

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	31	12	2023	
Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний "Межрегиональный строительный комплекс"	по ОКПО	62113513		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705048533		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	94.12		
Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКЕИ	384		
Ассоциации (союзы) / Частная собственность				
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)				
105082, Г.Москва, БАСМАНЫЙ ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ, Бакунинская ул, д. 96-98, стр. 1, помещ. I				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора				
АО "ДОНАУДИТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6167002630		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1026104158123		

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	350	350	350
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	984	3 765	2 289
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	429	609	-
	Права пользования активами	11502	555	3 156	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 334	4 115	2 639
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 570	1 822	16 875
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 155 609	1 051 075	934 542
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 155 609	1 051 075	934 542

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	23 623	30 802	56 462
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	-	-	-
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 613	4 115	2 639
	Резервный и иные целевые фонды	1370	1 122 349	1 014 364	887 847
	Итого по разделу III	1300	1 148 585	1 049 282	946 948
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	653	1 599	-
	Итого по разделу IV	1400	653	1 599	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	8 580	5 350	6 413
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	695	781	694
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе: обязательства по аренде		-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 275	6 131	7 107
	БАЛАНС	1700	1 158 513	1 057 012	954 056

Руководитель

(подпись)

Шилина Марина
Владимировна

(расшифровка подписи)

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний "Межрегиональный строительный комплекс"	по ОКПО	62113513		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7705048533		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	67 031	80 874
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	25	90
	Прочие расходы	2350	(169)	(971)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66 887	79 993
	Налог на прибыль	2410	(13 406)	(16 175)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 406)	(16 175)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	53 481	63 818

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	(1 503)	(3 053)
	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	51 978	60 765
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Организация	Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика	"Межрегиональный строительный комплекс"	ИНН	62113513		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2	7705048533		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	94.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	20600	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	99 145	113 003
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	99 145	113 003
Платежи - всего	4120	(61 642)	(77 344)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 787)	(18 638)
в связи с оплатой труда работников	4122	(19 186)	(13 623)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8 580)	(18 902)
прочие платежи	4129	(17 089)	(26 181)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 503	35 659
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	67 031	-
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	67 031	-
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	67 031	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	80 874
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	-	80 874
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	-	80 874
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	104 534	116 533
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 051 075	934 542
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 155 609	1 051 075
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шилина Мария
Владимировна

(рашифровка подписи)

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

Организация Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний "Межрегиональный строительный комплекс"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
62113513		
7705048533		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 045 166	944 310
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	42 519	43 027
	Целевые взносы	6220	55 700	64 000
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	53 480	63 817
	Прочие	6250	111	3
	Всего поступило средств	6200	151 811	170 848
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(82)	(91)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(82)	(91)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(34 012)	(39 339)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(18 355)	(17 832)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(26)	(26)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(155)	(4 844)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(15 475)	(16 637)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(9)	(666)
	Прочие	6350	(16 902)	(29 896)
	Всего использовано средств	6300	(51 005)	(69 991)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 145 972	1 045 166

Руководитель _____

(подпись)



Шайкина Марина
Владимировна

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний "Межрегиональный строительный комплекс"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	350	350	350
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	984	3 765	2 289
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 570	1 822	16 875
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 155 609	1 051 075	934 542
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 158 513	1 057 012	954 056
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	653	1 599	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	8 580	5 350	6 413
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	695	781	694
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	9 928	7 731	7 107
Стоимость чистых активов	-	1 148 585	1 049 282	946 948

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период		Изменения за период								На конец периода		
		На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
материальные активы - всего	5100	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350	-
	5110	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350	-
прочие нематериальные активы	5101	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350	-
	5111	350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
зето	5120	-	-	-	-	-	-
том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
его	5130	-	-	-
том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
ЮКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
затраты по незаконченным исследованиям и работам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
законченные операции по приобретению материальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	
в числе:							



Shilina Marina
(подпись)

КОВОДИТЕЛЬ
Шилина Марина Владимировна (подпись)
г. Москва

21 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
завершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. новых средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
том числе:	5261	-	-
уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Заданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Заданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	2 111
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Объекты использования основных средств (лог и др.)	5286	-	-	-
Пансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



 /КОВОДИТЕЛЬ (подпись) Шилина Марина Владимировна (расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
пасы, не оплаченные на отчетную дату - всего эм числе:	5440	-	-	-
пасы, находящиеся в залоге по договору - всего эм числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -




 Шипилова Марина Владимировна
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи) _____
 КОДИФИКАТОР

