

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды
		0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 12 2023
Организация АССОЦИАЦИЯ "СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА"	по ОКПО	04436912
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3459070583
Вид экономической деятельности Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес)

400066, Волгоградская обл, Волгоград г, Мира ул, дом № 19, офис 221

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ "СЕРЕБРЯНЫЙ МИР"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3443036192
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1023402975375

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 961	2 360	3 538
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 961	2 360	3 538
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 161	7 576	7 241
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 328	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	190 731	152 579	120 832
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	7 199	5 297	4 282
	Прочие специальные счета	12502	183 531	147 281	116 550
	Прочие оборотные активы	1260	23	22	30
	Итого по разделу II	1200	200 242	160 177	128 104
	БАЛАНС	1600	202 203	162 537	131 642

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	197 424	157 706	126 006
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	197 424	157 706	126 006
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 190	1 140	1 051
	Итого по разделу IV	1400	1 190	1 140	1 051
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 022	2 348	2 102
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	693	-	-
	Прочие обязательства	1550	874	1 343	2 483
	Итого по разделу V	1500	3 588	3 691	4 585
	БАЛАНС	1700	202 203	162 537	131 642

Руководитель

(подпись)

Токарев Иван Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



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

		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	АССОЦИАЦИЯ "СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА"	по ОКПО	04436912		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3459070583		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12		
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	-	-
	Проценты к получению	2320	854	122
	Проценты к уплате	2330	(168)	(249)
	Прочие доходы	2340	31	856
	Прочие расходы	2350	(268)	(180)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	449	549
	Налог на прибыль	2410	(23)	(24)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	425	525

7

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	425	525
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Токарев Иван Петрович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



8

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

Организация АССОЦИАЦИЯ "СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
04436912		
3459070583		
71.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	157 706	126 006
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	550	440
	Членские взносы	6215	17 270	17 320
	Целевые взносы	6220	40 800	29 900
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	2 237	2 164
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	60 857	49 824
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(4 847)	(4 189)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(630)	(482)
	иные мероприятия	6313	(4 218)	(3 707)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(14 478)	(12 151)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(10 305)	(9 371)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(64)	(122)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 549)	(2 193)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(560)	(465)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(260)	(269)
	Прочие	6350	(1 554)	(1 515)
	Всего использовано средств	6300	(21 139)	(18 124)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	197 424	157 706

Руководитель Токарев Иван Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.





АССОЦИАЦИЯ «СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА»

СРО-С-293-13032018

ИНН 3459070583 КПП 344401001 ОГРН 1163443075300

Юридический адрес: 400066, Волгоградская область, гор. Волгоград, ул.Мира, д. 19, офис 221;

Почтовый адрес: 400066, Волгоградская область, гор. Волгоград, ул.Мира, д. 19, офис 221

Расчетный счет 40703810826220000011 в ФИЛИАЛ «РОСТОВСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК» корр/сч: 30101810500000000207 БИК 046015207.

Email: info@svr-sro.ru, сайт www.svr-sro.ru

тел. 8(8442)50-87-77/50-02-25

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ, ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2023 ГОД

АССОЦИАЦИЯ «СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА» (именуемая далее Ассоциация), является членом Ассоциации «Общероссийская негосударственная некоммерческая организация – общероссийское отраслевое объединение работодателей «Национальное объединение саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство» (НОСТРОЙ).

На основании Уведомления № 00-06-05/528 от 15.03.2018 г. о внесении сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций в области инженерных изысканий, архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства 13.03.2018 г. Ассоциации установлен статус саморегулируемой организации.

В 2023 году Ассоциация стала членом Общероссийского межотраслевого объединения работодателей «Российский Союз строителей» (ОМОР «Российский Союз строителей») – крупнейшей общественной организации, включающей более 150 строительных организаций, предприятий стройиндустрии, проектно-изыскательских институтов и более 60 общероссийских и региональных отраслевых союзов и ассоциаций из всех федеральных округов Российской Федерации.

Высший орган управления – Общее собрание членов Ассоциации (компетенция и порядок созыва определяется Уставом, регламентом)

Постоянно действующий коллегиальный орган управления Ассоциации – Совет (компетенция, порядок формирования и деятельности определяется Уставом и Положением)

Члены совета:

- Сиволобов Игорь Николаевич (Директор по развитию ООО «Технострой») - Президент, Председатель Совета Ассоциации

- Конченко Игорь Леонидович (Директор ООО «Мегаполис») - член совета

- Яковлев Юрий Алексеевич (Директор ООО «ГСИ») - независимый член совета.

Единоличный исполнительный орган управления Ассоциации — Генеральный директор Токарев Иван Петрович (компетенция, порядок формирования и осуществления деятельности определяется Уставом и Положением).

