4 962)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(367)	(930)
	Прочие	6350	(626)	(1 415)
	в том числе:			
	взнос в НОПРИЗ	6351	(626)	(665)
	учредительный взнос на создание ЦОК	6352	-	(750)
	Всего использовано средств	6300	(33 813)	(33 284)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	14 126	16 110

Руководитель


(подпись)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)



7 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"		63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7733184545		
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.
	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.5	Проценты к получению	2320	4 217	4 266
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.5	Прочие доходы	2340	25	38
	в том числе:			
	пошлины к возмещению по решению суда		25	29
	прочие		-	9
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 242	4 304
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(124)	(127)
	в том числе:			
	налог уплачиваемый при применении УСНО		(124)	(127)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 118	4 177

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

Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКПО	63696468		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	ИНН	7733184545		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	94.12		
		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	38 587	37 305
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	-	-
единовременные вступительные членские взносы	4114	600	300
ежеквартальные членские взносы	4115	29 844	30 965
проценты от размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе	4116	1 215	1 449
взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	4117	2 650	1 200
проценты на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда возмещения вреда	4118	705	673
проценты на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		2 217	2 109
взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		1 250	600
прочие поступления (поступившие пошлины)		7	9
прочие поступления		99	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(32 671)	(31 827)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 229)	(3 811)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 144)	(17 408)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
предварительная оплата за товары, работы, услуги	4125	(672)	(833)
выплаты не связанные с оплатой труда	4126	(1 343)	(1 288)
платежи во внебюджетные фонды	4127	(5 715)	(5 229)
выплаты на командировочные, проездные	4128	(150)	(78)
страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 553)	(1 621)
налог при применении УСНО		(118)	(127)
пошлины		(21)	(15)
прочие платежи		(726)	(1 417)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 916	5 478
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	(226)	(710)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(226)	(710)
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	(226)	(710)

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	5 690	4 768
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	150 505	145 737
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	156 195	150 505
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 инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель» за 2023 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Ассоциация «Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»
Юридический и почтовый адрес	115088 Москва г., Угрешская ул., дом №2, строение 53,
Основной вид по некоммерческой деятельности	Деятельность в области стандартизации.
Среднесписочная численность, человек	7
Директор Ассоциации	Петров Алексей Петрович Приказ от 19.12.2019 г. №196

2. Бухгалтерская отчетность Ассоциации "Инженер-Изыскатель" сформирована исходя из требований ФЗ от 06.12.2011 №402 - ФЗ "О бухгалтерском учете" и других действующих законов и нормативных актов.

- Учетная политика Ассоциации "Инженер-Изыскатель" утверждена приказом директора 31. 12. 2021 г. №АИИ - 004 Б.У., в учетной политике раскрыты необходимые общие положения, организационные и методологические аспекты.

3. Начисление оценочного значения резерва по сомнительной задолженности, 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.

Показатель	31.12.2023	31.12.2022
Общая сумма резерва, в том числе:	3 834	3 446
по задолженности членов Ассоциации	71	

по вышедшим из состава Ассоциации организациям	3 763	3466
в том числе: членские взносы	3 677	3 539
штрафные санкции	84	73

Оценочное обязательство на оплату отпусков начислено исходя из количества дней отпуска каждого работника, оставшихся на конец отчетного года и среднедневного заработка, отражено по стр.1540 Бухгалтерского баланса

- Оценочные обязательства на 31.12.2023 г. 293 тыс. руб.

- Оценочные обязательства на 31.12.2022г. 291 тыс. руб.

4. Условные активы и обязательства.

По решению суда в пользу Ассоциации общая сумма по долговым обязательствам по состоянию

- на 31.12.2023 г. 2 251 тыс. руб.

- на 31.12.2022 г. 2 417 тыс. руб.

Судебные производства, в которых принимала участие Ассоциация «Инженер-Изыскатель» в 2023 окончены.

К Ассоциации исковых требований предъявлено не было.

На 31 декабря 2023 г. остаток на депозитных вкладах средств расчетного счета 14 000,00 тыс. руб.

На 31 декабря 2022 г. 14 000,00 тыс. руб.

В Ассоциации депозитные вклады срочные, со сроком возврата менее года после отчетной даты, в Бухгалтерском балансе они отражены по стр. 1250.

