

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
ассоциации «Объединение организаций выполняющих инженерные
изыскания в газовой и нефтяной отрасли «Инженер-Изыскатель»
за 2022 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 2022 года, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 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 2022 года, целевое использование средств и их движение в 2022 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 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.

М.Н. Семёнов
Генеральный директор аудиторской организации (ОИНЗ 21606084088)

И.А. Комякова
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОИНЗ 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,
ОИНЗ 11606055851

«16» марта 2023 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2022
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 в области технического регулирования и стандартизации	по ОКВЭД 2	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Ассоциации (союзы) / Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес)					
115088, Москва г, Угрешская ул., д. № 2, стр. 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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
t1.1	Нематериальные активы	1110	692	556	160
	в том числе:				
	ВЭБ сайт		160	160	160
	Модуль "Профиль компетенции"		345	345	-
	"Товарный знак"		50	50	-
	"Сайт Ассоциации"		136	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
t2.1	Основные средства	1150	944	769	2 725
	в том числе:				
	автомобиль		-	-	1 288
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
t1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	-	73	357
	в том числе:				
	затраты на разработку нематериального актива "Профиль компетенции"		-	-	284
	"Сайт Ассоциации"		-	73	73
	Итого по разделу I	1100	1 637	1 398	3 242
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	45	110	116
	в том числе:				
t4.1	ГСМ		-	-	2
	материальные ценности от выбытия ОС		-	94	94

0

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
т,5	Дебиторская задолженность	1230	2 932	2 766	3 420
5.1	в том числе: авансы выданные		833	778	718
5.1	задолженность банка по оплате процентов от размещения средств расчетного счета на депозите		33	6	32
5.2	неоплаченные членские взносы членами Ассоциации		1 107	1 047	1 709
5.2	неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами		663	612	622
5.1	прочие дебиторы		34	76	103
5.1	расчеты с подотчетными лицами		21	14	17
5.1	задолженность банка по процентам на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда возмещения вреда		59	56	51
5.1	задолженность банка по процентам на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		183	177	168
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
т,5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	150 505	145 737	137 156
5.1	в том числе: специальные счета в банке		39	25	35
5.1	специальный счет для формирования компенсационного фонда возмещения вреда		32 621	31 348	28 662
5.1	деPOSITные вклады средств текущего счета		14 000	14 000	12 000
5.1	специальный счет для формирования компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		101 643	98 334	93 644
5.1	расчетный счет		2 202	2 031	2 815
	Прочие оборотные активы	1260	164	173	21
	в том числе: денежные документы		18	35	21
	прочие расходы будущих периодов		146	138	-
	Итого по разделу II	1200	153 646	148 785	140 713
	БАЛАНС	1600	155 283	150 183	143 955

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	16 110	15 664	14 474
2	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 637	1 325	2 885
т2.1	в том числе: автомобиль		-	-	1 288
	Резервный и иные целевые фонды	1370	133 519	128 928	121 538
	в том числе: взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		32 680	31 404	28 713
	взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		100 839	97 524	92 825
	Итого по разделу III	1300	151 266	145 917	138 897
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
т,5	Кредиторская задолженность	1520	3 726	3 690	3 920
	в том числе:				
5.3	по ежеквартальным взносам		2 707	2 648	2 865
5.3	задолженность перед поставщиками		3	27	41
5.3	задолженность по налогам		29	28	27
5.3	расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств		987	987	987
5.3	задолженность по членским взносам в НОПРИЗ		-	1	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т,7	Оценочные обязательства	1540	291	577	1 138
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 017	4 266	5 058
	БАЛАНС	1700	155 283	150 183	143 955

Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2022	12	31
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	ИНН	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКЕИ	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Ассоциации (союзы) / Частная собственность			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
п.6	Остаток средств на начало отчетного года	6100	15 664	14 474
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	300	600
	Членские взносы	6215	31 403	31 936
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 386	1 436
	Прочие	6250	641	480
	Всего поступило средств	6200	33 730	34 452
	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.6	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(30 940)	(31 836)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(22 243)	(21 859)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 418)	(2 013)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(78)	(170)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 235)	(2 411)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(2)	(5)
	прочие	6326	(4 962)	(5 377)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(930)	(750)
	Прочие	6350	(1 415)	(677)
	в том числе:			
	взнос в НОПРИЗ	6351	(665)	(677)
	учредительный взнос на создание ЦОК	6352	(750)	-
	Всего использовано средств	6300	(33 284)	(33 263)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	16 110	15 664