Специализированные органы управления:

1. Контрольная комиссия (компетенция определяется положением)

Руководитель контрольной комиссии: Бережной Андрей Викторович (Начальник контрольно-экспертного отдела Ассоциации)

Члены контрольной комиссии:

- Битюцких Вячеслав Сергеевич (Генеральный директор ООО «НТЦ ЮгПрофЭнерго»)

- Сурагин Василий Александрович (Директор ООО «СК ВОЛГА»)

- Алфёров Андрей Александрович (Ведущий специалист контрольно-экспертного отдела Ассоциации «СВР»)

2. Дисциплинарная комиссия (компетенция определяется положением)

Руководитель дисциплинарной комиссии: Ермолов Артем Юрьевич (Юрист Ассоциации «СВР»)

Члены дисциплинарной комиссии:

- Преступник Маргарита Владимировна (Начальник отдела мониторинга и статистики Ассоциации)

- Чистякова Анастасия Сергеевна (Ведущий специалист отдела мониторинга и статистики Ассоциации «СВР»)

Членами Ассоциации являются строительные организации Волгоградской области. По состоянию на 31 декабря 2023 г. в АССОЦИАЦИИ «СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА» состояло 292 действующих членов. При этом за 2023 год прекратили членство в Ассоциации 45 организация, вступило – 55 новых членов. При этом за 2022 год прекратили членство в Ассоциации 42 организация, вступило – 44 новых членов.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. в АССОЦИАЦИИ «СТРОИТЕЛИ ВОЛГОГРАДСКОГО РЕГИОНА» состояло 282 действующих членов.

В течение года в рамках исполнения требований Федерального закона от 01.12.2007 г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях» и Градостроительного кодекса РФ (в ред. Федеральных законов от 27.07.2010 № 240-ФЗ, от 24.11.2014 № 359-ФЗ, от 13.07.2015 № 263-ФЗ, от 03.07.2016 г. № 372-ФЗ и др.) сведения о членах Ассоциации и полученных ими правах осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства, особо опасных, технически сложных и уникальных объектов капитального строительства, а также правах осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов по договорам строительного подряда, заключаемым с использованием конкурентных способов заключения договоров, регулярно вносились в реестр членов Ассоциации «СВР», который размещен на сайте Ассоциации в сети Интернет по адресу: www.svg-sro.ru.

Наряду с этим указанные сведения передавались в Единый реестр членов СРО (<http://reestr.nostroy.ru>), ведение которого, в соответствии с действующим законодательством, осуществляет Ассоциация «Национальное объединение строителей».

Основным видом деятельности, фактически осуществляемой Ассоциацией, является деятельность профессиональных членских организаций (ОКВЭД 94.12)

Ассоциация осуществляет свою уставную деятельность за счет поступивших взносов от членов Ассоциации. Коммерческая деятельность не осуществляется.

Ассоциация не является получателем государственной помощи.

Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения «доходы».

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Ассоциации за 2023 год составило 1 797,3 тыс. руб., за 2022 год - 1 603,5 тыс. руб. Выплата вознаграждения в 2024 г. по результатам 2023 г. не предусмотрена.

Членам Совета вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

Договора негосударственного пенсионного обеспечения Ассоциация не заключала.

Средняя численность работающих в 2023 году не изменялась и составила 10 человек.

В соответствии с утвержденным Положением о членстве за 2023 год всего начислено вступительных, членских и иных целевых средств на общую сумму 20 057,2 тыс. руб., из них:

- вступительные взносы 550,0 тыс. руб.
- членские взносы 17 270,0 тыс. руб.
- целевые взносы 2 237,2 тыс. руб.

В соответствии с утвержденным Положением о членстве за 2022 год всего начислено вступительных, членских и иных целевых средств на общую сумму 19 924,0 тыс. руб., из них:

- вступительные взносы 440,0 тыс. руб.

- членские взносы 17 319,9 тыс. руб.
- целевые взносы 2 164,1 тыс. руб.

В соответствии с утвержденным Положением о членстве за 2023 год всего с учетом погашения задолженности за прошлые периоды поступило вступительных, членских и иных целевых средств на общую сумму 19 458,5 тыс. руб., из них:

- вступительные взносы 550,0 тыс. руб.
- членские взносы 16 932 тыс. руб.
- целевые взносы 1 976,5 тыс. руб.

В соответствии с утвержденным Положением о членстве за 2022 год всего с учетом погашения задолженности за прошлые периоды поступило вступительных, членских и иных целевых средств на общую сумму 17 986,5 тыс. руб., из них:

- вступительные взносы 440,0 тыс. руб.
- членские взносы 15 451,2 тыс. руб.
- целевые взносы 2 095,3 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. общая величина неизрасходованных целевых средств (включая компенсационные фонды) составила 197 424,0 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2022 г. общая величина неизрасходованных целевых средств составила 157 705,9 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2021 г. величина неизрасходованных целевых средств составляла 126 005,9 тыс. руб.

