



АДРЕС: 693020 г. Южно-Сахалинск ул. АМУРСКАЯ 62, ОФИС 304

ТЕЛЕФОН: 8(4242) 72-28-92, 46-22-83

E-MAIL: sakhaudit@yandex.ru

ИНН 6501170847 КПП 650101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Адресат: Правление Ассоциации

Аудлируемое лицо

Ассоциация региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское саморегулируемое объединение строителей»

Основной государственный номер 1086500001312

Местонахождение организации: РФ, 693000г. Южно-Сахалинск, ул.Карла Маркса, 20, офис 201

Телефон/факс: (4242) 311045, 311046

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Ассоциация «Сахалинстрой» за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г. включительно.

Финансовая отчетность Ассоциации «Сахалинстрой» состоит из:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2022 г.;
- Отчет о финансовых результатах за 2022 г.;
- Отчет об изменениях капитала за 2022 г.;
- Отчет о движении денежных средств за 2022 г.;
- Отчет о целевом использовании средств за 2022 г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе "Основание для выражения мнения с оговоркой" нашего заключения, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В связи с тем, что Ассоциация «Сахалинстрой» в 2022 году в бухгалтерском учете не сформировано оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков, резерв по сомнительным долгам, в бухгалтерском балансе за 2022 год возможно искажение строк 1500 «Итого краткосрочных обязательств», 1300 «Итого по целевому финансированию».

Количественная оценка влияния указанного искажения на годовую бухгалтерскую отчетность не может быть нами произведена с достаточной надежностью.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую финансовую отчетность

Руководство Ассоциация «Сахалинстрой» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой финансовой отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действия или ошибок.

При подготовке годовой финансовой 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой финансовой отчетности аудируемого лица.

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая финансовая 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 Международными стандартами аудита (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 финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой финансовой 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 финансовой 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;
- проводим оценку представления годовой финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая

финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными 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.

10 апреля 2023 г.

Генеральный директор
(квалификационный аттестат аудитора
№ 05-000182 от 03.10.2012 г.)



Ю.О.Епифанова

Руководитель аудита
(квалификационный аттестат аудитора
№ К 016956 от 31.05.2001 г.)

О.А.Тактарова

ООО "Сахалинская Аудиторская Компания"

Основной государственный номер 1066501067071

Россия, 693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Амурская, 62, офис 304.
Телефон: 8 (4242) 72 28 92.

ООО «Сахалинская Аудиторская Компания» является членом СРО ААС.

ООО "Сахалинская Аудиторская Компания" включена в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» за ОРНЗ - 12006004421.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

| | | |
|---|----------------|------------|
| Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение по ОКПО Строителей" | Форма по ОКУД | 0710001 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6501201580 |
| Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций | ОКВЭД 2 | 94.12 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческое партнерство/Частная собственность | по ОКПО / ОКФС | 20614 16 |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 |
| Местонахождение (адрес) 693020, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, д.20, 201 | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ | | |
| Наименование аудиторской организации/фамилии, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Сахалинская Аудиторская Компания" | | |

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 6501170847 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1066501067071 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 22 г. ³ | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|--|--|--|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 10 607 | 16 315 | 9 469 |
| | в том числе: | | | | |
| | автомобили | 1151 | 1 580 | 1 580 | 1 580 |
| | ППА (аренда офиса) | | 8 949 | 13 424 | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 10 607 | 16 315 | 9 469 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 29 | - | 3 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 27 688 | 34 885 | 27 778 |
| | в том числе: | | | | |
| | расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1231 | 365 | 405 | 1 066 |
| | расчеты по налогам и сборам | 1232 | 4 045 | 4 633 | 86 |
| | расчеты с покупателями и заказчиками | 1233 | 17 | 19 | 45 |
| | расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 1234 | - | - | - |
| | расчеты с персоналом по прочим операциям | 1235 | 86 | 117 | 11 |
| | расчеты с разными дебиторами в том числе: | 1236 | 23 175 | 29 711 | 26 570 |
| | задолженность по членским, вступительным и целевым взносам | 1237 | 22 848 | 29 375 | 26 167 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 923 484 | 825 041 | 784 040 |
| | в том числе: | | | | |