Размещение средств на депозитах не связано с предпринимательской деятельностью, денежные потоки по указанным операциям отражены в отчете в разделе «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов стр.4500.

На 31.12.2023 г. 156 195 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. 150 505 тыс. руб.

Денежные документы – почтовые марки отражены по стр.1260

«Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса

на 31 декабря 2023 г.; денежные документы 21 тыс. руб.

прочие расходы будущих периодов 151 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г.; денежные документы 18 тыс. руб.

прочие расходы будущих периодов 146 тыс. руб.

5. Финансовые результаты за 2023 г.

В Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 года

Таблица №2. Тys. руб.

Показатель	Строка отчета	За 2023 г.	За 2022 г.
Проценты к получению	2320	4 217	4 266
Прочие доходы, в том числе:	2340	25	38
- пошлина к возмещению по решению суда.		25	29
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 242	4 304
Прочее В том числе налог при УСНО	2460	(124)	(127)
Чистая прибыль	2 400	4 118	4 177
Полученная чистая прибыль направлена на:			
пополнение КФ Возмещения вреда		708	678
пополнение КФ Обеспечения договорных обязательств		2 225	2 115
Увеличение целевого финансирования		1 060	1 375

6. Целевое финансирование.

Компенсационный фонд возмещения вреда сформирован по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 34 576 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. в размере 32 621 тыс. руб.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств сформирован по состоянию на 31.12.2023 г. в размере 106 410 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. в размере 101 643 тыс. руб.

Итого: Размеры компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2023 г. составляют 140 986 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. составляли 134 264 тыс. руб.

Использование средств компенсационного фонда не осуществлялось.

Расход средств целевого финансирования осуществляется в соответствии с утвержденной Сметой по счету 86 «Целевое финансирование, субсчет 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления».

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2023 г. 14 126 тыс. руб. отражен в Бухгалтерском балансе по стр.1350, в форме «Отчета о целевом использовании средств» по строке 6400, остаток целевых средств на 01.01.2023г. по стр.6100 16 110 тыс. руб.

В 2023 г. поступило средств всего:	31 829 тыс. руб.
Вступительные взносы	600 тыс. руб.
Ежеквартальные членские взносы	29 862 тыс. руб.
Прибыль от «Деятельности приносящей доход»	1 160 тыс. руб.
Изменение оценочного обязательства «Резерв по сомнительным долгам»	182 тыс. руб.
Прочие поступления: (пошлина по решению суда)	25 тыс. руб.

За 2023 г. использовано целевого финансирования на сумму	33 813 тыс. руб.
В том числе на содержание аппарата управления	32 820 тыс. руб.

Отчет о целевом использовании средств за 2023 г.

Таблица №2 Тys. руб.

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:			
	6320	(32 820)	(30 942)
-расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(23 860)	(22 243)

-выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 343)	(1 418)
-расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(150)	(78)
-содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 341)	(2 235)
-ремонт основных средств и иного имущества	6325	0	(2)
прочие: в том числе	6326	(131)	(159)
- представительские, проведение собраний			
- добровольное медицинское страхование сотрудников		(518)	(478)
-информационные, юридические, консультационные услуги, подготовка и переподготовка кадров		(473)	(613)
-программное обеспечение		(751)	(546)
-резерв на оплату отпусков		0	0
-обеспечение нормальных условий труда, курьерские и почтовые расходы		(86)	(95)
-приобретение ОС до 40 тыс. руб., прочие материальные расходы			(23)
-услуги связи		(201)	(263)
- содержание помещений, имущества, ремонт			(12)
- оплата пошлины, услуги нотариуса		(21)	(15)
- оплата услуг банка		(69)	(73)
- страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 553)	(1621)

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности		(1 055)	(1056)
Прочие услуги		(6)	(11)
- разработка внутренних нормативных документов		-	-
Приобретение ОС, НМА и иного имущества	6330	(367)	(930)
Прочие:	6350	(626)	(1415)
-взносы в НОПРИЗ		(626)	(665)
-взнос на учреждение ЦОК			(750)
Всего использовано средств	6300	(33 813)	(33 284)
Остаток средств на конец отчетного года (Строка 1350 Бухгалтерского баланса)	6400	14 126	16 110

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, Положением о членстве, в том числе о требованиях к членам, о размере, порядке расчета и уплаты вступительного взноса, членских взносов.