21 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спливание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам													
отсроченная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
том числе:																	
счета с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заткороченная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	15 524	(13 703)	76	-	(327)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 273 (13 703)
	5530	за 2022г.	16 875	-	176	-	(1 534)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 524 (13 703)
том числе:																	
счета с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	724	-	-	-	(724)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вансы выданные	5512	за 2023г.	372	-	76	-	(229)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	219
	5532	за 2022г.	845	-	176	-	(650)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	372
рочая	5513	за 2023г.	15 153	(13 703)	-	-	(98)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 054 (13 703)
	5533	за 2022г.	15 306	-	-	-	(160)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 153 (13 703)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
того	5500	за 2023г.	15 524	(13 703)	76	-	(327)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 273 (13 703)
	5520	за 2022г.	16 875	-	176	-	(1 534)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 524 (13 703)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
его	5590	-	-	-
Ом числе:				
счета с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
счета с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
очная задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Исполнитель: Щербаева Марина Владимировна
(подпись) *МОСКВА

21 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	781	2 381	(2 467)	-	695



Щилина Марина
Владимировна

(подпись) ОСКВА* (расшифровка подписи)

КОВОДИТЕЛЬ

21 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу,
отчету о финансовых результатах и отчету о целевом
использовании средств за 2023 год
Саморегулируемой организации
Ассоциации строительных компаний
«Межрегиональный строительный комплекс»

Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний «Межрегиональный строительный комплекс» (далее СРО АСК «МСК») осуществляет финансово-хозяйственную деятельность с июня 2009 г. По состоянию на 31.12.2023 г. в реестре членов состоят 394 организаций, осуществляющих строительную деятельность.

В соответствии с частью 2.1 ст.1 Федерального закона от 01.12.2007 г. №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях» деятельность СРО АСК «МСК» регламентируется Градостроительным кодексом РФ.

Согласно разделу 4 Устава Ассоциации в СРО АСК «МСК» установлена 3-х уровневая структура управления:

- Высший орган управления - Общее собрание членов Ассоциации;
- Коллегиальный орган управления - Правление Ассоциации:
 - Маргун Павел Иванович - председатель Правления, генеральный директор ООО «ТГВ СТРОЙ»;
 - Дроздов Владимир Витальевич –член, заместитель генерального директора ООО «Ланис»;
 - Денисов Алексей Евгеньевич - независимый член, советник генерального директора ООО «Тепловент»;
 - Баликоев Валерий Урусбиевич- член, заместитель директора по развитию ООО «ПромСтройПроект»;
 - Каранкевич Дмитрий Игоревич - независимый член, президент Союза «Межрегионстройэксплуатация»;
 - Бахмина Светлана Петровна - независимый член, партнер юридической фирмы «АМГ Партнерс»;

- Кириллова Маргарита Аркадьевна - независимый член, исполнительный директор ООО «Научно-производственное предприятие «АРГУС-ЭКО».

- Исполнительный орган управления – генеральный директор Ассоциации Шилина Марина Владимировна.

В целях соблюдения положений Градостроительного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 01.12.2007 г. №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях», Приказа Минэкономразвития России от 14.10.2020 N 678 "Об утверждении Требований к обеспечению саморегулируемыми организациями доступа к документам и информации, подлежащим обязательному размещению на официальных сайтах саморегулируемых организаций, а также требований к технологическим, программным, лингвистическим средствам обеспечения пользования официальными сайтами таких саморегулируемых организаций" Ассоциация руководствуется Положением о раскрытии информации СРО АСК «МСК».

1. СРО АСК «МСК», как некоммерческая организация, не применяет следующие нормативные акты по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N56н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02», утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000), утвержденное Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н.

2. СРО АСК «МСК» в 2023 году не имело:

- договоров о совместной деятельности;

- договоров доверительного управления имуществом;

- договоров лизинга;

- договоров долевого участия в строительстве;

- договоров, предусматривающих исполнения обязательств не денежными

средствами;

- договоров, связанных с аккредитивами;
- условных обязательств и активов, кроме резервов на отпуски, сомнительным долгам и обязательствам по аренде;
- планов и обстоятельств по прекращению деятельности;
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, включая погашение убытков третьим лицам, нанесенных членами СРО;
- полученных и выданных обеспечений обязательств;
- выделения сегментов.

3. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Учетной политики, действующей в 2023 году.

4. На отчетную дату в организации работают 13 специалистов.