| | | | | |
|---|------|---------|---------|---------|
| средства на специальных счетах компенсационных фондов | 1251 | 923 464 | 825 020 | 776 025 |
| кассы | 1252 | 20 | 20 | 20 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| Итого по разделу II | 1200 | 951 201 | 859 926 | 811 821 |
| БАЛАНС | 1600 | 961 808 | 876 241 | 821 290 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 22 г. ³ | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ |
|------------------------|---|------|--|--|--|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| | Целевые средства | 1350 | 942 533 | 850 887 | 808 372 |
| | в том числе: | | | | |
| | неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации | 1351 | 942 533 | 850 857 | 808 142 |
| | чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности | 1352 | - | 30 | 230 |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1350 | 8 425 | 8 425 | 9 468 |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 950 958 | 859 312 | 817 840 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 8 787 | 13 424 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | задолженность по аренде (ППА) | | 8 787 | 13 424 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 8 787 | 13 424 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 2 063 | 3 505 | 3 450 |
| | в том числе: | | | | |
| | расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1521 | 25 | 21 | 63 |
| | расчеты с покупателями и заказчиками | 1522 | 30 | 17 | 18 |
| | расчеты по налогам и сборам | 1523 | 38 | 70 | 1 226 |
| | расчеты с персоналом по оплате труда | 1524 | - | - | - |
| | расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 1525 | 503 | - | - |
| | расчеты с разными кредиторами, в том числе: | 1526 | 1 467 | 1 318 | 2 143 |
| 5 | по членским, вступительным и целевым взносам | 1527 | 1 467 | 1 318 | 2 141 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 2 063 | 3 505 | 3 450 |
| | БАЛАНС | 1700 | 961 808 | 876 241 | 821 290 |



Руководитель

(подпись)

Мозолевский В.П.

(расшифровка подписи)

4 апреля 2023 г.

Подпись

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.² В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 5417-ПК от 5 августа 1999 г., указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к Бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.³ Указывается отчетная дата отчетного периода.⁴ Указывается предыдущий год.⁵ Указывается год, предшествующий предыдущему.⁶ Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источника формирования имущества).⁷ Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

4

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

| | | |
|--|--------------------------|------------|
| | Форма по ОКУД | Коды |
| | Дата (число, месяц, год) | 0710002 |
| Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей" | по ОКПО | 85212560 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6501201580 |
| Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций | по ОКВЭД 2 | 94.12 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства/Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 20614 16 |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 20 22 г. ³ | За 20 21 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|--------------------------|--------------------------|
| | Выручка ⁵ | 2110 | - | 37 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (-) | (-) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | - | 37 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (-) | (-) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (-) | (-) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | - | 37 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 83 550 | 32 835 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (-) | (-) |
| | Прочие доходы | 2340 | - | - |
| | Прочие расходы | 2350 | (-) | (-) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 83 550 | 32 872 |
| | Налог на прибыль ⁷ | 2410 | (16 775) | (6 609) |
| | в т.ч. текущий налог на прибыль | 2411 | (16 775) | (6 609) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 66 775 | 26 263 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 20 22 г. ³ | За 20 21 г. ⁴ |
|------------------------|--|------|--------------------------|--------------------------|
| | 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 ⁷ | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода ⁶ | 2500 | 66 775 | 26 263 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель  Мозалевский В.П.
(подпись) (визировка подписи)

" 4 " апреля 2023 г.

Примечание

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- 2 В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- 3 Указывается отчетный период.
- 4 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- 5 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- 6 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
- 7 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Приложение № 2
к Приказу Министерства Финансов
Российской Федерации
от 02.07.2019 № 6/н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124-н, от 05.04.2015 № 57н,
от 05.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 63н)

Отчет об изменениях капитала
за 2022 г.

| Коды | |
|--------------------------|------------|
| форма по ОКУД | 0710004 |
| Дата (число, месяц, год) | 65212560 |
| по ОКПО | 6501201580 |
| ИИН | 94.12 |
| по ОКВЭД 2 | 20614 |
| по ОКДП/ОКФС | 16 |
| по ОКЕИ | 384 |

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИИН
по ОКВЭД 2
по ОКДП/ОКФС
по ОКЕИ

Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие

партнерства/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

10

1. Движение капитала

| Код НУ/ стат | Наименование показателя | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--------------------|---|------------------|---|-----------------------|----------------------|--|---------|
| 3100 | Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ¹ | - | (| 9 468 | 808 372 | - | 817 840 |
| 3210 | Увеличение капитала - всего: в том числе: | - | - | - | - | 30 | 30 |
| 3211 | чистая прибыль | X | X | X | X | - | 30 |
| 3212 | перецелила имущества доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | X | X | - | X | - | - |
| 3213 | дополнительный выпуск акций | X | X | - | X | - | - |
| 3214 | увеличение номинальной стоимости акций | - | - | - | X | X | - |
| 3215 | реорганизация юридического лица | - | - | - | X | - | X |
| 3216 | | - | - | - | - | - | - |

