

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о целевом использовании средств

Ассоциации
«СФЕРА изыскателей»
за 2022 год.

5 марта 2023г.

1. Сведения об организации

Ассоциация «СФЕРА изыскателей», именуемое в дальнейшем «Ассоциация», является основанной на членстве некоммерческой организацией, учреждённой коммерческими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями для содействия её членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом.

Полное наименование организации	Ассоциация «СФЕРА изыскателей»
Краткое наименование	Ассоциация «СФЕРА изыскателей»
Юридический, фактический и почтовый адрес	191187, Санкт-Петербург г, Шпалерная ул, дом № 2/4, литера А, помещ. 8-Н, кабинет 14; тел. 578-09-80
Среднесписочная численность	1 (один) человека
ИНН	7841081850
КПП	784101001

- Основной государственный регистрационный № 1197800000881

- Учредителями Ассоциации являются следующие юридические лица:

1. ООО «Аксиома»
2. ООО «НПФ «ОРТИС»

Ассоциация – некоммерческая организация, основанная на членстве, таким образом, после государственной регистрации учредители автоматически становятся членами и прекращают правовой статус учредителя

- Основным видом деятельности Ассоциации является «Деятельность профессиональных членских организаций» ОКВЭД 94.12.

- Ассоциация внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций с присвоением статуса «Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих проектирование и инженерные изыскания». Регистрационный номер записи СРО-И-048-25122019

Ассоциация не имеет обособленных структурных подразделений.

- По результатам деятельности за 2022 г Ассоциация подлежит обязательному аудиту

2. Органы управления Ассоциации

Органами управления Ассоциации являются:

1. Общее собрание членов Ассоциации;
2. Совет Ассоциации – его постоянно действующий коллегиальный орган управления;
3. Президент Ассоциации – его единоличный исполнительный орган, является должностным лицом и назначается Общим собранием членов Ассоциации сроком на шесть лет.

Никифорова Светлана Юрьевна избрана Президентом Ассоциации Решением Общего собрания членов Ассоциации протокол № 7 от 09.11.2022 г. Трудовой договор 13-2022 от 11.11.2022 года сроком на шесть лет.

Специализированными органами Ассоциации являются:

1. Контрольная комиссия - орган, осуществляющий контроль за деятельностью членов Ассоциации в части соблюдения ими требований к выдаче свидетельств о допусках, требований и стандартов Ассоциации и правил саморегулирования;
2. Дисциплинарная комиссия - орган по рассмотрению дел о применении в отношении членов Ассоциации мер дисциплинарного воздействия.

Число членов Ассоциация «СФЕРА изыскателей» составляет:

Количество членов на 01.01.2022г.	Количество членов на 31.12.2022г.
175	195

Бухгалтерская отчётность Ассоциации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности. При составлении бухгалтерской отчётности применяются формы, утверждённые Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчётности», с изменениями, внесёнными ч.1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2012 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».

3. Основные цели деятельности Ассоциация «СФЕРА изыскателей»

Ассоциация «СФЕРА изыскателей» является саморегулируемой организацией, основанной на членстве, не имеющей в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли и не распределяющей ее между участниками.

Ассоциация «СФЕРА изыскателей» действует на основании Устава, утверждённого Протоколом №1 от 25.01.2019г общего собрания членов Ассоциации,

Основной целью деятельности Ассоциации Ассоциация «СФЕРА изыскателей» являются:

- Координация предпринимательской деятельности её членов, представление и защита их общих имущественных интересов, в том числе профессиональных интересов в осуществлении или деятельности по выполнению инженерных изысканий
- Представительство законных интересов и защита прав членов Ассоциации, обеспечивающих, организующих, и осуществляющих инженерные изыскания
- Содействие в профессиональной подготовке, переподготовке, и повышении квалификации специалистов в сфере инженерных изысканий
- Разработка и утверждение документов Ассоциации, обязательных для выполнения всеми членами

4. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Ассоциацией была произведена инвентаризация на основании приказа № 1/И от 23.12.2022 года «О проведении инвентаризации имущества и финансовых обязательств» по состоянию на 31.12.2022. По результатам инвентаризации выявлено:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Денежные средства	31.12.2022	Излишков и недостач не обнаружено
Дебиторская задолженность	31.12.2022	Излишков и недостач не обнаружено
Кредиторская задолженность	31.12.2022	Излишков и недостач не обнаружено
Финансовые вложения	31.12.2022	Излишков и недостач не обнаружено

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

На конец отчетного периода состав показателей строк Бухгалтерского баланса сформирован:

По строке 1150 – сформированное ППА за вычетом амортизации по арендованному имуществу- 6 983 тыс. руб.

Остаток средств компенсационного фонда по состоянию на 31.12.2022 составляет 35 754 тыс. руб. (**стр. 1370 баланса**), в банках на специальных счетах в сумме тыс. руб. (**стр. 1250**), на специальных счетах 36 549 тыс. руб.

