



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Ассоциации Саморегулируемой организации
«Объединение строителей Карелии»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации Саморегулируемой организации «Объединение строителей Карелии» (ОГРН 1091000000190, дом 15А, ул. Загородная (р-н Голиковка) г. Петрозаводск, Республика Карелия, 185030), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, отчета о целевом использовании средств за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации Саморегулируемой организации «Объединение строителей Карелии» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатах в нарушение пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного

Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н не раскрыта информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Ассоциацией основному управленческому персоналу.

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 нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Золочевский Вадим Валерьевич
Директор ООО Центр «Консалтинг Аудит»,
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006024626),
[подпись]

Аудиторская организация:

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Центр «Консалтинг Аудит»**

ОГРН 1021000508099

Место нахождения: 185035 Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. М. Горького, д.25 офис 322

Наименование саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ № 12006028001 в Реестре аудиторов и аудиторских организаций

«29» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"	по ОКПО	89666832		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1001019535		
Вид экономической деятельности	Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	94.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	185030, Карелия респ, городской округ Петрозаводский, Петрозаводск г, Голиковка р-н, Загородная ул, дом 15А				
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 Центр "Консалтинг Аудит"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	1001093240		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1021000508099		

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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	615	841	1 323
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	411 147	390 814	350 521
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	411 762	391 655	351 844
	БАЛАНС	1600	411 762	391 655	351 844

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	401 514	380 741	342 101
	в том числе:				
	членские, вступительные, компенсационные взносы		400 763	380 145	342 015
	Прибыль		750	597	85
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	8 817	9 508	9 549
	в том числе:				
	резервный фонд, резерв будущих расходов		8 817	9 508	9 549
	Итого по разделу III	1300	410 331	390 250	351 650
	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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 431	1 405	195
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 431	1 405	195
	БАЛАНС	1700	411 762	391 655	351 844

Руководитель


 (подпись)

 Конка Евгений Армасович
 (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

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

Организация АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"		Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки		по ОКПО	89666832		
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность		ИНН	1001019535		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	94.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
		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	5 386	14 670
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	90	48
	Прочие расходы	2350	(4 562)	(13 679)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	914	1 039
	Налог на прибыль	2410	(164)	(442)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	750	597

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	750	597
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

Конка Евгений Армасович
 (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

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

Организация АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2023	12	31
89666832		
1001019535		
94.99		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	390 250	351 650
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	360	340
	Членские взносы	6215	15 618	15 672
	Целевые взносы	6220	20 847	39 579
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	750	597
	Прочие	6250	4 692	6 197
	Всего поступило средств	6200	42 267	62 385
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(3)	(3)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(3)	(3)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(8 524)	(7 463)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(7 619)	(6 733)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(42)	(8)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(135)	(69)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(729)	(654)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(22)	-
	Прочие	6350	(13 637)	(16 319)
	в том числе:			
	благотворительная помощь	6351	-	(250)
	Всего использовано средств	6300	(22 186)	(23 785)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	410 331	390 250

Руководитель Конкка Евгений Армасович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды	
0710004	
31	12 2023
89666832	
1001019535	
94.99	
20600	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	351 564	-	-	-	85	351 649
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	61 788	-	597	62 385
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	597	597
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	61 788	X	-	61 788
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(23 699)	-	(85)	(23 784)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(23 699)	X	(85)	(23 784)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. за 2023 г.	3200	389 653	-	-	-	597	390 250
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	41 517	-	750	42 267
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	750	750
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	41 517	X	-	41 517
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(21 590)	-	(597)	(22 187)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(21 590)	X	(597)	(22 187)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	409 580	-	-	-	750	410 330

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	410 331	390 250	351 650

- 13 -

Руководитель Е.К. Конка Конка Евгений Армасович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

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

Организация	АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ СТРОИТЕЛЕЙ КАРЕЛИИ"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика				0710005	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки		по ОКПО	89666832			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность		ИНН	1001019535			
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД 2	94.99			
			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	32 174	51 805
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	-	-
прочие поступления	4119	32 174	51 805
Платежи - всего	4120	(11 841)	(11 512)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 145)	(1 019)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 583)	(4 520)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(3 113)	(5 973)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20 333	40 293
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	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