5. Ассоциация имеет интернет-сайты: www.sro2009-msk.ru, www.sro2009.ru, на которых размещается информация в целях соблюдения положений Градостроительного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 01.12.2007 г. №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях», Приказа Минэкономразвития России от 14.10.2020 N 678 "Об утверждении Требований к обеспечению саморегулируемыми организациями доступа к документам и информации, подлежащим обязательному размещению на официальных сайтах саморегулируемых организаций, а также требований к технологическим, программным, лингвистическим средствам обеспечения пользования официальными сайтами таких саморегулируемых организаций". По состоянию на 31.12.2023 г. общая их стоимость составляет 350 тыс. руб., амортизация не начисляется. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не применяется досрочно. (стр.5100 Пояснения 1 к бухгалтерскому балансу).

6. Приобретенные в соответствии с утвержденной сметой основные средства, арендованное имущество отражаются в бухгалтерском учете при принятии объекта к учету, по дебету счета 01 "Основные средства" с кредитом

счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" и дебету счета 86 "Целевое финансирование" с кредитом счета 83 "Фонд внеоборотных активов".

Основание: Письмо Минфина от 31 июля 2003 г. N 16-00-14/243.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены и списываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы» на статью расходов «Малоценные основные средства». Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете МЦ.01 «Малоценные основные средства в эксплуатации».

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- Оборудование для офиса;
- Офисная мебель;
- Хозяйственный инвентарь;

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

Основные средства на отчетную дату составляют 5 539 тыс. рублей, из которых ОС в размере 2 346 тыс. руб. (оборудование для офиса-1 763 тыс. руб., офисная мебель-583 тыс. руб.), право пользования активом (ППА) по договору субаренды недвижимого имущества с ИП Чмель А.А. - 3 193 тыс. руб. Амортизация ОС составляет 4 555 тыс. руб., в том числе амортизация ППА – 2 638 тыс. руб. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. (Пояснения 2 к бухгалтерскому балансу).

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Расчет обязательства по аренде производится дисконтированием графика будущих платежей. Размер дисконтирования составляет 13%.

Обязательство по аренде недвижимого имущества составляет 653 тыс. руб. (пункт 5.3. Пояснения 5 к бухгалтерскому балансу).

7. Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 1 570 тыс. руб., из них прочая дебиторская задолженность – 1 351 тыс. руб. (расчеты

по возмещению ущерба - 1 200 тыс. руб. с учетом резерва по сомнительным долгам в размере 13 703 тыс. руб., расчеты по претензиям – 151 тыс. руб.) и расчеты с поставщиками – 219 тыс. руб. (пункт 5.1. Пояснения 5 к бухгалтерскому балансу).

8. Кредиторская задолженность на конец 2023 года составила 8 580 тыс. руб., из них 8 500 тыс. руб.- налог на прибыль за 4 кв. 2023 год, 79 тыс. руб.- средства к возврату, задолженность перед поставщиками – 1 тыс. руб. (пункт 5.3. Пояснения 5 к бухгалтерскому балансу).

9. Оценочное обязательство по оплате отпусков с учетом страховых взносов на отчетную дату составляет 695 тыс. руб. Сумма обязательства рассчитывается как произведение неиспользованных дней отпуска на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по каждому сотруднику за последние 12 месяцев с учетом начисленных страховых взносов. (Пояснения 7 к бухгалтерскому балансу).

10. По состоянию на 31.12.2023 г. денежные средства Ассоциации составляют 1 155 609 тыс. рублей, из которых средства компенсационного фонда возмещения вреда составляют 332 743 тыс. рублей, обеспечения договорных обязательств – 797 999 тыс. рублей и средства на ведение уставной деятельности – 24 866 тыс. рублей.

В 2023 году поступило денежных средств на расчетные счета от ведения уставной деятельности в размере 99 145 тыс. руб. (99 131 тыс. руб. поступление взносов от членов Ассоциации, прочие-14 тыс. руб.) и от размещения средств по сделкам о неснижаемых остатках – 67 031 тыс. руб. Платежи по деятельности составили 61 642 тыс. руб., из которых поставщикам – 16 787 тыс. руб., платежи, связанные с оплатой труда, включая налоги взносы - 19 186 тыс. руб., налог на прибыль – 8 580 тыс. руб., прочие платежи -17 089 тыс. руб. (Отчет о движении денежных средств к бухгалтерскому балансу).

11. В целях обеспечения имущественной ответственности членов Ассоциации по обязательствам, возникшим вследствие причинения вреда личности или имуществу гражданина, имуществу юридического лица вследствие

разрушения, повреждения здания, сооружения либо части здания или сооружения, Ассоциация формирует компенсационный фонд возмещения вреда с учетом требований статей 55.4 и 55.16 Градостроительного кодекса Российской Федерации. Ассоциация в пределах средств компенсационного фонда возмещения вреда несет солидарную ответственность по обязательствам своих членов, возникшим вследствие причинения вреда, в случаях, предусмотренных статьей 60 ГрК РФ.

