

ИНН 1435210848

КПП 143501001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2022

АССОЦИАЦИЯ РЕГИОНАЛЬНОЕ ОТРАСЛЕВОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ РАБО
ТОДАТЕЛЕЙ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "СОЮЗ СТРОИ
ТЕЛЕЙ ЯКУТИИ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 94.12

Код по ОКПО 86179511

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 20612

Форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

677027, САХА /ЯКУТИЯ/ РЕСП, ЯКУТСК Г, КИРОВА УЛ, Д
ОМ № 18, КОРПУС "В", Д.КВАРТИРА 1107Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 – да
0 – нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ООО АКФ "ГРАНД"

ИШ 1435075885

ОГРН/ОГРНИП 1021401053310

На 5 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ГАБЫШЕВ

АЙХАЛ

ИВАНОВИЧ

(фамилия, имя, отчество** руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись

Дата

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

Дата представления
документаЗарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.**

Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.



ИНН 1435210848

КПП 143501001 стр. 002



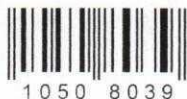
Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	6 7 4 4	1 8 4 4	5 4 7 3
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	1 8 2 5 3 5	1 8 6 2 4 3	1 6 3 7 0 8
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	1 8 9 2 7 9	1 8 8 0 8 7	1 6 9 1 8 1
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	2 5 5	2 3 7	2 3 6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	3 2 3 1 4	2 5 6 4 2	1 5 5 9 2
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	8 2 1 8 5 1	7 7 4 3 8 0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 4 4 0 6 5	2 0 9 0	2 5 0 7
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	9 7 6 6 3 3	8 4 9 8 2 0	7 9 2 7 1 5
	БАЛАНС	1600	1 1 6 5 9 1 2	1 0 3 7 9 0 7	9 6 1 8 9 6

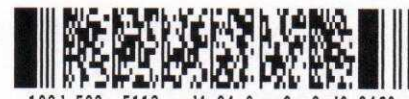




1050 8039

ИНН 1435210848

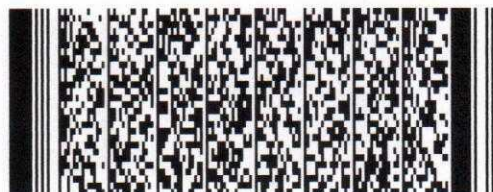
КПП 143501001 Стр. 003



198d 582e 5113 aed4 84a9 ce8a 2ed0 84f0

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка вносовых активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300			
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Целевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350	(10576)	(22686)	(16668)
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	0		4465
	Резервный и иные целевые фонды	1370	1150065	1038017	953637
	Итого по разделу III	1300	1139489	1015331	941434
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	6179		
	Итого по разделу IV	1400	6179	0	0





ИНН 1435210848

КПП 143501001 Стр. 004



2476 a696 5110 d1be 6e8c 4f9d 3ec2 53e4

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	20244	22577	20462
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	20244	22577	20462
	БАЛАНС	1700	1165912	1037907	961896

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».





ИНН 1435210848

КПП 143501001 Стр. 005



02bd 9d31 511d 4927 c98d f494 1645 9bce

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	(2 2 6 8 6)	(1 6 6 6 8)
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	3 2 4 0	3 4 6 0
	Членские взносы	6215	7 9 1 7 1	7 4 8 3 6
	Целевые взносы	6220	2 9 9 0	2 7 3 7
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	0	
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200	8 5 4 0 1	8 1 0 3 3
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(0)	(3 6 3)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(0)	(1 8 4)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(0)	(1 7 9)
	иные мероприятия	6313		
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(7 1 0 9 0)	(7 7 1 1 1)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 7 9 4 1)	(6 7 5 1 2)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 2 1 3)	(1 2 3 3)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(0)	(4 6 8 0)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325		
	прочие	6326	(1 1 9 3 6)	(3 6 8 6)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
	Прочие	6350	(2 2 0 0)	(9 5 7 7)
	Всего использовано средств	6300	(7 3 2 9 0)	(8 7 0 5 1)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	(1 0 5 7 6)	(2 2 6 8 6)

Примечания

1 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 форме по ОКУД 0710002 и 0710005.



+



+

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ
АССОЦИАЦИИ РЕГИОНАЛЬНОЕ ОТРАСЛЕВОЕ
ОБЪЕДИНЕНИЕ РАБОТОДАТЕЛЕЙ
«САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«СОЮЗ СТРОИТЕЛЕЙ ЯКУТИИ»
ЗА 2022 ГОД**

Бухгалтерская отчетность Ассоциации сформирована в соответствии с нормами, установленными с Федеральным законом Российской Федерации от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г. №34н (с изменениями и дополнениями), Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и исходя из принципа непрерывности деятельности.

1. Общие положения

Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация «Союз Строителей Якутии» является некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство.

Полное наименование: Ассоциация Региональное отраслевое объединение работодателей «Саморегулируемая организация «Союз Строителей Якутии».