Руководитель


(подпись)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)



1 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	ИНН	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКПФ / ОКФС	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКЕИ	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	4 266	3 366
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.5	Прочие доходы	2340	38	887
	в том числе:			
	пошлина к возмещению по решению суда		29	54
	доходы полученные от реализации имущества		-	833
	прочие		9	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 304	4 253
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(127)	(127)
	в том числе:			
	налог уплачиваемый при применении УСНО		(127)	(127)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 177	4 126

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 177	4 126
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)



Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Ассоциация "Объединение организаций выполняющих инженерные изыскания в газовой и нефтяной отрасли "Инженер-Изыскатель"	ИНН	63696468		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7733184545		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области технического регулирования и стандартизации	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.61		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКЕИ	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	37 305	40 442
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 взносы	4114	300	600
ежеквартальные членские взносы	4115	30 965	31 690
проценты от размещения средств расчетного счета на депозитном вкладе	4116	1 449	702
взносы в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	4117	1 200	2 650
проценты на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда возмещения вреда	4118	673	636
проценты на среднемесячный остаток по спец.счету компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств		2 109	2 040
взносы в компенсационный фонд возмещения вреда		600	2 050
прочие поступления (поступившие пошлины)		9	23
прочие поступления	4119	-	51
Платежи - всего	4120	(31 827)	(32 294)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 811)	(4 423)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 408)	(17 089)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
предварительная оплата за товары, работы, услуги	4125	(833)	(778)
выплаты не связанные с оплатой труда	4126	(1 288)	(2 041)
расчеты по налогам и взносам (транспортный)	4127	-	(8)
платежи во внебюджетные фонды	4128	(5 229)	(5 250)
выплаты на командировочные и проездные		(78)	(170)
страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 621)	(1 680)
налог при применении УСНО		(127)	(121)
пошлины		(15)	(58)
прочие платежи	4129	(1 417)	(676)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 478	8 148
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	833
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	833
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	(710)	(400)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(710)	(400)
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	(710)	433

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 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	4 768	8 581
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	145 737	137 156
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	150 505	145 737
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)



Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

1 марта 2023 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 2022 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 14.01.2020 г. №196

2. Бухгалтерская отчетность Ассоциации "Инженер-Изыскатель" сформирована исходя из требований Ф3 от 06.12.2011 №402 - Ф3 "О бухгалтерском учете" и других действующих законов и нормативных актов.

- 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.

- 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.

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 2022 году.

3. Начисление оценочного значения резерва по сомнительной задолженности, оценочного обязательства по оплате отпусков. Оценочное значение «Резерв по сомнительной задолженности» сформировано индивидуально по каждому дебитору на основании информации правового и экспертно - аналитических управлений за отчетный год .

Показатель	Строка Бухгалтерского баланса	31.12.2022 Тыс. руб.	31.12.2021 Тыс. руб.
Общая сумма резерва, в том числе:		3 466	3 276
по задолженности членов Ассоциации			316
по вышедшим из состава Ассоциации организациям		3 466	2 960
в том числе: членские взносы		3 539	2 908
штрафные санкции		73	53

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 31.12.2022 г. 291 тыс. руб.

- Оценочные обязательства на 31.12.2021г. 577 тыс. руб.

4. Условные активы и обязательства.

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

- на 31.12.2022 г. 2 417 тыс. руб.

- на 31.12.2021 г. 2 462 тыс. руб.

Судебные производства, в которых принимала участие Ассоциация «Инженер-Изыскатель» в 2022 окончены.

К Ассоциации исковых требований предъявлено не было.

На 31 декабря 2022 г. остаток на депозитных вкладах средств расчетного счета	14 000,00 тыс. руб.
На 31 декабря 2021 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 31.12.2022 г.	150 505 тыс. руб.
На 31.12.2021 г.	145 737тыс. руб.
Денежные документы – почтовые марки отражены по стр.1260	
«Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса	
на 31 декабря 2022 г.; денежные документы	18 тыс. руб.
прочие расходы будущих периодов	146 тыс. руб.
на 31 декабря 2021 г.; денежные документы	35 тыс. руб.
прочие расходы будущих периодов	138 тыс. руб.