| Код НИ/ стат | Наименование показателя | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--------------------|--|------------------|---|-----------------------|----------------------|---|-----------|
| 3220 | Уменьшение капитала - всего: | (- -) | - | (1 043) | (- -) | (- -) | (1 043) |
| | в том числе: | | | | | | |
| 3221 | убыток | x | x | x | x | (- -) | (- -) |
| 3222 | переводка имущества | x | x | (- -) | x | (- -) | (- -) |
| 3223 | расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | x | x | (1 043) | x | (- -) | (- -) |
| 3224 | уменьшение номинальной стоимости акций | (- -) | - | (- -) | x | (- -) | (- -) |
| 3225 | уменьшение количества акций | (- -) | - | (- -) | x | (- -) | (- -) |
| 3226 | реорганизация юридического лица | - | - | - | - | (- -) | (- -) |
| 3227 | дивиденды | x | x | x | x | (- -) | (- -) |
| 3230 | Изменение добавочного капитала | x | x | - | - | (- -) | x |
| 3240 | Изменение резервного капитала | x | x | x | 42 485 | (- -) | x |
| 3200 | Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ² | (- -) | (- -) | 8 425 | 850 857 | 30 | 859 312 |
| | За 2022 г. ³ | | | | | | |
| 3310 | Увеличение капитала - всего: | - | - | - | - | - | - |
| | в том числе: | | | | | | |
| 3311 | чистая прибыль | x | x | x | x | - | - |
| 3312 | переводка имущества | x | x | - | x | - | - |
| | дохода, относящегося непосредственно на увеличение капитала | | | | | | |
| 3313 | увеличение капитала | x | x | - | x | - | - |
| 3314 | дополнительный выпуск акций | - | - | - | x | - | - |
| 3315 | увеличение номинальной стоимости акций | - | - | - | x | - | - |
| 3316 | реорганизация юридического лица | - | - | - | - | - | - |
| 3320 | Уменьшение капитала - всего: | (- -) | - | (- -) | (- -) | (30) | (30) |
| | в том числе: | | | | | | |
| 3321 | убыток | x | x | x | x | (- -) | (- -) |
| 3322 | переводка имущества | x | x | (- -) | x | (- -) | (- -) |
| | расхода, относящегося непосредственно на уменьшение капитала | | | | | | |
| 3323 | уменьшение капитала | x | x | (- -) | x | (30) | (30) |
| 3324 | уменьшение номинальной стоимости акций | (- -) | - | (- -) | x | (- -) | (- -) |
| 3325 | уменьшение количества акций | (- -) | - | (- -) | x | (- -) | (- -) |
| 3326 | реорганизация юридического лица | - | - | - | - | (- -) | (- -) |
| 3327 | дивиденды | x | x | x | x | (- -) | (- -) |
| 3330 | Изменение добавочного капитала | x | x | - | - | (- -) | x |
| 3340 | Изменение резервного капитала | x | x | x | 91 676 | (- -) | x |
| 3300 | Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³ | (- -) | (- -) | 8 425 | 942 533 | - | 950 958 |

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

| Наименование показателя | Код НИ/ статья | На 31 декабря 2020 г. ¹ | Изменения капитала за 2021 г. ² | | На 31 декабря 2021 г. ² |
|---|----------------------|---------------------------------------|--|-----------------------|---------------------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 817 740 | 42 455 | 30 | 860 225 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3410 | - | (1 013) | - | (1 013) |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 817 740 | 41 442 | 30 | 859 212 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 817 640 | 42 455 | 30 | 860 325 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3411 | - | (1 013) | - | (1 013) |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 817 640 | 41 442 | 30 | 859 312 |
| Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: | | | | | |
| (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

12

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

| Наименование показателя | Код НИУ/ СТАТ | На 31 декабря 2022 г. ¹ | На 31 декабря 2021 г. ² | На 31 декабря 2020 г. ¹ |
|-------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 950 958 | 859 312 | 817 840 |



 Руководитель Морозовский В.П.
Морозовский В.П. (расшифровка подписи)
 « 4 » апреля 2023 г.
 Присланы
 1 Указываются год, период, дата и наименование.
 2 Указываются предыдущий год.
 3 Указываются отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.

| | | | |
|---|--------------------------|------------|----|
| | Форма по ОКУД | Коды | |
| | Дата (число, месяц, год) | 0710005 | |
| Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей" | по ОКПО | 85212560 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6501201580 | |
| Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций | по ОКВЭД 2 | 94,12 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства/Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 20614 | 16 |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | |

| Наименование показателя | Код НИУ/ стат | За 2022 г. ¹ | За 2021 г. ² |
|---|------------------|-------------------------|-------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 164 332 | 101 639 |
| 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 | - | - |
| Членские, вступительные, целевые взносы, взносы в компенсационные фонды | 4114 | 80 778 | 68 709 |
| от проведения аттестации и повышения квалификации | 4115 | - | 95 |
| прочие поступления | 4119 | 83 554 | 32 835 |
| Платежи - всего | 4120 | (61 273) | (60 638) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (5 923) | (8 781) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (32 554) | (38 702) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (16 197) | (5 387) |
| прочие платежи | 4129 | (6 599) | (7 768) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 103 059 | 41 001 |

| Наименование показателя | Код НИУ/ стат | За 2022 г. ¹ | За 2021 г. ² |
|---|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | - | - |
| 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 | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 2022 г. ¹ | За 2021 г. ² |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | (4 636) | (-) |
| 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 | (4 636) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (4 636) | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 98 423 | 41 001 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 825 041 | 784 040 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 923 464 | 825 041 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель  Мозаевский В.П.
(подпись) (реквизиты подписи)

* 4 * апреля 2023 г.