Сокращенное наименование: Ассоциация СРО «Союз Строителей Якутии».

Место нахождения и фактический адрес: 677027, Республика Саха «Якутия», г. Якутск, ул. Кирова, д.18, корпус «В» офис 1107.

Сведения о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 14 №001647907, выдано 22 декабря 2008 г. Управлением ФНС по РС(Я).

ОГРН: 1081400001616.

ИНН/КПП 1435210848/143501001.

Вид экономической деятельности: Деятельность профессиональных организаций, код по ОКВЭД 91.12.

Лицензий Ассоциация не имеет, деятельность подлежащих лицензированию не осуществляет.

Ассоциация является членом Национального объединения строителей (НОСТРОЙ).

Ассоциация не имеет филиалов.

Среднесписочная численность за 2022г. – 12 чел., 2021г. – 14 чел.

Последняя редакция устава Ассоциации полным текстом утверждена решением общего собрания членов Ассоциации от 12 апреля 2019г. (Протокол №18-19).

Высший орган управления Ассоциации – Общее собрание членов Ассоциации.

Постоянно действующий коллегиальный орган управления Ассоциации – Коллегиальный совет, в который входят:

1. Аргылов Нюргун Анатольевич, начальник УКС АО «Сахатранснефтегаз»;
2. Данилов Андрей Джулургевич, советник директора ООО СК «Сэттэ»;

3. Ефремов Валерий Васильевич, заместитель директора ООО «Полипрофиль»;
4. Кузьмин Андрей Алексеевич, председатель совета директоров АО «Таттаавтодор»;
5. Кушкирин Петр Иванович, генеральный директор ГКУ «Служба государственного заказчика РС (Я)»;
6. Мамедов Алиш Забид оглы, управляющий директор АО ПО «Якутцемент»;
7. Охлопков Михаил Филиппович, руководитель проекта ООО «Адгезия»;
8. Полушкин Иван Иванович, генеральный директор ООО «Стройкон»;
9. Стрекаловский Албан Иннокентьевич, заместитель директора по строительству и коммерческой деятельности ООО ЛПК «АЛМАС»;
10. Ханин Александр Александрович, 1-й заместитель Председателя ПК «Монтажник»;
11. Чепкасов Игорь Васильевич, директор ООО «Якутская Компания Союзлифтмонтаж»;
12. Яковлев Алексей Иванович, директор ООО СК «Проф-Строй».

Независимые члены:

13. Аммосов Владимир Владимирович, депутат Якутской городской Думы, председатель комиссии по градостроительству и архитектуры Якутской городской Думы;
14. Гермогенов Геннадий Ревович, директор ГАУ «Региональный центр РС (Я) по ценообразованию в строительстве»;
15. Ефремов Алексей Эдуардович, заместитель начальника управления программы «Содействие» НО «Целевой фонд будущих поколений РС (Я)»;
16. Поисеев Дмитрий Николаевич, заместитель председателя Общественной организации «Лига отцов Республики Саха (Якутия)»;
17. Семенов Дмитрий Александрович, директор ГБУ РС (Я) «По эксплуатации и содержанию административных зданий «Лена»;
18. Ткаченко Игорь Васильевич, генеральный директор ГКУ РС (Я) «Дирекция Жилищного Строительства РС (Я)».

Исполнительный орган управления Ассоциации – генеральный директор – Габышев Айхал Иванович.

2. Учетная политика

Учетная политика Ассоциации утверждена Приказом №22-21 от 31 декабря 2021 г. и применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

С 01.01.2022 Ассоциация применяет нормы ФСБУ 6/2020.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам ОС, но со стоимостью не более 40 000 рублей признаются расходами периода, в котором они понесены.

Амортизация по основным средствам производится линейным способом для всех групп основных средств (п. 35, 36 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

С 01.01.2021 Ассоциация применяет нормы ФСБУ 5/2019.

Ассоциация не осуществляет переоценку объектов ОС.

Ремонт ОС осуществляется без создания резерва на ремонт ОС.

Фактические затраты на ремонт ОС включаются в расходы согласно утвержденного финансового плана (счет 26 «Общехозяйственные расходы»), по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены, без отражения затрат в составе расходов будущих периодов.

Признается предмет аренды в качестве права пользования активом и признается обязательство по аренде только когда срок аренды превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, и рыночная стоимость предмета аренды без учета износа превышает 300 000 руб. (с учетом условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Учет по депозитным вкладам ведется на счете 55 «Специальные счета в банках» субсчет 04 «Прочие специальные счета».

Партнерство размещает на депозитные счета следующие денежные средства:

- взносы членов в специальные фонды;
- доходы, полученные от размещения средств компенсационного фонда;
- свободные денежные средства.