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	20 333	40 293
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	390 814	350 521
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	411 147	390 814
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Konkka Евгений Армасович
 (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за
2023 год

Ассоциация Саморегулируемая организация
«Объединение строителей Карелии»

Конкка Евгений Армасович

Е. Конкка

31.01.2024



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ
АССОЦИАЦИИ СРО «ОСК»
ЗА 2023 ГОД

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица:

Ассоциация Саморегулируемая организация «Объединение строителей Карелии»;

Сокращенное наименование юридического лица:

Ассоциация СРО «ОСК»;

Адрес юридического лица:

185030 Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Загородная, д. 15А;

Сведения об образовании юридического лица

Ассоциация СРО «ОСК» (далее - Ассоциация) зарегистрирована Инспекцией федеральной налоговой службы по г.Петрозаводску за индивидуальным налоговым номером (ИНН) 1001019535. В Единый государственный реестр юридических лиц 30.03.2009 г. внесена запись о юридическом лице за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1091000000190.

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации:

Дата выдачи — 23.07.2020 г. Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при создании принято 23.03.2009 г. Управлением Министерства юстиции РФ по Республике Карелия. Запись о некоммерческой организации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 30.03.2009 г. за основным государственным регистрационным номером: 1091000000190

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту её нахождения, подтверждающее, что Ассоциация поставлена на учет в соответствии с НК РФ 30.03.2009 г. в налоговом органе по месту нахождения ИФНС России по г. Петрозаводску и ей присвоен ИНН 1001019535, КПП 100101001.

Учредителями Ассоциации являлись:

ООО "САНА" (ИНН 1001243872), ООО "Марка N" (ИНН 1001091228), ЗАО "СП-1" (ИНН 1001001619); ЗАО "КПД" (ИНН 1001000647).

Коды статистики:

ОКПО - 89666832

ОКОГУ - 4210014 - Организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно

ОКАТО - 86401000000 (г. Петрозаводск)

ОКТМО 86701000001 (г. Петрозаводск)

ОКВЭД - 94.99 - Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки

ОКОПФ - 20600 - Ассоциации

(союзы) ОКФС - 16 - Частная
собственность

Ассоциация СРО «ОСК» является организацией, основанной на членстве индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства, некоммерческой корпоративной организацией, созданной для координации предпринимательской деятельности членов, представления и защиты общих имущественных интересов, в том числе содействия членам в осуществлении их деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом.

Основными целями Ассоциации СРО «ОСК» являются повышение качества выполняемых работ в области строительства и предупреждение причинения вреда вследствие недостатков таких работ. Эти цели Ассоциация СРО «ОСК» реализует путем разработки и внедрения единых правил и стандартов профессиональной деятельности и допуска на рынок добросовестных компаний, нацеленных на стабильную и успешную работу.

Деятельность Ассоциации СРО «ОСК» направлена на контроль соблюдения правил и стандартов, на всестороннюю поддержку членов саморегулируемой организации.

Имущество Ассоциации СРО «ОСК» создается за счет вступительных и ежегодных членских взносов, размер и порядок оплаты которых устанавливается Общим собранием членов. Полученные целевые средства используются на содержание аппарата управления и обеспечение деятельности, предусмотренной Уставом.

Среднесписочная численность сотрудников на конец 2023 г. — 6 человек.

Ассоциация филиалов и структурных подразделений не имеет.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика по бухгалтерскому учету Ассоциации СРО «ОСК», утвержденная приказом № 1-О от 09 января 2022 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Положение «Об учетной политике» Ассоциации СРО «ОСК» принято во исполнение Федеральных законов от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», от 01.12.2007 г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях» и в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 (утверждено приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н).

Учетная политика Ассоциации СРО «ОСК» – это выбранная им совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов уставной деятельности.

Организация бухгалтерского учета в Ассоциации СРО «ОСК»:

- ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Исполнительный директор;

- ведение бухгалтерского учета осуществляет Главный бухгалтер;

- своевременное предоставление полной и достоверной отчетности осуществляет Главный бухгалтер;

- ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с использованием программы «1С Предприятие 8.3»;

- ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы";

- активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 200 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности единовременно в расходах на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

- при начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Источник покрытия амортизационных отчислений зависит от источника приобретения. Если источником приобретения являются денежные средства, полученные от коммерческой деятельности, амортизация отражается на счете 02 «Амортизация ОС». Если источником приобретения являются денежные средства, поступившие в качестве членских взносов или иного целевого финансирования, износ отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств». Начисление износа по указанным объектам производится в конце года по установленным нормам амортизационных отчислений.