Примечания

- 1 Указывается отчетный период.
- 2 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет о целевом использовании средств
за 2022 г.

| | | |
|---|---|---------------------|
| Организация Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей" | Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) | Коды 0710003 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | по ОКПО | 85212560 |
| Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций | ИНН по ОКВЭД 2 | 6501201580 94.12 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства/Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ | 20614 16 384 |
| Единица измерения: тыс. руб. | | |

| Пояснения ³ | Наименование показателя | код НИИ/ стат | За 2022 г. ¹ | За 2021 г. ² |
|------------------------|--|------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 848 464 | 808 372 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | 150 | 370 |
| | Членские взносы | 6215 | 51 691 | 50 024 |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | 23 220 | 21 867 |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности организации | 6240 | - | 30 |
| | Прочие | 6250 | 66 203 | 26 268 |
| | Всего поступило средств | 6200 | 141 264 | 98 559 |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (129) | (169) |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | (-) | (-) |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | (129) | (169) |
| | иные мероприятия | 6313 | (-) | (-) |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (41 210) | (47 001) |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (33 771) | (39 555) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (144) | (149) |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (804) | (435) |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (5 872) | (6 043) |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | (-) | (-) |
| | прочие | 6326 | (619) | (819) |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | (96) | (-) |
| | Прочие | 6350 | (5 760) | (10 297) |
| | Всего использовано средств | 6300 | (47 195) | (57 467) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 942 533 | 849 464 |

Руководитель: Мазурский В.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

* 4 * апрель 2023 г.

Примечания:

- 1 Указывается отчетный период.
- 2 Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.
- 3 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приложению.

Фактическое исполнение Сметы расходов на 2022 год, в тыс. рублей

| № п/п | Статья расходов | План расходов на 2022 год | Фактические расходы за 2022 год | Отклонение Плана расходов на 2021 год от Фактических расходов за 2021 год (+) экономия, (-) перерасход |
|-------|--|---------------------------|---------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 3 | 5 |
| I. | Расходы на оплату труда (ФОТ) | 28 100,00 | 25 819,15 | 2 280,85 |
| Ia. | Компенсации за неиспользованный отпуск | 850,00 | 515,84 | 334,16 |
| II. | Страховые взносы (30%) | 7 600,00 | 7 436,40 | 163,60 |
| III. | Проезд в отпуск | 400,00 | 143,60 | 256,40 |
| IV. | Материальные затраты | 15 080,00 | 12 784,70 | 2 295,30 |
| V. | Непредвиденные расходы | 300,00 | 295,31 | 4,69 |
| VI. | Налоги | 300,00 | 200,00 | 100,00 |
| | | | | 0,00 |
| | ИТОГО расходов (затрат) | 52 630,00 | 47 195,00 | 5 435,00 |

Фактическое исполнение Сметы доходов на 2022 год, в тыс. рублей

| Статьи доходов: | Фактическое поступление целевых взносов в 2022 году, в тыс. рублей |
|--|--|
| целевые взносы | |
| Остаток членских и вступительных взносов на 01.01.2022 г. переходящий на 2022 год | 1 066,00 |
| Членские и вступительные взносы из них: | 44 545,08 |
| 1. Просроченная задолженность по членским взносам за прошлые периоды действующими членами Ассоциации | 2 038,00 |
| 2. Просроченная задолженность по членским взносам за прошлые периоды выбывшими членами (судебные дела) | 0,00 |
| 3. Вновь возникшая задолженность по членским взносам действующими членами Ассоциации в 2022 году | (-2713) |
| 4. Вновь возникшая задолженность по членским взносам выбывшими членами (исключенными) в 2022 году | (-1833) |
| Повышение квалификации и аттестация | 0,00 |
| Использование средств Резервного фонда | |
| Правления по решению Правления | 1 254,00 |
| Прочие поступления | 795,92 |
| Общая сумма доходов: | 47 661,00 |

*Резервный фонд Правления сформирован на 01.01.2023 г - 2 722,84 тыс. рублей (не учтен в таблице)

Генеральный директор:

В.П. Мозолевский

Главный бухгалтер:

О.Г. Бойченко

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей "Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей"

Номер в государственном реестре
саморегулируемых организаций Ростехнадзора
СРО-С-019-06072009

ОГРН: 1086500001312
ИНН: 6501201580



Адрес: 693000, Сахалинская область,
Город Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса,
д. 20, оф. 201

Телефон (факс): +7 (4242) 311045, 468596
Эл. почта: pr@ssros.ru web-сайт: ssros.ru

18 марта 2023 г.