5. Финансовые результаты за 2022 г.

В Отчете о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года

Показатель	Строка отчета	За 2022 г. Тыс. руб.	За 2021 г. Тыс. руб.
Выручка	2110		
Себестоимость продаж	2120		
Валовая прибыль (убыток)	2100		
Прибыль (убыток) от продаж	2200		
Проценты начисленные	2320	4 266	3 366
Прочие доходы, в том числе:	2340	29	887
- пошлина к возмещению по решению суда;		29	54
- доходы от реализации имущества			833
Прибыль	2300	4 295	4 253

(убыток) до налогообложения			
налог при УСНО	2460	(127)	(127)
Чистая прибыль	2 400	4 168	4 126
Полученная чистая прибыль направлена на:			
пополнение КФ Возмещения вреда		678	641
пополнение КФ Обеспечения договорных обязательств		2 115	2 049
Увеличение целевого финансирования		1375	1382

6 Целевое финансирование.

В соответствии с ч.9,10,11 статьи 33 Федерального закона №191-ФЗ от 29.12.2004 «О введении в действие Гр К РФ», Ассоциация «Инженер-Изыскатель» не позднее 01 июля 2017г. формирует компенсационный фонд возмещения вреда и компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств согласно заявлениям членов Ассоциации о планируемом уровне ответственности по договорам подряда на выполнение инженерных изысканий, и о намерении принимать участие в заключении договоров подряда на выполнение инженерных изысканий с использованием конкурентных способов заключения договоров.

Расчет размера взносов в компенсационные фонды Ассоциации производится с учетом ранее внесенных членами Ассоциации взносов в компенсационный фонд Ассоциации, уведомление и расчет о размере взносов направляется членам Ассоциации в письменной форме. При превышении ранее внесенного членом Ассоциации взноса в компенсационный фонд, над размером взноса, определенном Ассоциацией на основании заявления о планируемом уровне ответственности по договорам подряда на выполнение инженерных изысканий, остаток, при наличии заявления о заключении договоров подряда на выполнение инженерных изысканий с использованием конкурентных способов заключения договоров засчитывается в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств, а при отсутствии заявления учитывается на счете 82.01

«Резервы образованные в соответствии с законодательством» и зачисляется в компенсационный фонд возмещения вреда.

В случае отсутствия заявления от члена Ассоциации о планируемом уровне ответственности по договорам подряда на выполнение инженерных изысканий, взнос в компенсационный фонд внесенный ранее учитывается на счете 82.1 «Резервы, образованные в соответствии с законодательством» и зачисляется в компенсационный фонд возмещения вреда.

Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств Ассоциации формируется за счет взносов в компенсационный фонд, внесенных ранее исключенными членами и членами, добровольно прекратившими членство в Ассоциации, доходов, полученных от размещения средств компенсационного фонда в депозитные вклады, взносов членов Ассоциации заявивших о намерении принимать участие в заключении договоров подряда на выполнение инженерных изысканий с использованием конкурентных способов заключения договоров.

Выплаты из компенсационных фондов не производились.

В соответствии с вышеизложенным, изменения в законодательстве по компенсационным фондам отражаются в балансе только в текущем периоде.

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 31.12.2022 г. 16 110 тыс. руб. отражен в Бухгалтерском балансе по стр.1350, в форме «Отчета о целевом использовании средств» по строке 6400, остаток целевых средств на 01.01.2022г. по стр.6100 15 664 тыс. руб.

В 2022 г. поступило средств всего:	33 730 тыс. руб.
Вступительные взносы	300 тыс. руб.
Ежеквартальные членские взносы	31 403 тыс. руб.
Прибыль от деятельности, приносящей доход	1 357 тыс. руб.
Изменение оценочного обязательства «Резерв по сомнительным долгам»	641 тыс. руб.
Прочие поступления: (пошлина по решению суда)	29 тыс. руб.

За 2022 г. использовано целевого финансирования на сумму	33 284 тыс. руб.
В том числе на содержание аппарата управления	30 942 тыс. руб.