- при приобретении основных средств за счет членских взносов или иного источника в бухгалтерском учете формировать источник приобретения:

Дт 01 Кт 83

При полной амортизации объекта и при его выбытии восстанавливать источник приобретения:

Дт 83 Кт 01

- организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. Приобретение материальных ценностей в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. При списании материальных запасов, их оценка производится по средней стоимости.

- все расходы, произведенные в отчетных периодах, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Отчетным периодом является год. В конце отчетного периода затраты, собранные на счете распределяются, в зависимости от источника их финансирования. При невозможности определения источников финансирования расходы распределяются пропорционально поступлению денежных средств.

- учет специальных счетов, на которых размещены компенсационные фонды, осуществляется на счете 55.04 «Прочие специальные счета». Осуществлять ведение раздельного учета по средствам компенсационного фонда возмещения вреда СРО и компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств СРО. Учет депозитов, размещенных на счетах в коммерческих банках, осуществлять на счете 55.03 «Депозитные счета в банках». Осуществлять ведение раздельного учета по средствам компенсационных фондов и денежным средствам, полученным от текущей деятельности, хранящихся на депозитных счетах.

- учет неснижаемых остатков денежных средств компенсационных фондов, размещенных на специальных счетах сроком до 3 месяцев осуществляется на счете 55.04 «Специальные счета».

- учет по счету 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» вести по следующим субсчетам:

76.86 – «Расчеты с членами Ассоциации по вступительным, членским и взносам в компенсационный фонд»;

76.2 - «Расчеты по претензиям».

Начисление взносов производить проводками:

Дт 76.86 Кт 86 (по аналитике).

- учет целевого финансирования в бухгалтерском учете вести в следующем порядке:

- 86.1 «Компенсационные фонды»;

- 86.2 «Учет вступительных и членских взносов»,

- 86.2 «Резервный фонд».

Порядок формирования, использования и размер взносов в Компенсационные фонды устанавливаются Положением о компенсационном фонде возмещения вреда Ассоциации СРО «ОСК» и Положением о компенсационном фонде обеспечения договорных обязательств Ассоциации

СРО «ОСК». Компенсационные фонды не являются средствами Ассоциации СРО «ОСК». Размер вступительного и членских взносов устанавливается Решением Общего собрания членов Ассоциации СРО «ОСК». Цели и размер использования членских и вступительных взносов устанавливаются сметой Ассоциации СРО «ОСК», утверждаемой Общим собранием членов Ассоциации СРО «ОСК». В случае неиспользования части членских и вступительных взносов на конец отчетного периода, остаток переносится в Резервный фонд Ассоциации СРО «ОСК». Порядок формирования и использования Резервного фонда устанавливается «Положением о Резервном фонде Ассоциации СРО «ОСК».

- доходы Ассоциации СРО «ОСК» учитываются в следующем порядке:

На счете 91.1 «Доходы» учитываются доходы от коммерческой деятельности, и проценты банка, полученные от хранения денежных средств на депозитных счетах. На этом же счете учитываются доходы, полученные в виде процентов от хранения денежных средств на специальных счетах компенсационного фонда.

Налог, причитающийся к уплате в бюджет по упрощенной системе налогообложения, с доходов, полученных в виде процентов от хранения денежных средств компенсационных фондов на специальных счетах, подлежат уплате за счет членских и вступительных взносов.

- прибыль от коммерческой деятельности учитывается на счете 84 «Нераспределенная прибыль».

Прибыль, полученная в виде процентов, от хранения денежных средств компенсационных фондов на специальных счетах, распределяется на увеличение компенсационных фондов.

- для целей налогового учета, Ассоциации СРО «ОСК» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

- в бухгалтерском учете Ассоциации СРО «ОСК» применяется рабочий план счетов

- Инвентаризация имущества:

Инвентаризация имущества обязательна:

- при передаче имущества в аренду, при продаже и выкупе имущества;

- при составлении годовой бухгалтерской отчетности;

- при смене материально ответственных лиц;

- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;

- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций;

- при реорганизации или ликвидации.