Наименование банка	На остаток %	Срок размещения
Филиал «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк» (компенсационный фонд возмещения вреда)	0,5	бессрочный
Филиал «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк» (компенсационный фонд договорных обязательств)	0,5	бессрочный

«Денежные средства и денежные эквиваленты» (стр. 1250 баланса)

Денежные средства и денежные эквиваленты составляют 34 260 тыс. руб.,

- Компенсационный фонд – 35 754 тыс. руб.,
- Членские взносы – 795 тыс. руб.

«Дебиторская задолженность» (стр. 1230 баланса)

По строке 1230 бухгалтерского баланса Дебиторская задолженность составила – 7 013 тыс. руб. в т.ч.:

- Задолженность членов по взносам – 5 738 тыс. руб.; (счёт 76.86)
- Авансы выданные – 902 тыс. руб. (счет 60.02)
- Прочие расчёты с контрагентами (обеспечительный платёж по договору аренды) – 372 тыс. (счет 76.09)

«Целевое финансирование» (стр. 1350, 1370 баланса)

По строке 1350 бухгалтерского баланса «Целевые средства» – 5 431 тыс. руб. отражён остаток целевых средств, которые составляют:

- членские взносы – 3 975 тыс. руб.,
- взносы в НОПРИЗ - 1 456 тыс. руб.

По строке 1370 отражён остаток средств компенсационного фонда по состоянию на 31.12.2022 составляет 35 754 тыс. руб.

По строке 1450 - Арендные обязательства по договору аренды офиса (СПБ, Шпалерная 2/4) – 6 999 тыс. руб.

«Кредиторская задолженность» (стр. 1520)

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена сумма остатков кредиторской задолженности в сумме 2 361 тыс. руб., в т. ч.:

- Задолженность перед поставщиками – 242 тыс. руб. (счет 60.01)
- Авансы, полученные от членов Ассоциации в счет взносов целевого финансирования – 2 115 тыс. руб. (счет 76.86).
- Расчеты с прочими поставщиками/подрядчиками -4 тыс. НОПРИЗ (76.05)

6. Расшифровка статей Отчёта о целевом использовании средств бухгалтерской отчетности за 2022 г.

По строке 6100 Отчёта о целевом использовании средств остаток средств на начало года составил 37 379 тыс. руб., который состоит из средств:

- компенсационного фонда в сумме 32 772 тыс. руб.
- целевого финансирования в сумме 4 607 руб.

В течение 2022 года Ассоциации «СФЕРА изыскателей» поступило (начислено) средств:
(тыс. руб.)

Строка отчета	Наименование средств	сумма
6215	Членские взносы	16 137
6220	Взносы в НОПРИЗ	1 171
6250	Взносы в компенсационный фонд	2 982
Итого		20 290

Перечисленные выше взносы являются объектом целевого финансирования и учитываются на счете:

- 86 – «Целевое финансирование»;
- 82/01- «Резервы, образованные в соответствии с законодательством», в части Компенсационного фонда.

В течение 2022 года Ассоциацией «СФЕРА изыскателей» использовано средств:

Строка отчета	Наименование средств	сумма
6312	Расходы на проведение конференций, совещаний	
6321	Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	2 201
6322	Выплаты, не связанные с оплатой труда	
6323	Расходы на служебные командировки	56
6324	Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	
6326	Прочие	2 118
6330	Приобретение основных средств	0
6350	Прочие (услуги контрагентов, хоз.расходы, информационно-консультационные, в т.ч. списанная задолженность)	12 109
Итого		16 484

По строке 6400 Отчета о целевом использовании средств остаток средств на конец года составил 41 185 тыс. руб., который состоит из средств:

- компенсационного фонда в сумме 35 754 тыс. руб.
- целевого финансирования в сумме 5 431 руб.

7. Прочая информация

Арендованные основные средства на 31.12.2022г.

тыс. руб. (001 счет)

Наименование арендодателя	Договор (№, дата)	Объект аренды	Сумма в месяц
ООО "Аксиома"	Договор субаренды помещения 7/12/2022 от 01.12.2022 г	Санкт-Петербург, ул. Шпалерная д.2/4 Литер А	372 279 руб.

Информации о связанных сторонах

Ассоциацией операции со связанными сторонами в 2022 году не осуществлялись.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год у Ассоциации имеется уверенность в погашении дебиторской задолженности членов Ассоциации по судебным незакрытым делам. На основании сложившейся судебной практике, выигранным ранее судебным искам, судебные решения выносятся в пользу Ассоциации. Дебиторская задолженность членов Ассоциации не признана сомнительной задолженностью, в регистрах бухгалтерского учёта не сформирован резерв по возможным потерям в рамках судебных разбирательств.

Ассоциация будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности. Ассоциация сможет реализовать свои активы и выполнить обязательства в ходе обычной деятельности.

Президент Ассоциации

«СФЕРА изыскателей»

С.Ю. Никифорова