Таблица №2

тыс. руб.

Отчет о целевом использовании средств за 2022 г.

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:			
	6320	(30 942)	(31 836)
-расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(22 243)	(22 696)
-выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 418)	(2 013)
-расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(78)	(170)
-содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 235)	(2 411)
-ремонт основных средств и иного имущества	6325	(2)	(5)
прочие: в том числе	6326	(159)	(125)
- представительские, проведение собраний			
- добровольное медицинское страхование сотрудников		(478)	(495)
-информационные, юридические, консультационные услуги, подготовка и переподготовка кадров		(613)	(602)
-программное обеспечение		(546)	(492)
-резерв на оплату отпусков		0	837
-обеспечение нормальных условий труда, курьерские и почтовые расходы		(95)	(86)
-приобретение ОС до 40 тыс. руб., прочие материальные расходы		(23)	(286)

-услуги связи		(263)	(293)
- содержание помещений, имущества, ремонт		(12)	(5)
- оплата пошлины, услуги нотариуса		(15)	(58)
- оплата услуг банка		(73)	(92)
- страхование гражданской ответственности членов Ассоциации		(1 621)	(1680)
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности		(1 056)	(1196)
Прочие услуги		(11)	(14)
- разработка внутренних нормативных документов		-	-
Приобретение ОС, НМА и иного имущества	6330	(930)	(750)
Прочие:	6350	(1415)	(677)
-взносы в НОПРИЗ		(665)	
-взнос на учреждение ЦОК		(750)	
Всего использовано средств	6300	(33 284)	(33 263)
Остаток средств на конец отчетного года (Строка 1350 Бухгалтерского баланса)	6400	16 110	15 664

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

Отчет об изменениях капитала за 2022 год Ассоциация не предоставляет на основании Информации Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» (ПЗ-1/2015).

7. Исполнение сметы за 2022 г.

Протоколом №23 годового Общего собрания членов Ассоциации «Инженер-Изыскатель» от 15.06.2022 г. утверждена смета на 2022 год.

Таблица № 3

тыс. руб.

Отчет об исполнении сметы за 2022 г.

№ п/п	Наименование статей.	Смета 2022 год тыс. руб.	Факт 2022 год тыс. руб.	Отклонение
	Поступления			
1.	Единовременный вступительный взнос	1 650	300	- 1 350
2.	Членские взносы	34 365	31 403	-2 962
3.	Доходы от размещения средств расчетного счета на депозите до уплаты налога при применении УСНО	800	1 475	675
4.	Пошлина по решению суда, прочие доходы	75	38	-37
5.	Изменение оценочного значения «Резерв по сомнительной задолженности»	1 200	641	- 559
6.	Возмещение расходов на организацию ЦОК	750	0	-750
	Итого поступлений:	38 840	33 857	- 4 983
	Расходы			
I	Расходы по основной деятельности	37 520	32 156	5 364
1.	Материальные затраты	453	366	87
2.	Затраты на оплату труда	20 589	18 347	2 242
3.	Платежи по договорам	630	478	152

	добровольного медицинского страхования			
4.	Страховые взносы	6 300	5 184	1 116
5.	Прочие затраты	5 768	4 166	1 602
6.	Налоги, сборы, платежи	210	142	68
7.	Взносы в НОПРИЗ	710	665	45
8.	Выплаты лицам Ассоциации, не включенным в штатное расписание	130	130	-
9.	Оценочные обязательства по дебиторской задолженности, которая не будет погашена	1 050	1 056	+ 6
10.	Страхование гражданской ответственности членов Ассоциации	1 680	1 621	59
11.	Списание дебиторской задолженности по приказу директора		0	0
II	Расходы на инвестиции	1 299	1 256	43
1.	Программное обеспечение	604	546	58
2.	Основные средства	570	574	+4
3.	Нематериальные активы	125	136	+11
	Итого расходов:	38 819	33 412	5 407

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.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб. (Сорок тысяч рублей)

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

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.

Ассоциация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Ассоциация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

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.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов 91 прочие доходы или расходы.