- отчетность Ассоциации СРО «ОСК»:

отчетным периодом считается период с 1 января по 31 декабря года.

Отчетность Ассоциации СРО «ОСК» утверждается в предусмотренном порядке в установленные законодательством сроки.

Информация об участии в совместной деятельности.

Ассоциация не является участником совместной деятельности.

3. Информация о связанных сторонах.

Учредителями Ассоциации являлись:

ООО "САНА", ООО "Марка N", ЗАО "СП-1"; ЗАО "КПД"

Высшим органом управления Ассоциации является Общее собрание членов Ассоциации.

Постоянно действующим коллегиальным органом управления Ассоциации является Президиум Ассоциации. Президиум Ассоциации осуществляет руководство текущей деятельностью Ассоциации и подотчетен Общему собранию членов Ассоциации.

Состав Президиума Ассоциации:

- Вейкколайнен Игнатий Куллервович (Директор ООО «Гервик»),
- Воронцов Алексей Юрьевич (Директор ООО ЭП «Люмен»),
- Маккоев Александр Викторович (Директор ООО компания «Офис-Стайл»),
- Попов Михаил Александрович (Заместитель директора по строительству ООО «Петропромстрой»),
- Сергеев Константин Сергеевич (Генеральный директор ООО «Карельский ресурс»),
- Типикин Павел Геннадьевич (Генеральный директор ООО «ДВМ»),
- Черемисин Николай Юрьевич (Директор ООО «Электромонтаж»),
- Гордиевич Роман Викторович – (Исполнительный директор Некоммерческого партнерства «Межрегиональное объединение субъектов деятельности в области противопожарной безопасности «ПожКарелАвтоматика», независимый член),
- Мещеряков Роман Андреевич – (Заместитель директора Частного образовательного учреждение профессионального образования «Северо-западный технический институт», независимый член),
- Шмаеник Анатолий Александрович (Директор ООО «Финанс-Инвест», независимый член).

Возглавляет Президиум Ассоциации, руководит его деятельностью, председательствует

на заседаниях Президиума Ассоциации Председатель Президиума Петров Андрей Анатольевич (директор ООО Управляющая компания «Офис-стайл», независимый член).

Единоличным исполнительным органом Ассоциации является Исполнительный директор Ассоциации Конкка Евгений Армасович.

Информация о размерах вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу (количество сотрудников 1) согласно п. 12 ПБУ 11/2008:

Краткосрочных – суммы, подлежащие выплате в течении отчетного периода (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде), в пояснительной записке не раскрываются. Оплаты лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и других платежей в пользу управленческого персонала – нет.

Долгосрочных – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности, платежи и взносы организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала и иные платежи обеспечивающие выплаты и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности - отсутствуют.

В 2023 году операции со связанными сторонами отсутствуют.

4. Вознаграждение работников Ассоциации

Положение о работниках Ассоциации СРО «ОСК», Положение об оплате труда работников Ассоциации СРО «ОСК», Положение о премировании работников Ассоциации СРО «ОСК», трудовой договор определяют и регулируют следующие выплаты:

- оплата труда сотрудников Ассоциации;
- премии по итогам кварталов и итогам года;
- командировочные расходы;
- материальная помощь, приуроченная к празднику «День строителя», к юбилею, рождению ребенка;
- компенсация расходов на оплату стоимости и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно.

5. Информация об условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2023 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Ассоциации, отсутствуют.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Ассоциации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

7. Информация по прекращаемой деятельности

Руководство Ассоциации провело анализ возможного воздействия микро- и макроэкономических экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Ассоциации. Руководство Ассоциации не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение Ассоциации.

Руководство уверено, что Ассоциация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая наличие целевого финансирования, отсутствием намерения сокращать численность сотрудников и основываясь на рассмотрении финансового положения Ассоциации, текущих планах, поступления целевого финансирования (взносов от членов Ассоциации) и доступа к финансовым ресурсам.

Кроме того, отсутствуют какие-либо события или условия, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Ассоциации продолжать свою деятельность непрерывно.

Ассоциация будет способна продолжать непрерывно свою деятельность. Ассоциация не намерена прекращать свою деятельность.

