

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2022
Организация	<b>Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний "Межрегиональный строительный комплекс"</b>	по ОКПО	62113513		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7705048533		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность профессиональных членских организаций</b>	по ОКВЭД 2	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<b>105082, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ БАСМАННЫЙ, ул Бакунинская, д. № 96-98, стр. 1, пом. I</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<b>ООО "КСК АУДИТ"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7725546209		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1057747830337		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	350	350	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 765	2 289	1 723
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	609	2 289	1 723
	Права пользования активами	11502	3 156	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>4 115</b>	<b>2 639</b>	<b>1 723</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 822	16 875	16 804
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 051 075	934 542	756 214
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 052 897</b>	<b>951 417</b>	<b>773 018</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 057 012</b>	<b>954 056</b>	<b>774 741</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	30 802	56 462	49 835
	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	4 115	2 639	1 723
	Резервный и иные целевые фонды	1370	1 014 364	887 847	715 721
	Итого по разделу III	1300	1 049 282	946 948	767 280
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 599	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 599	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	5 350	6 413	6 819
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	781	694	643
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 131	7 107	7 462
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 057 012	954 056	774 741



Руководитель  
Шилина Марина  
Владимировна

(расшифровка подписи)

23 марта 2023

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

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2022</b>
Организация	<b>Саморегулируемая организация Ассоциация строительных компаний "Межрегиональный строительный комплекс"</b>	ИНН	<b>62113513</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>7705048533</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность профессиональных членских организаций</b>	по ОКЕИ	<b>94.12</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>20600</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	80 874	34 966
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	90	674
	Прочие расходы	2350	(971)	(450)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	79 993	35 190
	Налог на прибыль	2410	(16 175)	(7 009)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(16 175)	(7 009)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	63 818	28 181

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(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	60 765	28 181
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Шилина Марина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

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

Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710003		
2022	12	31
62113513		
7705048533		
94.12		
20600		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	944 310	765 556
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	43 027	45 522
	Целевые взносы	6220	64 000	145 300
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	63 817	28 181
	Прочие	6250	3	-
	Всего поступило средств	6200	170 848	219 002
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(91)	(559)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(91)	(559)
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(39 339)	(34 782)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(17 832)	(16 159)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(26)	(46)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4 844)	(1 689)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(16 637)	(16 888)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(666)	(915)
	Прочие	6350	(29 896)	(3 993)
	Всего использовано средств	6300	(69 991)	(40 249)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 045 166	944 310



**Шилина Марина  
Владимировна**  
(расшифровка подписи)

23 марта 2023

**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		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	350	-	-	-	-	-	-	350	-
	5110	за 2021г.	-	-	350	-	-	-	-	-	350
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	350	-	-	-	-	-	-	350	-
	5111	за 2021г.	-	-	350	-	-	-	-	-	350

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
		5120	-	-
Всего				
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в 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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2021г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-		-
	5171	за 2021г.	-	-		-
	5180	за 2022г.	-	-		-
	5190	за 2021г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2022г.	-	-		-
	5191	за 2021г.	-	-		-
в том числе:						
Интернет-сайт www.sto2009-msk.ru						



Руководитель Шилина Марина Владимировна (подпись)  
 (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	2 289	(283)	4 533	(3)	-	(2 770)	-	-	6 818	(3 053)
	5210	за 2021г.	1 723	(139)	565	-	-	(144)	-	-	2 289	(283)
в том числе:												
	Оборудование для офиса	5201	за 2022г.	(195)	61	(3)	-	(1 346)	-	-	-	(1 541)
	5211	за 2021г.	(84)	144	144	-	(110)	-	-	-	1 702	(195)
Офисная мебель	5202	за 2022г.	587	(88)	-	-	-	(108)	-	-	-	(197)
	5212	за 2021г.	166	(55)	421	-	(33)	-	-	-	587	(88)
Право пользования активом	5203	за 2022г.	-	-	4 472	-	-	(1 315)	-	-	4 472	(1 315)
	5213	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
		5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	2 111	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель  
Шилина Марина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель  
Шилина Марина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	239	(239)	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	235	(235)	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-									
	5421	за 2021г.	-	-	-	239	(239)	-	-	-				
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	235	(235)	-	-	-				
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-				

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель  
Шилина Марина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

18

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	списание 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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502															
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	16 875	-	176	-	(1 534)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 524
	5530	за 2021г.	16 804	-	1 564	-	(1 492)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 875
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	724	-	-	-	(724)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	724	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	724
Авансы выданные	5512	за 2022г.	845	-	176	-	(650)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	372
	5532	за 2021г.	668	-	535	-	(356)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	845
Прочая	5513	за 2022г.	15 306	-	305	-	(160)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 153
	5533	за 2021г.	15 412	-	-	-	(410)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 306
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	16 875	-	176	-	(1 534)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	15 524
	5520	за 2021г.	16 804	-	1 564	-	(1 492)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	16 875



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	3 199	-	-	-	-	(1 599)	-	-	1 599	
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность по ППА	5555	за 2022г.	-	3 199	-	-	-	-	(1 599)	X	X	1 599	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	6 413	1 349	-	-	-	(4 019)	-	-	-	5 350	
в том числе:	5580	за 2021г.	6 819	7	(7)	-	(406)	-	-	-	-	6 413	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	
	5581	за 2021г.	10	-	-	-	(5)	-	-	-	-	5	
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 408	-	-	-	(2 741)	-	-	-	-	3 674	
	5583	за 2021г.	6 809	7	(7)	-	(401)	-	-	-	-	6 408	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	-	76	-	-	-	-	-	-	-	76	
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность по ППА	5567	за 2022г.	-	1 273	-	-	(1 273)	-	-	1 599	X	1 599	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	6 413	4 548	-	-	(4 019)	-	X	-	-	6 949	
	5570	за 2021г.	6 819	7	(7)	-	(406)	-	X	-	-	6 413	



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	694	1 471	(1 384)	-	781
в том числе:						
резервы отпусков с учетом страховых взносов	5701	694	1 471	(1 384)	-	781



Шилина Марина  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

Пояснения (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу,  
отчету о финансовых результатах и отчету о целевом  
использовании средств за 2022 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 31.12.2022 г. в реестре членов состоят 394 организаций, осуществляющих строительную деятельность.