Из состава поступивших членских и целевых средств было произведено расходов:

- на организационные мероприятия, в том числе на организацию и проведение целевых мероприятий 2 905,9 тыс. руб.,
- материально-техническое обеспечение Ассоциации, а также содержание аппарата управления 15 598,8 тыс. руб.,
- целевые перечисления в Ассоциацию НОСТРОЙ по ведению национального реестра специалистов НОСТРОЙ составили 1 941,4 тыс. руб.

Расходование средств производится согласно утвержденной Общим собранием членов Ассоциации смете на 2023 год.

Из состава поступивших в соответствии с действующим законодательством целевых средств на формирование компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2023 года сформированы и аккумулированы на специальных счетах, открытых в ФИЛИАЛ "РОСТОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК", следующие компенсационные фонды (с учетом поступивших процентов):

- фонд возмещения вреда в размере 90 571,1 тыс. руб.
- фонд обеспечения договорных обязательств в размере 92 960,3 тыс. руб.

Из состава поступивших в соответствии с действующим законодательством целевых средств на формирование компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2022 года сформированы и аккумулированы на специальных счетах, открытых в ФИЛИАЛ "РОСТОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК", следующие компенсационные фонды (с учетом поступивших процентов и уточнением данных аналитического учета):

- фонд возмещения вреда в размере 71 500,8 тыс. руб.
- фонд обеспечения договорных обязательств в размере 75 598,7 тыс. руб.

Выплаты по обязательствам членов Ассоциации в 2021-2023 годах не производились.

Бухгалтерский учет в Ассоциации велся в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998 (в действующей редакции), а также действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Ассоциации за 2023 год подготовлена в соответствии с действующими российскими стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина № 106н от 06.10.2008 г. Изменения в учетную политику на 2023 г. не вносились.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные

средства"

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств поступившие оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- офисное оборудование
- транспортные средства
- капитальные вложения в арендованное имущество
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты (не более 100 000 рублей) на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств (как собственных, так и арендованных).

Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом по всем группам основных средств с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету в качестве основного средства, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. В отношении собственных основных средств - исходя из ожидаемого периода эксплуатации, определяемом при принятии объектов к бухгалтерскому учету. В отношении арендованных объектов основных средств - устанавливается исходя из условий договора лизинга и/или ожидаемому сроку аренды.

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В учете Ассоциации отражены обязательства по аренде и права пользования активом (далее – ППА) по следующим объектам:

- ППА Аренда офиса в размере 2 138,5 тыс. руб. (на основании договора аренды, заключенного с АО «ТРЕЙД МАРК»), с учетом увеличения на 781,5 тыс. руб. за счет изменения условий аренды;

- ППА А/м легковой в размере 2 177,3 тыс. руб. (на основании Договора лизинга №АЛ 193775/01-20 ВЛГ от 31.08.2021, заключенного ВТБ Лизинг АО)

Учитывая уровень существенности, права пользования, возникающие у арендатора из договоров аренды, в бухгалтерском балансе представляются вместе с собственными основными средствами без выделения в самостоятельную статью. В бухгалтерском балансе краткосрочное арендное обязательство отражено по статье «Прочие обязательства» по строке 1550, долгосрочное арендное обязательство по статье «Прочие обязательства» по строке 1450.

По состоянию на 31.12.2023 года в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» отражены ППА с учетом начисленной за 2023 год амортизации, а именно:

- ППА Аренда офиса в размере 716,4 тыс. руб.
- ППА А/м легковой в размере 1 244,2 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» отражены ППА с учетом начисленной за 2022 год амортизации, а именно:

- ППА аренда офиса в размере 648,9 тыс. руб.
- ППА А/м легковой в размере 1 710,7 тыс. руб.

Сумма арендных обязательств по состоянию на 31.12.2023 года отражена обособленно и составила:

- краткосрочная задолженность в размере 873,7 тыс. руб.
- долгосрочная задолженность в размере 1 190,2 тыс. руб.

Сумма арендных обязательств по состоянию на 31.12.2022 года отражена обособленно и составила:

- долгосрочная задолженность в размере 1 139,9 тыс. руб.
- краткосрочная задолженность в размере 1 343,3 тыс. руб.

В 2022-2023 г. Ассоциация не приобретала основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами. Переоценка основных средств не производилась. Затраты на проведение текущего ремонта основных средств в бухгалтерском учете отражаются в текущем отчетном периоде.

Инвентаризация активов и обязательств производится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, установленных действующим законодательством.

По результатам проведенного теста на обесценение активов Ассоциации (основных средств, прав пользования активам, финансовых вложений) отсутствует необходимость отражения в учете и отчетности сумм обесценения по состоянию на 31.12.2023.