8. Прочая информация

В 2023 году исправления существенных ошибок не производились.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности Ассоциации

В процессе хозяйственной деятельности Ассоциация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение результаты деятельности Ассоциации,

В целях минимизации возможного негативного эффекта Ассоциацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, а также их регулирования.

Финансовые риски

Ассоциация не исключает возможности быть подверженным риску изменения процентной ставки, так как размещает финансовые вложения. Таким образом, руководство считает, что Ассоциация подвержена риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Ассоциация не привлекает заемные средства. Заемные средства отсутствуют. Ассоциация не имеет имущества, переданного ей в залог в качестве обеспечения причитающейся задолженности. Кредитный риск отсутствует.

Риск ликвидности связан с возможностями Ассоциации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам. Специфика деятельности Ассоциации минимизирует риск ликвидности.

**Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности
к бухгалтерскому балансу за 2023 год**

Дебиторская задолженность

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 60.02	Предоплата поставщикам	5939,00
Д 76.02	Расчеты по претензиям	177465,18
Д 76.86	Задолженность по членским взносам	431954,00
Итого		615358,18

Кредиторская задолженность

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 60.01	Задолженность перед поставщиками	1027,31
К 68.12	К оплате налог УСН	37947,00
К 76.86	Предоплата членских взносов членами	1392500,00
Итого		1431474,31

**Расшифровка "Капитал и резервы"
к бухгалтерскому балансу за 2023 год**

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86	Целевые средства, в т. ч.:	400763498,68
К 86.01	компенсационный фонд ВВ,	145702518,73
К 86.01	компенсационный фонд ОДО,	254883514,77
К 86.02	членские взносы;	177465,18
К 84.01	Прибыль;	750104,75
К 86.02	Резервный фонд, в т.ч.:	8816966,09
К 86.02	резервный фонд	5685253,89
К 86.02	резерв будущих расходов	3131712,20
Итого		410330569,52

Расшифровка показателей к отчету о финансовых результатах

Доходы

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
	Проценты к получению в том числе:	5385822,54
К 91.01	проценты с депозита,	823934,25
К 91.01	проценты со спецсчетов КФ ВВ,	1632654,53
К 91.01	проценты со спецсчетов КФ ОДО.	2929233,76
К 91.01	Прочие доходы: возмещение затрат на проведение ревизионной проверки НОСТРОЙ, госпошлина	90459,50
Итого		5476282,04

Расходы

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
	Прочие расходы , в т.ч.:	4561888,29
К 86.01	проценты со спецсчетов КФ ВВ,	1632654,53
К 86.01	проценты со спецсчетов КФ ОДО.	2929233,76
Д 99.01	Налог УСН	164 289,00
Итого		4726177,29

Прибыль

750104,75

Расшифровка показателей к отчету о движении денежных средств

Поступления

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
76.09	Поступление ошибочно перечисленных средств на 55.04 сч	17500,00
76.09	Поступление ошибочно перечисленных средств на 51 сч	400000,00
76.86	Взносы в компенсационный фонд	16285000,00
76.86	Вступительные взносы	360000,00
76.86	Членские взносы	9597964,00
91.01	Сумма процентов со спецсчетов компенсационного фонда	4561888,29
91.01	Сумма процентов с депозита текущего счета	823934,25
76.09	Возмещение затрат командировочных расходов на 51 сч	90459,50
76.02	Членские взносы по суду	37238,75
Итого		32173984,79

Платежи

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
60.01, 76.09	Оплата поставщикам	1145122,68
	Платежи, связанные соплатой труда	7583356,05
70.01	Заработная плата	5043837,28
68.01	НДФЛ	764620,00
69	страховые взносы	1774898,77
	Прочие платежи в том числе:	3112566,70
70.01	Материальная помощь	47050,00
68.12	налог УСН	184267,00
76.09	возврат по б/л в ОСФР	639,90
71.01	выдача п/о	234424,30
76.09	членские взносы в НОСТРОЙ	2159000,00
76.09	возврат ошибочно перечисленных средств с 55.04	17500,00
76.09	затраты на проведение ревизионной проверки НОСТРОЙ	63685,50
76,09	возврат ошибочно перечисленных средств с 51 сч	400000,00
91.02	госпошлина	6000,00
Итого		11841045,43

Сальдо на 31.12.2023 г.