Ассоциация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 Ассоциация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Последствия изменений Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 согласно п. 49 отражались перспективно, без пересчета сравнительных показателей за предшествующие отчетные периоды, с единовременной корректировкой на 31.12.2021 г.:

- балансовой стоимости основных средств на сумму (805) тыс. руб.,
- Фонда недвижимого и особо ценного имущества (805) тыс. руб.

При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Первоначальная стоимость объектов основных средств, принимаемых к бухгалтерскому учету, определяется в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

- На каждый объект основных средств заводится инвентарная карточка учета основных средств по форме №ОС-6.

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Ассоциацией по средней себестоимости п. п. «б», п.36,39 ФСБУ 5/2019.

Оценка производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе запасов путем деления общей себестоимости группы запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца. Списание материальных ценностей производится на основании Акта на списание материальных ценностей, согласно раздаточной ведомости на отдел.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определения самостоятельных функций.

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом директора Ассоциации при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получить экономические выгоды.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится п.17 ПБУ 14/2007. Амортизация на НМА не начисляется.

9.Забалансовый учет.

По состоянию на 31.12.2022 г. в Ассоциации учитываются:

Показатель	На 31.12.2022г. Тыс. руб.	На 31.12.2021г. Тыс. руб.
001.Арендованные основные средства (офисные помещения)	22 392	22 392
м. кв.	187,3	159,9
012.01. Программное обеспечение	1 585	1 379
МЦ. Материальные ценности в эксплуатации	1 709	1 839
007.Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных	541	541

дебиторов		
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

**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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	556	-	136	-	-	-	-	-	-	692	-
	5110	за 2021г.	160	-	396	-	-	-	-	-	-	556	-
Прочие нематериальные активы Модуль "Профиль компетенции"	5101	за 2022г.	345	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-
	5111	за 2021г.	-	-	345	-	-	-	-	-	-	345	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5112	за 2021г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	50	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2022г.	160	-	136	-	-	-	-	-	-	296	-
	5113	за 2021г.	160	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-

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:					

1.5. 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	73	64	-	(136)	-
	5190	за 2021г.	357	112	-	(396)	73
в том числе:	5181	за 2022г.	73	64	-	(136)	-
	5191	за 2021г.	73	-	-	-	73
Свидетельство на товарный знак № 796823	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Модуль "Профиль компетенции"	5183	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	284	61	-	(345)	-



Руководитель _____

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

1 марта 2023 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	накоплены и износ	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено износа	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
							первоначальная стоимость	накоплены и износ				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 574	-	(805)	574	-	-	-	(398)	-	-	-	-	2 147	(1 203)
	5210	за 2021г.	2 725	2 434	-	304	(1 456)	(2 642)	208	(805)	-	-	-	-	1 574	(805)
в том числе:	5201	за 2022г.	594	-	(356)	-	-	-	-	(51)	-	-	-	-	594	(407)
	5211	за 2021г.	594	513	-	-	-	(572)	60	(355)	-	-	-	-	594	(355)
Производственный инвентарь	5202	за 2022г.	391	-	(200)	49	-	-	-	(68)	-	-	-	-	440	(268)
	5212	за 2021г.	391	204	-	-	-	(277)	73	(200)	-	-	-	-	391	(200)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	589	-	(249)	525	-	-	-	(280)	-	-	-	-	1 113	(529)
	5213	за 2021г.	452	429	-	304	(167)	(505)	76	(249)	-	-	-	-	589	(249)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	1 288	1 288	-	-	(1 288)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	574	-	(574)	-
	5250	за 2021г.	-	304	-	(304)	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	49	-	(49)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5242	за 2022г.	-	525	-	(525)	-
	5252	за 2021г.	-	304	-	(304)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2x450	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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	22 392	22 392	23 898
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)