В целях обеспечения имущественной ответственности членов Ассоциации по обязательствам, возникшим вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения ими обязательств по договорам строительного подряда, договорам подряда на осуществление сноса, заключенным с использованием конкурентных способов заключения договоров, Ассоциация формирует компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств. Ассоциация несет субсидиарную ответственность по обязательствам своих членов в случаях и в пределах, предусмотренных статьей 60.1 ГрК РФ.

Средства компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств Ассоциации размещаются на специальных банковских счетах, открытых в российских кредитных организациях, соответствующих требованиям, установленным Постановлением Правительства РФ от 28.04.2021 N 662 "Об утверждении требований к кредитным организациям, в которых допускается размещать средства компенсационного фонда возмещения вреда и компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств саморегулируемых организаций в области инженерных изысканий, архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства".

Средства компенсационных фондов на 31.12.2023 г. находятся на специальных счетах, открытых в ПАО «Сбербанк» и ПАО «Совкомбанк». От членов Ассоциации в 2023 г. поступило взносов в компенсационный фонд возмещения вреда на сумму 19 400 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств - 36 300 тыс. руб.

Средства за период 2023 год размещались по сделкам о неснижаемых остатках с начислением процентов. За 2023 г. прирост от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда после налогообложения составил 15 043 тыс. руб., компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств – 37 241 тыс. руб. Средства от размещения средств компенсационных фондов идут на увеличение размера компенсационных фондов.

В 2023 г. поступило членских и целевых взносов на нужды Национального объединения на сумму 42 519 тыс. руб.

Также получены доходы от размещения на неснижаемый остаток членских взносов в размере 1 196 тыс. рублей и прочие - 111 тыс. рублей.

Согласно п. 4 статьи 55.16 ГрК РФ не допускается осуществление выплат из средств компенсационного фонда Ассоциации, в том числе перечисление кредитной организацией средств компенсационных фондов Ассоциации, за исключением следующих случаев:

- возврат ошибочно перечисленных средств;
- размещение и (или) инвестирование средств компенсационных фондов в целях их сохранения и увеличения их размера;
- осуществление выплат из средств компенсационных фондов в результате наступления солидарной и субсидиарной ответственности;
- уплата налога на прибыль организаций, исчисленного с дохода, полученного от размещения средств компенсационных фондов Ассоциации в кредитных организациях, и (или) инвестирования средств компенсационных фондов Ассоциации в иные финансовые активы;
- перечисление средств компенсационных фондов Ассоциации Национальному объединению, в случае исключения сведений об Ассоциации из государственного реестра саморегулируемых организаций;
- перечисление средств компенсационных фондов на специальный банковский счет, открытый в иной кредитной организации, соответствующей требованиям, установленным Правительством Российской Федерации, при

закрытии специального банковского счета, на котором размещены указанные средства, в случае, указанном в части 8.1 статьи 55.16-1 ГрК РФ;

-перечисление взносов в компенсационные фонды индивидуального предпринимателя, юридического лица, прекративших членство в Ассоциации, на специальный банковский счет в соответствии с частью 10 статьи 55.7 ГрК РФ;

- возврат излишне самостоятельно уплаченных членом Ассоциации средств взносов в компенсационные фонды Ассоциации в случае поступления на специальный банковский счет Ассоциации средств Национального объединения, в соответствии с частью 16 статьи 55.16 ГрК РФ;

- иные случаи, прямо предусмотренные градостроительным законодательством РФ.

Из поступивших средств на финансирование уставной деятельности Ассоциации израсходовано 34 103 тыс. руб., их них:

➤ на проведение целевых мероприятий израсходовано 82 тыс. руб.
➤ на содержание аппарата управления было израсходовано 34 012 тыс. руб., в том числе:

- расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) составили 18 355 тыс. руб.;

- расходы, связанные с арендой офиса - 155 тыс. руб.;

- расходы на служебные командировки составили 26 тыс. руб.;

- прочие административно-хозяйственные расходы составили 15 475 тыс. руб. (расходы на привлечение и сопровождение членов -11 346 тыс. руб., членские взносы в нац. объединение составили 2 669 тыс. руб., аудиторские услуги - 141 тыс. руб., расходы на развитие Ассоциации составили 180 тыс. руб., расходы на интернет - 250 тыс. руб., расходы на приобретение, настройку, доработку, сопровождение ПО, лицензий - 384 тыс. руб., сопровождение ПК «Эл.реестр СРО» -71 тыс. руб., расходы на обслуживание оргтехники и сайта - 222 тыс. руб., юридические расходы- 5 тыс. руб., канцелярские, почтовые, курьерские, банковские и хозяйственные расходы составили 191 тыс. руб., прочие расходы - 16 тыс. руб.