г. Южно-Сахалинск

Пояснительная записка по исполнению Сметы доходов, расходов и Бухгалтерской отчетности за 2022 год

| | |
|--|--|
| Полное наименование | Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» |
| Краткое наименование | Ассоциация «Сахалинстрой» |
| Местонахождение согласно Уставу | 693000, Российская Федерация, Сахалинская область, город Южно-Сахалинск, ул. Карла Маркса, дом 20, офис 201 |
| Дата и номер свидетельства о государственной регистрации | 01.11.2008, серия 65 №000876435 |
| Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | 1086500001312 |
| ИНН/КПП | 6501201580/650101001 |
| Генеральный директор | Мозолевский Валерий Павлович (действующий на основании Устава) |
| Главный бухгалтер | Бойченко Оксана Геннадьевна |

Ассоциация «Сахалинстрой» (далее Ассоциация) является юридическим лицом, имеет гражданские права, соответствующие целям деятельности, предусмотренными учредительными документами и несет связанные с этой деятельностью обязанности с момента государственной регистрации.

Ассоциация создана на основании решения Общего Собрания членов Партнерства (Протокол №1 от 03.10.2008 года) в соответствии с положениями действующего законодательства РФ, в том числе Гражданского Кодекса РФ, Федерального Закона от 12.01.1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях».

Председатель Правления – Шахов А.А., без доверенности представляет Ассоциацию во всех государственных и иных органах, учреждениях, организациях в пределах своей компетенции, подписывает документы, утвержденные Общим собранием или Правлением, а также иные документы от имени Ассоциации, в соответствии с решениями Правления и Общего Собрания.

Единоличным исполнительным органом управления, осуществляющим руководство текущей деятельностью Ассоциации, без доверенности, является Генеральный директор - Мозолевский Валерий Павлович (избран решением Общего собрания Ассоциации, протокол №1 от 29.04.2021 года)

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Сахалинское Саморегулируемое Объединение Строителей» (Ассоциация «Сахалинстрой») является региональной социально ориентированной некоммерческой корпоративной организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, созданной в целях саморегулирования своих членов, а также защиты прав и законных интересов своих членов в сфере предпринимательской деятельности в области строительства.

В течение 2022 года деятельность Ассоциации «Сахалинстрой» осуществлялась в соответствии с требованиями действующего законодательства в области градостроительной деятельности, Устава Ассоциации «Сахалинстрой» и «Приоритетных направлений деятельности».

Основная функция Ассоциации «Сахалинстрой» - защита прав и законных интересов членов СРО:

- Участие представителей Ассоциации в составе общественных советов при региональных органах власти, органов контроля и надзора Сахалинской области, в составе Экспертных групп и Инвест Совета при Правительстве Сахалинской области.

19.01.2022 – участие в совещании по «Охране труда и предотвращение несчастных случаев на производстве по итогам 2021 года», организованное Министерством строительства Сахалинской области. На совещании Ассоциацией была представлена презентация с анализом техники безопасности и охраны труда на объектах строительства членов.

09.02.2022 - Участие сотрудников администрации и членов Ассоциации в обучении в режиме видеоконференцсвязи по модернизированному программному комплексу «Информационная система по объектам капитального строительства Сахалинской области».

24.02.2022 – участие в совещании Государственной инспекции строительного надзора. Заслушали доклад ГИСН об основных проблемах при проверке инспекторами ГИСН – отступление при строительстве объекта от проектной документации, содержание строительной площадки в ненадлежащем виде, не предоставление в полном объеме исполнительной документации при проведении проверки. В 2021 году инспекторами ГИСН выдано 88 предписаний, которые до полного устранения находятся на контроле инспекции.

31.03.2022 – участие в совещании по национальному проекту «Производительность труда», который работает для повышения конкурентоспособности товаров и услуг, создания культуры высокой производительности и эффективности среди работников организации. Формирование системы проектного управления.

18.05.2022 – участие в семинаре на тему «Новое в трудовом законодательстве 2022» организованном Администрацией города Южно-Сахалинска и Агентством по труду и занятости населения Сахалинской области.