Отчет об изменениях капитала за 2023 год Ассоциация не предоставляет на основании Информации Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2015).

7. Исполнение сметы за 2023 г.

Протоколом №24 годового Общего собрания членов Ассоциации «Инженер-Изыскатель» от 09.06.2023 г. утверждена смета на 2023 год.

Отчет об исполнении сметы за 2023 г.

Таблица № 3 Тыс. руб.

№ п/п	Наименование статей сметы.	План 2023год	Факт 2023год.	Отклонение
	Поступления			
1.	Единовременный вступительный взнос	2 550	600	- 1 950
2.	Членские взносы	32 864	29 862	-3 002
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите до уплаты налога при применении УСНО	800	1 284	+484
4.	Пошлина по решению суда, прочие доходы	100	25	-75
5.	Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»	1 200	182	- 1 018
6.	Доходы от деятельности, приносящей доход	1 250	0	-1 250
	Итого поступлений:	38 764	31 953	- 6 811
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	37 496	32 981	-4 515
1.	Материальные затраты	520	182	-338
2.	Затраты на оплату труда	21 242	19 357	-1 885
3.	Платежи по договорам добровольного медицинского страхования	630	518	-112
4.	Страховые взносы	6 516	5 715	-801
5.	Прочие затраты	4 838	3 699	-1 139
6.	Налоги, сборы,	210	145	-65

	платежи			
7.	Взносы в НОПРИЗ	710	626	-84
8.	Выплаты лицам Ассоциации, не включенным в штатное расписание	130	130	-
9.	Оценочные обязательства по дебиторской задолженности, которая не будет погашена	1 000	1 055	+ 55
10.	Страхование гражданской ответственности членов Ассоциации	1 700	1 553	-147
11.	Списание дебиторской задолженности по приказу директора		0	0
II	Расходы на инвестиции	1 236	955	-281
1.	Программное обеспечение	796	730	-66
2.	Основные средства	240	226	-14
3.	Нематериальные активы	200	0	-200
	Итого расходов:	38 732	33 937	-4 795

Смета исполнена без превышения.

8. 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 40 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание активов стоимостью ниже установленного лимита - 40 тыс. руб. с учетом существенности признаются расходами периода, в

котором они понесены. Активы стоимостью ниже 40 тыс. руб. являются не существенными, если их величина составляет менее 10 % 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.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- производственный и хозяйственный инвентарь;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

9.Забалансовый учет.

По состоянию на 31.12.2023 г. в Ассоциации учитываются:

Таблица №4 Тys. руб.

Показатель	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
001.Арендованные основные средства (офисные помещения)	27 308	22 392
м. кв.	187,3	187,3

012.01. Программное обеспечение	1 781	1 585
МЦ. Материальные ценности в эксплуатации	1 589	1 709
007.Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	541	541
014.1 доходы от размещения средств КФ в депозит членов Ассоциации	2 216	2 216
015.1 КФ возмещения вреда превышающий заявленный уровень ответственности	600	600
015.2 КФ вышедших, исключенных членов Ассоциации	14 250	14 250

10. Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и сделках.

В феврале 2022 года, после признания самопровозглашенных 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.

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего:	5100	за 2023г.	692	-	-	(160)	-	-	-	-	-	532	-
	5110	за 2022г.	556	-	136	-	-	-	-	-	-	692	-
в том числе:	5101	за 2023г.	345	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-
	5111	за 2022г.	345	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5102	за 2023г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5112	за 2022г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	296	-	-	(160)	-	-	-	-	-	136	-
	5113	за 2022г.	160	-	136	-	-	-	-	-	-	296	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
			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	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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	73	-	(136)	-	
в том числе:							
Сайт Ассоциации	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	73	-	(136)	-	