411146685,65

Ввиду отсутствия строк для раскрытия подробной информации о движении капитала в Отчете об изменении капитала за 2023 год прилагается:

Расшифровка показателей к отчету об изменении капитала

Поступления средств, увеличение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86.01	Целевые средства: компенсационный фонд	20846888,29
К 86.02	Вступительные взносы	360000,00
К 86.02	Членские взносы	15617915,39
К 84.01	Прибыль	750104,75
	Прочие в т.ч.:	4692364,35
К 86.02	<i>отчисление в резервный фонд</i>	1560652,15
К 86.02	<i>резерв будущих периодов</i>	3131712,20
Итого		42267272,78

Использование средств, уменьшение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 86.02	Проведение конференций: аренда конференц зала	2850,00
Д 86.02	Расходы не связанные с оплатой труда:	42000,00
Д 86.02	Заработная плата, б/л и мат помощь	5844291,18
Д 86.02	Страховые взносы, пени	1774898,77
Д 86.02	Командировочные расходы	134629,71
Д 86.02	Имущество для офиса	22280,00
Д 86.02	Содержание помещений: аренда офиса	728640,00
Д 86.02	Прочие в т.ч.:	13636745,63
Д 86.02	Подарки детям сотрудников на нг	2000,00
Д 86.02	Членские взносы в НОСТРОЙ	2159000,00
Д 84.01	Отнесение чистой прибыли	596696,62
Д 86.02	Возмещение затрат на проведение ревизионной проверки НОСТРОЙ	63685,50
Д 86.02	Списание задолженности по членским взносам и г/п на основании приказов	275698,76
Д 86.02	Отчисления из резервного фонда	500000,00
Д 86.02	Отчисления из резерва будущих расходов	4883618,77
Д 86.02	Услуги по передачи отчетности	6702,51
Д 86.02	Отчисление в резервный фонд	1560652,15
Д 86.02	Реформация баланса	27955,25
Д 86.02	Отчисление в резерв будущих расходов	3131712,20
Д 86.02	Госпошлина за рассмотрение дел в суде	6000,00
Д 86.02	Оплата поставщикам	423023,87
Итого		22186335,29

Расшифровка показателей к отчету о целевом использовании средств

Поступления средств, увеличение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
К 86.01	Целевые средства: компенсационный фонд	20846888,29
К 86.02	Вступительные взносы	360000,00
К 86.02	Членские взносы	15617915,39
К 84.01	Прибыль	750104,75
	Прочие в т.ч.:	4692364,35
К 86.02	<i>отчисление в резервный фонд</i>	1560652,15
К 86.02	<i>резерв будущих периодов</i>	3131712,20
Итого		42267272,78

Использование средств, уменьшение капитала

Счета бух/учета	Текущие операции	Сумма операции
Д 86.02	Проведение конференций: аренда конференц зала	2850,00
Д 86.02	Расходы не связанные с оплатой труда: компенсация проезда к месту проведения отпуска и обратно	42000,00
Д 86.02	Заработная плата, б/л и мат помощь	5844291,18
Д 86.02	Страховые взносы, пени	1774898,77
Д 86.02	Командировочные расходы	134629,71
Д 86.02	Имущество для офиса	22280,00
Д 86.02	Содержание помещений: аренда офиса	728640,00
Д 86.02	Прочие в т.ч.:	13636745,63
Д 86.02	Подарки детям сотрудников на нг	2000,00
Д 86.02	Членские взносы в НОСТРОЙ	2159000,00
Д 84.01	Отнесение чистой прибыли	596696,62
Д 86.02	Возмещение затрат на проведение ревизионной проверки НОСТРОЙ	63685,50
Д 86.02	Списание задолженности по членским взносам и г/п на основании приказов	275698,76
Д 86.02	Отчисления из резервного фонда	500000,00
Д 86.02	Отчисления из резерва будущих расходов	4883618,77
Д 86.02	Услуги по передачи отчетности	6702,51
Д 86.02	Отчисление в резервный фонд	1560652,15
Д 86.02	Реформация баланса	27955,25
Д 86.02	Отчисление в резерв будущих расходов	3131712,20
Д 86.02	Госпошлина за рассмотрение дел в суде	6000,00
Д 86.02	Оплата поставщикам	423023,87
Итого		22186335,29

Прочито и пронумеровано,

Скреплено печатью 30

листо