2. Информация о доходах и расходах Ассоциации «Сахалинстрой»

Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

Основными доходами Ассоциации являются целевые поступления: периодические членские, вступительные взносы, добровольные (обязательные) целевые взносы, которые не облагаются налогом на прибыль в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Дополнительные доходы получаемые Ассоциацией «Сахалинстрой» - это целевые средства получаемые от выполнения работ по организации и проведения аттестации, и организации повышения квалификации специалистов членов Ассоциации.

По состоянию на 01.01.2022 года Резервный фонд Правления составляет 3 976 843,01 рубля, согласно Положения о разработке, утверждении и исполнении бюджета Ассоциации. В течении 2022 года Резервный фонд Правления уменьшился на 1 254 000 рублей (на основании решения Правления, Протокол №14 от 28.07.2022 года) и по состоянию на 01.01.2023 года составляет 2 722 843,01 рубля.

По смете доходов на 2022 год план по сбору целевых средств составлял 52 630 000,00 рублей. Фактическое поступление целевых средств составило 47 811 350,00 рублей. Задолженность по целевым средствам (членским, вступительным и целевым ежегодным взносам) на 01.01.2022 года составляла 12 756 930,52 рублей, что составило примерно 334 % от среднемесячного начисления членских взносов или 27% от общего годового поступления членских взносов. Задолженность по целевым средствам (членским, вступительным и целевым ежегодным взносам) на 01.01.2023 года составляла 17 949 088,22 рублей, что составило примерно 470 % от среднемесячного начисления членских взносов или 38 % от общего годового поступления членских взносов.

В числе должников находятся организации, исключенные и вышедшие из состава Ассоциации. Задолженность по «выбывшим членам» на 01.01.2022 года составляет 10 718 535,97 рублей, или 84% от общей суммы задолженности по членским, вступительным взносам, целевым ежегодным взносам, что составляет примерно 280% от среднемесячного начисления членских взносов. Задолженность по «выбывшим членам» на 01.01.2023 года составляет 13 174 012,57 рублей, или 73% от общей суммы задолженности по членским, вступительным взносам, целевым ежегодным взносам, что составляет примерно 345% от среднемесячного начисления членских взносов.

Члены дисциплинарного комитета, сотрудники юридического, контрольного и финансово-экономического отделов Ассоциации «Сахалинстрой» постоянно принимают меры по взысканию дебиторской задолженности членов Ассоциации. Периодически этот вопрос рассматривался на заседаниях Правления Ассоциации.

Расходами Ассоциации являются расходы на исполнение функций и использования законных прав администрации Ассоциации при ведении уставной деятельности, за счет членских, вступительных и других целевых взносов, в соответствии с утвержденной Общим Собранием Сметой расходов. Плановые расходы в Ассоциации определены в Смете расходов, утвержденной Общим Собранием Ассоциации 28.04.2022 года. Фактические расходы принимаются в денежном выражении по начислению, а для налогового учета применяется метод по оплате (кассовый метод).

Плановые расходы на 2022 год, утвержденные Общим Собранием 28.04.2022 года в Смете на 2022 год, составляют 52 630 000,00 рублей.

Фактические расходы Ассоциации составили 47 195 000 рублей. Экономия по статье расходов за 2022 год составила 5 435 000 рублей.

Расходы по обслуживанию транспортных средств (ГСМ, мойка, замена масел, страховка, ремонт автомобиля, страховка, техническое обслуживание офисной техники, заправка картриджей, обслуживание копировальной техники).

Экономия по этой статье за 2022 год составила 285,90 тыс. рублей;

-информационно-вычислительные услуги (фактические расходы) 1 127,12 тыс. руб.

(Продление срока действия лицензионных операционных систем, офисных программ и прочего программного обеспечения, информационно-вычислительные и организационные услуги по функциям информационно-аналитического отдела (работа в системе ИСО -1С Битрикс), сопровождение системы сдачи налоговой отчетности (СБИС), сопровождение программ платформы 1С-Предприятие, доработка и сопровождение сайта (ssros.ru), обслуживание и обновление личного кабинета, сопровождение систем правовой и нормативно-справочной информации (Гарант, Консультант, Контур-фокус).

Экономия по этой статье в 2022 году составила 372,88 тыс. рублей;

-СМИ (публикации в печатных изданиях, участия в презентациях, баннеры, информационные мероприятия) (фактические расходы) 136,57 тыс. руб.

Экономия по этой статье в 2022 году составила 663,43 тыс. рублей;

-Обучение (фактические расходы) 26,00 тыс. руб.

Экономия по этой статье в 2022 году составила 224,00 тыс. рублей;

-Организационные расходы (фактические расходы) 2718,50,00 тыс. руб.

(оплата членских взносов в ТПП, РСС, НОСТРОЙ, Опора России)

Перерасход по этой статье в 2022 году составила 418,50 тыс. рублей;

-Сумма представительских расходов за 2022 г.