➤ расходы на покупку ОС и прочего имущества составили 9 тыс. руб.

Выплаты из резервного фонда в 2023 году составили 16 902 тыс. рублей. Выплаты производятся по Решению Правления на основании Протоколов Правления.

Остаток целевых средств на конец отчетного периода составляет 1 145 972 тыс. рублей, в том числе средства компенсационного фонда возмещения вреда в размере 330 234 тыс. руб., компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств - 792 114 тыс. руб., средства на ведение уставной деятельности – 23 623 тыс. руб., из которых Резервный фонд -9 719 тыс. руб. (Отчет о целевом использовании средств к бухгалтерскому балансу).

12. В 2022 г. получено членских и целевых взносов – 43 027 тыс. руб.

Доходы от размещения на НСО членских и целевых взносов составили 2 728 тыс. рублей.

Из поступивших средств на финансирование уставной деятельности Ассоциации израсходовано 40 095 тыс. руб., их них:

➤ на проведение целевых мероприятий израсходовано 91 тыс. руб.
➤ на содержание аппарата управления было израсходовано 39 339 тыс. руб., в том числе:

- расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) составили 17 832 тыс. руб.;
- расходы, связанные с арендой офиса - 4 844 тыс. руб.;
- расходы на служебные командировки составили 26 тыс. руб.;
- прочие административно-хозяйственные расходы составили 16 637 тыс. руб. (расходы на привлечение и сопровождение членов –11 835 тыс. руб., членские взносы в нац. объединение составили 2 746 тыс. руб., аудиторские услуги – 129 тыс. руб., расходы на развитие Ассоциации составили 161 тыс. руб., расходы на интернет – 245 тыс. руб., расходы на приобретение, настройку, доработку, сопровождение ПО, лицензий - 486 тыс. руб., расходы на обслуживание оргтехники и по содержанию сайта – 462 тыс. руб., юридические

расходы, госпошлина – 2 тыс. руб., канцелярские, почтовые, курьерские, банковские и хозяйственные расходы составили 534 тыс. руб., обучение сотрудников- 13 тыс. руб., прочие расходы – 24 тыс. руб.

➤ расходы на покупку ОС и прочего имущества составили 666 тыс. руб.

Амортизация ОС начисляется линейным способом.

На 31.12.2022 г. создан резерв по сомнительным долгам в размере 13 703 тыс. руб.

Выплаты из резервного фонда в 2022 году составили 16 193 тыс. рублей.

Основные средства на конец 2022 г. составили 6 818 тыс. рублей, из них право пользования активом (ППА) по договору субаренды недвижимого имущества - 4 472 тыс. руб. Амортизация ОС составляет 3 053 тыс. руб., в том числе амортизация ППА – 1 315 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец 2022 года составила 5 350 тыс. руб., из них 3 674 тыс. руб.- налог на прибыль за 4 кв. 2022 год, 76 тыс. руб.- средства к возврату, задолженность по аренде до года – 1 599 тыс. руб.

Обязательства по аренде недвижимого имущества более 1 года составляют 1 599 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составила 1 822 тыс. руб. с учетом резерва по сомнительным долгам, из них расчеты по возмещению ущерба - 1 200 тыс. руб., расчеты с поставщиками – 372 тыс. руб., расчеты по претензиям – 243 тыс. руб., расчеты с бюджетом - 7 тыс. руб.

Оценочное обязательство по оплате отпусков с учетом страховых взносов на отчетную дату составляет 694 тыс. руб.

В 2022 г. поступило взносов в компенсационный фонд возмещения вреда на сумму 21 000 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств - 43 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. компенсационный фонд возмещения вреда составляет 295 791 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств - 718 573 тыс. руб.

Средства компенсационных фондов на 31.12.2022 г. находятся на специальных счетах, открытых в ПАО «Сбербанк» и ПАО «ПромСвязьБанк». Средства за период 2022 год размещались по сделкам о неснижаемых остатках с начислением процентов. За 2022 г. прирост от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда после налогообложения составил 17 770 тыс. руб., компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств – 44 746 тыс. руб.

Руководство Ассоциации подтверждает, что Ассоциация будет продолжать свою деятельность и выполнять свои обязательства в обозримом будущем. У руководства Ассоциации отсутствуют намерения и/или необходимость ликвидировать Ассоциацию или прекратить деятельность в будущем.

Руководитель



Шилина М.В.

«21» марта 2024 г.