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	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	2 147	(1 203)	226	-	-	(479)	-	-	2 373	(1 682)		
	5210	за 2022г.	1 574	(805)	574	-	-	(398)	-	-	2 147	(1 203)		
в том числе:														
	Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	594	(407)	-	-	(51)	-	-	594	(458)		
	5211	за 2022г.	594	(356)	-	-	(51)	-	-	594	(407)			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	440	(268)	77	-	(93)	-	-	517	(361)			
	5212	за 2022г.	391	(200)	49	-	(68)	-	-	440	(268)			
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	1 113	(529)	148	-	(336)	-	-	1 262	(865)			
	5213	за 2022г.	589	(249)	525	-	(280)	-	-	1 113	(529)			
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.	-	226	-	(226)	-
	5250	за 2022г.	-	574	-	(574)	-
в том числе: машины и оборудование	5241	за 2023г.	-	77	-	(77)	-
	5251	за 2022г.	-	49	-	(49)	-
офисное оборудование	5242	за 2023г.	-	148	-	(148)	-
	5252	за 2022г.	-	525	-	(525)	-

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:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	25
в том числе: Сервер HPE ProLiant ML350 Gen9 1xE5-2620v3 2x16Gb48 2x300Gb 10K 2.5" SAS RW P440ar 2Gb 1Gb 4P 2x4.50	5261	-	-	-	25
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	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	27 308	22 392	22 392
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



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.	45	-	45	118	(130)	-	X	34	-	34	
	5420	за 2022г.	110	-	110	250	(314)	-	X	45	-	45	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	45	-	45	118	(130)	-	-	-	-	-	
	5421	за 2022г.	110	-	110	250	(314)	-	-	34	-	34	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	56	-	56	
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Петров Алексей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по 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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	6 378	(3 446)	34 458	4 242	(38 957)	(484)	(182)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2022г.	6 042	(3 276)	36 293	4 295	(39 997)	(245)	(641)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	833	-	854	(1 014)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	778	-	720	(665)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность банка по оплате процентов от размещения средств расчетного счета в депозит	5514	за 2023г.	33	-	-	1 284	(1 215)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5534	за 2022г.	6	-	-	1 475	(1 449)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность ФСС	5515	за 2023г.	1 107	-	30 462	-	(30 758)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность бюджета по возврату пошлины по решению суда	5535	за 2022г.	1 363	(316)	31 703	-	(31 959)	-	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	(71)
задолженность подотчетными лицами	5516	за 2023г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5536	за 2022г.	38	-	373	-	(407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5517	за 2023г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5537	за 2022г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5518	за 2023г.	21	-	71	(76)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5538	за 2022г.	14	-	79	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5519	за 2023г.	14	-	2 518	(2 518)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5539	за 2022г.	15	-	2 339	(2 340)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5520	за 2023г.	4 036	(3 373)	553	(437)	(474)	(179)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5521	за 2022г.	3 520	(2 908)	1 069	(316)	(237)	(316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5522	за 2023г.	71	(57)	-	25	(17)	(10)	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5523	за 2022г.	59	(36)	-	29	(9)	(8)	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5524	за 2023г.	59	-	-	708	(705)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		4 573	739	5 231	1 786	4 959	1 682
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5543	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5544	811	739	1 107	1 107	1 363	1 047
пошлины, проценты к возврату по решению суда	5545	3 677	-	4 036	663	3 520	612
	5546	85	-	88	16	76	23

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 728	35 370	-	(35 667)	-	-	-	3 431
	5580	за 2022г.	3 690	36 617	-	(36 579)	-	-	-	3 728
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	30	124	-	(118)	-	-	-	36
	5583	за 2022г.	28	128	-	(126)	-	-	-	30
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1	-	-	-	-	-	-	1
	5586	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	1
членские взносы оплаченные членами Ассоциации за следующие отчетные периоды	5567	за 2023г.	2 707	30 559	-	(30 759)	-	X	X	2 508
	5587	за 2022г.	2 648	32 018	-	(31 959)	-	X	X	2 707
задолженность перед Поставщиками	5568	за 2023г.	3	4 687	-	(4 690)	-	X	X	-

	5588	за 2022г.	27	4 471	-	(4 494)	-	X	X	3
расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	5569	за 2023г.	987	-	-	(100)	-	X	X	887
	5589	за 2022г.	987	-	-	-	-	X	X	987
Итого	5550	за 2023г.	3 728	35 370	-	(35 667)	-	X	-	3 431
	5570	за 2022г.	3 690	36 617	-	(36 579)	-	X	-	3 728

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

Петров Алексей Петрович

(подпись)

(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	291	1 693	(1 690)	-	293
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	223	1 300	(1 298)	-	225
резервы по отпускам (страховые взносы)	5702	67	393	(392)	-	68



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

7 марта 2024 г.