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 «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

2. СРО АСК «МСК» в 2022 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 отпуска и сомнительным долгам;
- 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 2022 году.

4. На отчетную дату в организации работают 13 специалистов.

5. Начисление источников финансирования производится ежемесячно по факту поступления денежных средств от членов Ассоциации. Учет дебиторской задолженности по взносам ведется в программе 1С «Электронный реестр СРО».

В 2022 г. получено членских и целевых взносов на нужды НОСТРОЙ – 43 027 тыс. руб.

Также получены доходы от размещения на НСО членских и целевых взносов на нужды НОСТРОЙ в размере 2 728 тыс. рублей.

6. 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.

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» из рабочего плана счетов. Амортизация ОС начисляется линейным способом.

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

8. Выплаты из резервного фонда в 2022 году составили 16 193 тыс. рублей. На существенный рост выплат по сравнению с 2021 г. повлияло Решение Правления о выплате годового вознаграждения за 2021 год членам Правления и сотрудникам СРО.

9. Основные средства на отчетную дату составляют 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.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается в упрощенном порядке исходя из подпунктов «а» и «б» пункта 13 ФСБУ 25/2018: величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендным платежам, осуществленным на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

Обязательство по аренде оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

10. 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.

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

12. 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.

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

14. В Ассоциации сформированы компенсационные фонды возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств.

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.

В 2021 г. получено членских взносов – 45 522 тыс. руб.

Также получены доходы от размещения членских взносов на депозит, НСО и процентов по неисполненным в срок обязательствам. Чистая прибыль после налогообложения в сумме 1 210 тыс. руб. направлена на финансово-хозяйственную деятельность организации.

Из поступивших средств на финансирование уставной деятельности Ассоциации израсходовано 40 249 тыс. руб., их них:

➤ на проведение целевых мероприятий израсходовано 559 тыс. руб.

➤ на содержание аппарата управления было израсходовано 34 782 тыс. руб., в том числе:

- расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) составили 16 159 тыс. руб. (начисленная зарплата – 11 242 тыс. руб., страховые взносы от ФОТ - 3 644 тыс. руб., резервы отпусков с учетом стр. взносов – 1 273 тыс. руб.);

- расходы на аренду офиса - 1 689 тыс. руб.;

- расходы на служебные командировки составили 46 тыс. руб.;

- прочие административно-хозяйственные расходы составили 16 888 тыс. руб. (расходы на привлечение и сопровождение членов – 12 606 тыс. руб., членские взносы в нац. объединение составили 2 475 тыс. руб., комиссия банка – 54 тыс. руб., аудиторские услуги – 126 тыс. руб., расходы на развитие Ассоциации составили 66 тыс. руб., расходы на интернет – 79 тыс. руб., расходы на приобретение, настройку, доработку ПО, лицензий - 423 тыс. руб., сопровождение ПК «Электронный реестр СРО» - 64 тыс. руб., расходы на обслуживание оргтехники и по содержанию сайта – 447 тыс. руб., покупка расходных материалов для оргтехники и прочего малоценного имущества – 53 тыс. руб., юридические расходы, госпошлина – 229 тыс. руб., канцелярские, почтовые, курьерские и хозяйственные расходы составили 257 тыс. руб., повышение квалификации сотрудников - 7 тыс. руб., прочие расходы – 2 тыс. руб.

- расходы на покупку ОС и НМА составили 915 тыс. руб.

- расходы, связанные с выплатами вознаграждений членам Правления из резервного фонда в 2021 году, составили 3 993 тыс. рублей.



Основные средства конец 2021 г. составили 2 289 тыс. рублей, износ ОС в размере 283 тыс. руб. учитывается за балансом.

За балансом по состоянию на 01.01.2022 г. числятся арендованное помещение на сумму 2 111 тыс. руб.; НМА, полученные в пользование, на сумму 937 тыс. руб.; материальные ценности (компьютеры, оргтехника, мебель и прочее имущество) на сумму 1 809 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец 2021 года составила 6 413 тыс. руб. (расчеты с поставщиками, бюджетом и персоналом).

Дебиторская задолженность составила 16 875 тыс. руб. (авансовые платежи поставщикам, расчеты с персоналом, расчеты с бюджетом, а также прочие расчеты с контрагентами).

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

В 2021 г. поступило взносов в компенсационный фонд возмещения вреда на сумму 32 100 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств - 113 200 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2022 г. компенсационный фонд возмещения вреда составляет 257 021 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств - 630 827 тыс. руб.

Средства компенсационных фондов на 01.01.2022 г. находились на специальных счетах, открытых в ПАО «Сбербанк» и ПАО «ПромСвязьБанк». Средства размещались по сделкам о неснижаемых остатках с начислением процентов. За 2021 г. прирост от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда после налогообложения составил 7 846 тыс. руб., обеспечения договорных обязательств – 18 980 тыс. руб.

Руководитель



Шилина М.В.

«23» марта 2023 г.