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы". Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение. Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней взвешенной стоимости.

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г. отражена в том числе задолженность в размере 3 756,9 тыс. руб. по начисленным членским взносам, в соответствии утвержденным Положением о членстве, но не поступившие членские взносы за предыдущие периоды, в отношении которых проводятся мероприятия по истребованию дебиторской задолженности, а также дебиторская задолженность по расчетам с прочими дебиторами (403,6 тыс. руб.)

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года отражена в том числе задолженность в размере 4 648,9 тыс. руб. по начисленным членским взносам, в соответствии утвержденным Положением о членстве, ожидаемым к поступлению в 2023 году и начисленные, но не поступившие членские взносы за предыдущие периоды, в отношении которых проводятся мероприятия по истребованию дебиторской задолженности, а также дебиторская задолженность по расчетам с прочими дебиторами

Резерв по сомнительным долгам сформирован в отношении задолженности по уплате членских взносов компаний, исключенных из СРО за нарушения условий членства в Ассоциации «СВР» (в соответствии с Положением «О членстве в Ассоциация «Строители Волгоградского региона», в том числе о требованиях к членам саморегулируемой организации, о размере, порядке расчета и уплаты вступительного взноса, членских взносов»), а также в отношении задолженности по уплате членских взносов компаний - членов Ассоциации, в отношении которых возбуждено конкурсное производство (банкротство).

По состоянию на 31.12.2022 года величина сформированного резерва по сомнительным долгам составила 764,2 тыс. руб.

Увеличение резерва за 2023 год составило 547 тыс. руб., погашение – 71,8 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 года величина сформированного резерва по сомнительным долгам составила 1 239,4 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражены средства, поступившие в качестве авансовых платежей по уплате членских взносов за 2024 год (2 002,3 тыс. руб.,) и положительное сальдо по единому налоговому счету. По состоянию на 31.12.2022 год средства, поступившие в качестве авансовых платежей по уплате членских взносов за 2023 год, составили 2 313,6 тыс. руб.

В 2021-2023 годах договора на привлечение кредитных и заемных средств не заключались.

Предоставление краткосрочных процентных займов членам Ассоциации в соответствии с частью 17 статьи 3 Федерального Закона «191-ФЗ от 29.12.2004 «О введении в действие Градостроительного кодекса Российской Федерации», Положением об

отдельных условиях предоставления займов членам саморегулируемых организаций и порядке осуществления контроля за использованием средств, предоставленных по таким займам, утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.06.2020 г. № 938, Положением о компенсационном фонде обеспечения договорных обязательств в 2022 году не производилось.

В 2023 году предоставлено краткосрочных процентных займов членам Ассоциации на общую сумму 5 328,0 тыс. руб. Срок погашения – июнь 2024 года.

В целях сохранения и увеличения их размера средства компенсационных фондов были размещены в установленном порядке на депозитных счетах в кредитных учреждениях. В результате чего в 2023 году был получен доход в виде процентов к получению в размере 762,9 тыс. руб. В 2022 году был получен доход от размещения средств компенсационных фондов в размере 856,0 тыс. руб., за 2021 год - 963,7 тыс. руб. Суммы полученных процентов были направлены на пополнение средств компенсационных фондов.

Ассоциация признает в качестве оценочных обязательств резервы предстоящих расходов на выплату отпусков. Величина оценочного обязательства по оплате отпусков рассчитывается исходя из фактического количества неиспользованных дней отпуска, и признается на конец отчетного периода.

По состоянию на 31.12.2023 года резерв на оплату отпусков сформирован в сумме 693,1 тыс. руб., из них 532,3 тыс. руб. сумма выплат работникам и 160,7 тыс. руб. – страховые взносы.

Ассоциация не имеет дочерних и зависимых организаций, не является участником совместной деятельности. В 2023 году сделки с заинтересованными лицами не совершались.

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют.

Ассоциация, как и ее члены, осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.

В условиях продолжающейся пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19, к событиям после отчетной даты, способным опосредованно повлиять на деятельность Ассоциации, Ассоциация также относит обострение внешнеполитической ситуации, значительным расширением санкций США, ЕС и иных недружественных стран против Российской Федерации. Как следствие – развитие инфляционных процессов и обострение экономического кризиса как внутри региона, так и на макроэкономическом уровне, что влияет на строительный рынок в целом. В связи с чем некоторые члены Ассоциации имеют неопределённость в способности осуществлять свою деятельность. При этом по оценке руководства Ассоциацией неопределенность в дальнейшей способности Ассоциации продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты отсутствует. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор

Токарев И.П.

Главный бухгалтер

Гусева И.Б.

«18» марта 2024 г.



Пронумеровано и пронумеровано

15 (пятнадцать —)

листов

Директор ООО «АК «Серебряный МИР»

 Е.В.Новоженина

