

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

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                          |                         | На конец периода         |   |   |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |   |
|                               |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|                               | 5110 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |
| в том числе:                  | 5101 | за 2023г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|                               | 5111 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |

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. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |



### 1.5. Незаконченные и неформленные 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 разработкам - всего          | 5160 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5170 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  | 5161 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5171 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5190 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  | 5181 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5191 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |



Руководитель (подпись) Маркин Пётр Николаевич  
(расшифровка подписи)

14 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 |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | -              | 4 250               | -       | (4 250)   | -                |
|  | 5250 | за 2022г. | -              | 11 961              | -       | (11 961)  | -                |
| в том числе:<br>Арендное офисное помещение по адресу Москва, ул. Скотопрогонная, д. 27/26, стр. 1                  | 5241 | за 2023г. | -              | 4 250               | -       | (4 250)   | -                |
|  | 5251 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Сетевого накопитель Supology RS 1221   | 5242 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5252 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| ППА по договору аренды № ДА-1090/310123 от 01.03.22  | 5243 | за 2023г. | -              | 263                 | -       | (263)   | -                |
|  | 5253 | за 2022г. | -              | 11 697              | -       | (11 697)  | -                |

## 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 | -         | -         |
| в том числе:   |      |           |           |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в 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. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | 529                   | 281                   | 1 000                 |
|   | 5288 | -                     | -                     | -                     |



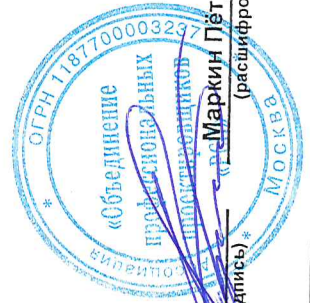
Руководитель Маркин Пётр Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \* **Маркин Пётр Николаевич**  
 (расшифровка подписи)

14 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. |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего<br>в том числе:   | 5440                 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего<br>в том числе: | 5441<br>5445<br>5446 | -<br>-<br>-           | -<br>-<br>-           | -<br>-<br>-           |



Руководитель Маркин Пётр Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2023 г.         |                      | На 31 декабря 2022 г.         |                      | На 31 декабря 2021 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   |  |           |                                  |   |   | Остаток на конец периода                                  |        |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------|
|  |      |           |                        | поступление   |  |           | выбыло                           |   |   |   |        |
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |        |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
|  | 5571 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |        |
| кредиты  | 5552 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
|  | 5572 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
| займы  | 5553 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
|  | 5573 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
| прочая   | 5554 | за 2023г. | 10 452                 | 6 071   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | 6 071  |
|  | 5574 | за 2022г. | -                      | 10 452  | -  | (10 452)  | -                                | -   | -   | -   | 10 452 |
|  | 5555 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -      |
|  | 5575 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -      |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 5 154                  | 69 272  | (69 145)   | -         | -                                | -   | -   | -   | 5 335  |
|  | 5580 | за 2022г. | 2 185                  | 54 660  | (51 691)   | -         | -                                | -   | -   | -   | 5 154  |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |        |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2023г. | 1 543                  | 20 770  | (21 313)   | -         | -                                | -   | -   | -   | 1      |
|  | 5581 | за 2022г. | 1 485                  | 16 681  | (16 623)   | -         | -                                | -   | -   | -   | 1 543  |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
|  | 5582 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2023г. | 159                    | 5 954   | (5 571)  | -         | -                                | -   | -   | -   | 542    |
|  | 5583 | за 2022г. | 166                    | 245   | (252)  | -         | -                                | -   | -   | -   | 159    |
| кредиты  | 5564 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
|  | 5584 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
| займы  | 5565 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
|  | 5585 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -      |
| прочая   | 5566 | за 2023г. | 3 452                  | 42 548  | (42 261)   | -         | -                                | -   | -   | -   | 4 739  |
|  | 5586 | за 2022г. | 534                    | 37 734  | (34 816)   | -         | -                                | -   | -   | -   | 3 452  |
|  | 5567 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -      |
|  | 5587 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -      |
| Итого  | 5550 | за 2023г. | 5 154                  | 69 272  | (69 145)   | -         | -                                | X   | X   | -   | 5 335  |
|  | 5570 | за 2022г. | 2 185                  | 54 660  | (51 691)   | -         | -                                | X   | X   | -   | 5 154  |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель А.С. Маркин Пётр Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя   | Код  | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 340       | 484       |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 11 039    | 12 902    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 3 070     | 3 457     |
| Амортизация   | 5640 | 2 023     | 1 755     |
| Прочие затраты  | 5650 | 13 611    | 13 825    |
| Итого по элементам  | 5660 | 30 083    | 32 423    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 30 083    | 32 423    |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Маркин Пётр Николаевич  
(подпись) Маркин Пётр Николаевич (расшифровка подписи)

14 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 | 485                    | 999      | 660      | -                            | 824                      |



Руководитель Маркин Пётр Николаевич  
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

### АССОЦИАЦИИ «РСП» за 2023 год

#### 1. Общие сведения

Ассоциация «Объединение Профессиональных Проектировщиков «РСП» зарегистрировано ИФНС № 7709 по г. Москве 21 февраля 2018г.