(расходы на проведение собраний, конференций, совещаний, конкурсы рисунков) (фактические расходы) 128,74 тыс. руб.

Экономия по этой статье за 2022 год составил 371,26 тыс. рублей;

- Непредвиденные расходы

(фактические расходы) 295,31 тыс. рублей

Экономия по этой статье за 2022 год составила 4,69 тыс. рублей;

-Налоги (налог на имущество, транспортный налог, НДС, налог на прибыль) (фактические расходы) 200,00 тыс. рублей

Экономия по данной статье за 2022 год составил 100,00 тыс. рублей.

- 930 089,00 тыс. рублей формирование компенсационных фондов
- строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» - 8 425,00 тыс. рублей - стоимость основных средств введенных в эксплуатацию
- строка 1450 «Прочие обязательства» -8787, 00 тыс. рублей ППА (Аренда офиса)
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» 2062,00 тыс. рублей из них:
 - денежные средства, уплаченные членами Ассоциации по Положению о членских взносах в счет предстоящих членских взносов за 2022 год и средства компенсационных фондов – 1 467,00 тыс. рублей
 - оплата членами Ассоциации за проведение аттестации, организацию и повышения квалификации сотрудников членов Ассоциации - 25,00 тыс. рублей
 - кредиторская задолженность по налогам и сборам – 541,00 тыс. рублей

На забалансовом счете МЦ. 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» по состоянию на 01.01.2022 –6 925,00 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2023 –7 179,00 тыс. рублей.

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2022 год (форма №0710002), четвертая графа:

- строка 2110 «Выручка» содержатся целевые средства от предпринимательской деятельности в рамках уставной деятельности (в соответствии с требованиями Законодательства РФ); средства полученные за организацию повышения квалификации и аттестации за минусом НДС – 0,00 тыс. рублей
- строка 2120 «Себестоимость продаж» - расходы в рамках доходов полученных за организацию повышения квалификации по агентскому договору с университетом и стоимость аттестационных бланков – 0,00 тыс. рублей
- строка 2320 «Проценты к получению» - 83 550,00 тыс. рублей из них:
 - проценты по специальным счетам компенсационных фондов 83 224,00 тыс. рублей
- Строка 2410 «Текущий налог на прибыль» - (16 775,00) тыс. рублей в том числе:
 - налог на прибыль с доходов полученных за проведение аттестации и организацию повышения квалификации – 0,00 тыс. рублей
 - налог на прибыль с доходов полученных от размещения компенсационного фонда на депозитных и специальных счетах в банках – (16 645,00) тыс. рублей
- Строка 2400 «Чистая прибыль» не подлежит распределению, а списывается на «Целевые средства» следующим образом – 66 775,00 тыс. рублей:
 - 66 579,00 тыс. рублей направлена сумма на пополнение компенсационных фондов
 - 196,00 тыс. рублей направлена сумма на формирование сметы на 2023 год за счет средств полученных от размещения членских взносов под проценты (на расчетном счете неснижаемый остаток)

- строка 6350 – прочие расходы, услуги аудитора, банковские услуги, информационно-аналитические услуги, СМИ, налоги, организационные расходы, в Смете расходов за 2022 год, учтены в строках 5,6,9,10, 12 и 14, из общей группы строк IV Материальные затраты плюс V и VI группы строк Материальных затрат – 5 947,00тыс. рублей.

- строка 6300 – всего использовано средств за 2022 год – 47 195,00 тыс. рублей (сумма строк с 6310 по 6350), соответствует сумме фактических расходов по Смете расходов Ассоциации «Сахалинстрой» за 2022 год в размере 47 195,00 тыс. рублей.

- строка 6400 – остаток средств на конец отчетного периода 942 533,00 тыс. рублей, из них 930 089,00 тыс. рублей средства Компенсационных фондов, 12 444,00 тыс. рублей остаток целевых средств (в том числе задолженность по целевым взносам, взносы начисленные, но не уплаченные в срок), направленный на формирование сметы доходов и расходов на 2023 год.

3.5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств за 2022 год (форма №0710004), третья графа:

- строка 4110 - Поступило на р/счета членских, вступительных взносов и средств Компенсационных фондов и целевых взносов, обязательного целевого взноса по дополнительной смете за 2022 год - 164 332,00 тыс. рублей

- строка 4111 – поступило средств за проведение аттестации и организацию повышения квалификации работников членов Ассоциации -0,00 тыс. рублей;

- строка 4119- Прочие поступления – 83 553,00 тысяч рублей (проценты от размещения средств на МНО)

- строка 4121 – оплата поставщикам за материалы, работы, услуги, оплата целевых взносов - 10 398,00 тыс. рублей

- строка 4122 – выплаченная оплата труда работникам, НДФЛ и страховые платежи - 32 554,00 тыс. рублей

-строка 4124 – оплачен налог на прибыль с полученных процентов от размещения средств компенсационных фондов 16 197,00 тыс. рублей

- строка 4129 – прочие перечисления- 6 599,00 тыс. рублей, в том числе налоги

- строка 4450 – остаток денежных средств на начало отчетного периода - 825 041,00 тыс. рублей, в том числе средства Компенсационных фондов 820 072,00 тыс. рублей

- строка 4500 - остаток денежных средств на конец отчетного периода - 923 484,00 тыс. рублей, в том числе средства Компенсационных фондов 920 079,00 тыс. рублей.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:



Мозолевский В.П.