Состав инвентаризационной комиссии и сроки определяются приказом руководителя.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности партнерство проводит инвентаризацию имущества и обязательств в соответствии с применением унифицированных форм первичной документации:

- кассы - один раз в год по состоянию на 01 января;
- расчетов с дебиторами и кредиторами – один раз в год по состоянию на 01 января;
- товарно-материальных ценностей, основных средств – один раз в год по состоянию на 01 января;

Кроме того, инвентаризация проводится в случаях, когда проведение инвентаризации обязательна:

- смена материально-ответственных лиц;
- выявление фактов хищения, злоупотребления и порчи имущества;

в случае стихийного бедствия, пожара и других чрезвычайных

Ассоциация с 01 января 2010 г. применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

3. Показатели отчетности

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 г.

- строка 1150 «Основные средства» 6 744 тыс. рублей;
 - строка 1170 «Финансовые вложения» 182 535 тыс. рублей;
 - строка 1230 «Дебиторская задолженность» 32 314 тыс. рублей;
 - строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 944 065 тыс. рублей
- размещение средств компенсационного фонда на специальных счетах в банках «Газпромбанк» (АО), ВТБ (ПАО), Якутский региональный филиал АО «Россельхозбанк», ПАО «Сбербанк», ПАО «ФК Открытие», касса и расчетный счет;

- строка 1350 «Целевые средства» - 10 576 тыс. рублей членские взносы;
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» 20 244 тыс. рублей.

Отчет о целевом использовании средств за 2022 год:

- строка 6210 «Вступительные взносы» 3 240 тыс. рублей;
- строка 6215 «Членские взносы» 79 171 тыс. рублей;
- строка 6220 «Целевые взносы» 2 990 тыс. рублей;

Всего поступило средств по строке 6200 – 85 401 тыс. рублей.

Расходы на содержание аппарата управления 71 090 тыс. рублей, в том числе расходы, связанные с оплатой труда, включая начисления, на служебные командировки, содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и прочие.

Перерасход средств на конец отчетного года -10 576 тыс. рублей.

Перерасход по целевым средствам обусловлен начислением резерва по сомнительным долгам по просроченным членским взносам.

Поступления процентов от размещения КФ составили 36 947,48 тыс.рублей.

4. Выдача займов

В соответствии с частью 17 статьи 3.3 Федерального закона от 29.12.2004 №191-ФЗ «О введении в действие Градостроительного кодекса Российской Федерации», постановлением Правительства Российской Федерации от 27.06.2020 № 938 «Об утверждении Положения об отдельных условиях предоставления займов членам саморегулируемых организаций и порядке осуществления контроля за использованием средств, предоставленных по таким займам» (редакция от 22 декабря 2020 г.) Ассоциация на основании Положения «О компенсационном фонде обеспечения договорных обязательств» (утверждено внеочередным общим собранием членов Ассоциации СРО «Союз строителей Якутии» Протокол № 20-20 от 21 августа 2020 г., Протокол № 21-21 от 26.03.2021) в целях оказания поддержки своим членам предоставило займы членам Ассоциации за счёт средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств в соответствии с гражданским законодательством до 1 января 2022 года. Объём займов, предоставленных Ассоциацией, не превышает 50 процентов от общего объёма средств её компенсационного фонда.

В течении 2022 года Ассоциацией было выдано 5 займов из средств компенсационного фонда ОДО на сумму 145 000 000,00 рублей, погашено 4, на сумму 148 708 160,17 рублей.

5. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, которые могли иметь место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

6. Операции со связанными сторонами

К связанным сторонам Ассоциации относятся члены Коллегиального органа и исполнительный орган.

Выплаты вознаграждений членам коллегиального органа в 2022 году не производилось. Сумма начисленной заработной платы ключевому персоналу (генеральному директору, заместителю и советнику генерального директора) составила - 8 770 418,36 рублей.

7. Корректировка входящих остатков

На основании п.49 ФСБУ 6/2020 по состоянию на 31.12.2021 произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств в связи с начислением амортизации.

Общая корректировка при переходе на ФСБУ 6/2020 составила:

(руб.)

Показатель	Балансовая стоимость на 31.12.2021 до корректировки	Корректировка	Балансовая стоимость на 31.12.2021 после корректировки
Основные средства	5 098	3 254	1 844
Целевые средства	(19 43)	3 254	(22 686)

8. Аренда

В соответствии с ФСБУ 25/2018 в отчетном периоде рассчитано и отражено право пользования активом (ППА) договору аренды с ООО «Сити офис»:

Расчет ППА:

(тыс. руб.)

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Ставка дисконтирования, % годовых	Стоимость обязательства	Оценка предметов аренды
1	2	3 = 1 - 2	4	5	6 = 5 + 2
8 352		8 352	11	8 352	6 990

Показатели на 31.12.2022:

(тыс. руб.)

ППА	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость	Остаток обязательства
Офисные помещения Кирова 18, блок В	6 991	1 205	5 786	5 599

9. Оценка руководством непрерывности деятельности

При подготовке финансовой отчетности руководством оценена способность организации продолжать деятельность непрерывно. Отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности исходя из отсутствия планов и намерения у руководства и членов Ассоциации по ликвидации или прекращению деятельности.



Габышев А.И.
Елизарова А.В.

Габышев А.И.

Елизарова А.В.