1 марта 2023 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 2022г.	110	-	110	250	(314)	-	X	45	-	45	45	
	5420	за 2021г.	116	-	116	270	(277)	-	X	110	-	110	110	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	110	-	110	250	(314)	-	-	45	-	45	45	
	5421	за 2021г.	116	-	116	270	(277)	-	-	110	-	110	110	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную 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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г.	6 042	(3 276)	36 283	4 295	(39 997)	(245)	(641)	6 378	(3 446)	6 042	(3 276)	6 042	(3 276)	6 042	(3 276)	6 042	(3 276)
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2021г.	6 540	(3 119)	43 104	3 420	(46 386)	(638)	6 042	(3 276)	6 540	(3 119)	6 540	(3 276)	6 540	(3 276)	6 540	(3 276)
Прочая	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	778	-	720	-	(665)	-	-	833	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	718	-	5 965	-	(5 906)	-	-	778	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность банка по оплате процентов от размещения средств текущего счета в депозит	5514	за 2022г.	6	-	-	1 475	(1 449)	-	-	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	32	-	-	676	(702)	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5515	за 2022г.	1 363	(316)	31 703	-	(31 959)	-	-	1 107	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2021г.	2 163	(454)	32 575	-	(33 375)	-	-	1 963	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность ФСС	5516	за 2022г.	38	-	373	-	(407)	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2021г.	66	-	400	-	(429)	-	-	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность бюджета по возврату пошлины по решению суда	5517	за 2022г.	17	(17)	-	-	-	-	-	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2021г.	17	(17)	-	-	-	-	-	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность подотчетными лицами	5518	за 2022г.	14	-	79	-	(71)	-	-	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2021г.	17	-	80	-	(84)	-	-	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5519	за 2022г.	15	-	2 339	-	(2 340)	-	-	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5539	за 2021г.	31	-	2 425	-	(2 440)	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами		за 2022г.	3 520	(2 908)	1 069	-	(316)	(237)	-	4 036	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	3 243	(2 621)	1 659	-	(750)	(632)	-	3 520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлины к возврату по решению суда		за 2022г.	59	(36)	-	29	(9)	(8)	-	71	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	34	(27)	-	54	(23)	(6)	-	59	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность банка по оплате процентов на		за 2022г.	56	-	-	676	(673)	-	-	59	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	56	-	-	676	(673)	-	-	59	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Исполнительный директор по компенсационному фонду возмещения вреда	за 2021г.	51	-	-	-	(636)	-	-	-	X	X	56	-
	за 2022г.	177	-	-	-	(2 109)	-	-	-	X	X	163	-
задолженность банка по оплате процентов на среднемесячный остаток по компенсационному фонду обеспечения договорных обязательств	за 2021г.	166	-	-	-	(2 040)	-	-	-	X	X	177	-
	за 2022г.	6 042	(3 276)	36 263	43 104	(39 997)	(245)	(641)	X	-	-	6 378	(3 446)
Итого	за 2021г.	6 540	(3 119)	43 104	43 104	(46 386)	(638)	-	X	-	-	6 042	(3 276)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 231	1 786	4 959	1 662	5 457	2 337
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5544	1 107	1 107	1 363	1 047	2 163	1 709
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5545	4 036	663	3 520	612	3 243	622
пошлины, проценты к возврату по решению суда	5546	88	16	76	23	50	6

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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 690	36 617	-	(36 579)	-	-	3 728	
в том числе:	5580	за 2021г.	3 920	38 845	-	(39 076)	-	-	3 690	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	28	128	-	(126)	-	-	30	
	5583	за 2021г.	27	130	-	(129)	-	-	28	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	1	
	5586	за 2021г.	-	676	-	(676)	-	-	1	
членские взносы оплаченные членами Ассоциации за следующие отчетные периоды	5567	за 2022г.	2 648	32 018	-	(31 959)	-	-	2 707	
задолженность перед Поставщиками	5568	за 2021г.	2 865	33 159	-	(33 376)	-	-	2 648	
	5588	за 2022г.	27	4 471	-	(4 494)	-	-	3	

5588	за 2021г.	41	4 860	-	(4 894)	-	-	X	X	27
5569	за 2022г.	987	-	-	-	-	-	X	X	987
5589	за 2021г.	987	-	-	-	-	-	X	X	987
5550	за 2022г.	3 690	36 617	-	(36 579)	-	X	-	-	3 728
5570	за 2021г.	3 920	38 845	-	(39 076)	-	X	-	-	3 690
расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств										
Итого										

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	577	1 776	(2 062)	-	291
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	444	1 379	(1 600)	-	223
резерв по отпускам (страховые взносы)	5702	132	397	(462)	-	67



Руководитель

Петров Алексей Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.