Бойченко О.Г.

| | | | | | | |
|--------------|--------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2020 | 61 250 000 | 59 523 813,11 | | 26 958 454,79 | 6 000 668,00 | 776 024 896,81 |
| 2021 | 15 808 000 | 20 210 000,00 | ***2 600 000,00 **** 907 477,47 | 32 617 624,49 | 5 273 525,00 | 820 071 518,83 |
| 2022 | 23 220 000 | 35 950 000,00 | *** 3 100 000,00 | 83 240 788,55 | 16 083 354,00 | 100 007 434,55 |
| ИТОГО | 648 807 000 | 652 532 813,11 | 31 207 477,47 | 372 498 704,79 | 73 745 087,05 | 920 078 953,83 |

*(40 200 000- 300 000 (Тепломонтажсервис-возвращено 02.06.2009);

** (80 500 000 -6 300 000 ошибочно зачисленные ср-ва – возврат 300 000 Вентмонтаж 19.11.2010 -300 000 Паскаль-плюс 23.12.2010, -300 000 Строй-Сервис ЕАО);

*** Возвращены средства компенсационного фонда в соответствии Федерального закона от 29.12.2004 № 191-ФЗ ч. 14 статьи 3.3 (добровольно вышедшие и невеступившие в другое СРО (регионализация))

**** Выплата из Компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств по Решению суда

При распределении средств КФСРО было распределено в КФОДО:

- 53 000 000 за ранее выбывших членов Ассоциации;
- 51 300 000 рублей за действующих членов Ассоциации на основании поданных заявлений;
- 99 878 000 рублей проценты на членов Ассоциации заявившихся на КФОДО;
- 83 483 000 рублей получено в КФОДО от членов Ассоциации.

Добровольно вышедшие члены Ассоциации до 01.07.2017 года (в переходный период) имеющие право на возврат средств компенсационного фонда после 01.07.2021 года - 17 (компаний) на сумму 9 900 000,00 рублей. По состоянию на 01.01.2023 своим правом на возврат компенсационного фонда (в соответствии Федерального закона от 29.12.2004 № 191-ФЗ ч. 14 статьи 3.3 (добровольно вышедшие и невеступившие в другое СРО (регионализация)) воспользовались -12 организаций на сумму 5 700 000,00 рублей.

Всего за весь период с 2009 года за размещение Компенсационного фонда на депозитных счетах и компенсационных фондов на специальных счетах поступили проценты в размере 372 498 704,79 рублей из них уплачен налог на прибыль в размере 73 745 087,05 рублей.

На 01.01.2022 года общая сумма компенсационных фондов составила: 820 071 518,83 рублей, которые размещены на следующих специальных счетах:

компенсационный фонд возмещения вреда: 254 062 388,32 рублей
компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств: 566 009 130,51 рублей

На 01.01.2023 года общая сумма компенсационных фондов составила: 920 078 953,38 рублей, которые размещены на следующих специальных счетах:

компенсационный фонд возмещения вреда: 280 918 863,69 рублей
компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств: 639 160 089,69 рублей

Размещение Компенсационного фонда на специальных счетах в Банках, соответствующих требованиям Постановления Правительства РФ № 970 от 27.09.2016 г., по состоянию на 01.01.2022 года

| Наименование банка (номер лицензии) | Наименование специального счета | № договора и дата открытия специального счета | № специального счета |
|---|--|---|----------------------|
| ВТБ 24(ПАО) (Филиал №2754 ВТБ (ПАО)) 1623 от 29.10.2014 | специальный счет Компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств | б/н от 28.06.2017 г. | 40703810108568700001 |
| ГПБ (АО) (Филиал банка ГПБ (АО) в г. Владивостоке) 354 от 12.10.2012 | специальный счет Компенсационного фонда саморегулируемой организации | 810/10031/2016 от 27.10.2016 г. | 40703810042080010031 |
| ГПБ (АО) (Филиал банка ГПБ (АО) в г. Владивостоке) 354 от 12.10.2012 | специальный счет Компенсационного фонда возмещения вреда | 810/2/45000031/2017 от 31.05.2017 г. | 40703810142080020031 |