28 декабря 2023 года Ассоциация «РСП» изменила юридический адрес : 109029, Москва, ул. Скотопрогонная , д./27/26 стр1 , 4/408,416

ОГРН 1187700003237, ИНН 9709025516, КПП 772201001.

Адрес фактический местонахождения:109029, Москва, ул. Скотопрогонная , д 27/26, стр. 1 4/408,416

Филиалы, представительства и обособленные подразделения: нет.

Основной вид деятельности: Деятельность профессиональных членских организаций – 94.12

#### 2. Органами управления Ассоциации являются:

- Общее собрание членов Ассоциации -высший орган управления;

- Правление Ассоциации -коллегиальный орган управления;

*Маркин Николай Петрович, Гусев Валерий Вячеславович, Голованов Илья Петрович, Комаров Анатолий Сергеевич, Иванов Анатолий Сергеевич*

- Генеральный директор Ассоциации – исполнительный орган.

*Маркин Пётр Николаевич*

Лицо, отвечающее за корпоративное управление (ЛОКУ) –

*Маркин Николай Петрович*

#### 3. Основные положения учетной политики:

Учетная политика утверждена приказом генерального директора № 01-12/12 от 30.12.2022. Основными источниками формирования имущества Ассоциации являются целевые поступления(средства): вступительные взносы, членские взносы, взносы в компенсационный фонд. Денежные средства, предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от организаций (членов организации) отражаются на счете 86 «Целевое финансирование». Целевые средства используются Ассоциацией в соответствии со сметой (финансовым планом) на финансирование расходов по содержанию Ассоциации и ведение им уставной деятельности. Расходы учитываются по статьям сметы.

#### 4 Бухгалтерская отчетность и финансовый результат:

4.1. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. По итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли : Чистая прибыль составила **6 107 602 руб.46 коп.**, (в том числе 1 341 132 руб. 23 коп.- от размещения средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств, 794 225 руб. 50 коп – от размещения средств компенсационного фонда возмещения вреда и 3 972 244 руб. 73 коп. - от размещения денежных средств вступительных и членских взносов)

В бухгалтерском балансе не отражаются сведения о забалансовых счетах

4.2. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения.

На конец отчетного периода имеются:

- краткосрочные финансовые вложения на общую сумму – **63 603 000 руб.**

4.3. Состав отдельных видов основных средств ( тыс. руб.):

| Наименование                  | Первоначальная стоимость | Амортизация | Балансовая стоимость на 31.12.2023 |
|-------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| Земельные участки             |                          |             |                                    |
| Здания, сооружения            |                          |             |                                    |
| Транспортные средства         |                          |             |                                    |
| Оборудование(офисная техника) |                          |             | 1 306                              |
| Инвентарь                     |                          |             |                                    |

4.4. Состав отдельных видов НМА средств (руб.):

| Наименование | Первоначальная стоимость | Амортизация | Балансовая стоимость на 31.12.2023 |
|--------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| нет          |                          |             |                                    |

Ассоциация не создавала собственных нематериальных активов.

4.5. Наличие арендованных основных средств:

| Наименование   | Балансовая стоимость               | На 31.12.2023                |
|--|------------------------------------|------------------------------|
| Офисные помещения по адресу: Москва, ул. Скотопрогонная, д. 27/26, стр1, пом. 408, 416 | На 10.10.2023<br>5 313 361,82 руб. | 4 101 064,82 руб.            |
| Офисные помещения по адресу: Москва, ул. Нижегородская, д.32 стр. 16, пом. 107,102     | На 31.12.2022<br>10 451 729,56 руб | Закрит договор<br>31.12.2023 |

4.6. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение и в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений:

| Наименование                                 | На 31.12.2022   | На 31.12.2023   |
|--|-----------------|-----------------|
| Краткосрочные финансовые вложения (депозиты) | 57 000 000 руб. | 63 603 000 руб. |

4.7. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности:

На 31.12. 2022 – 39 484 тыс. руб., на 31.12.2023 - 40 610 тыс. руб.

4.8. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности:

На 31.12.2022 - 5 154 тыс. руб. на 31.12.2023 – 5 335 тыс. руб.

4.9. Основные показатели деятельности организации за 2023 год (тыс. руб.):

В отчетном году поступило средств:

|   |                                      |        |
|---|--------------------------------------|--------|
| 1 | Вступительные взносы                 | 100    |
| 2 | Членские взносы                      | 33 920 |
| 3 | Прочие доходы (компенсационный фонд) | 12 414 |

Использовано средств:

|   |   |        |
|---|---|--------|
| 1 | Приобретение основных средств           | 0      |
| 2 | Проведение конференций, собраний и т.п. | 147    |
| 3 | Фонд оплаты труда                       | 14 140 |
| 4 | Командировочные расходы                 | 118    |
| 5 | Аренда помещений                        | 2 223  |
| 6 | Прочие расходы                          | 18 461 |

4.10. Оценочные обязательства и резервы:

«На 31.12.2023г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 824 449,89 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 118,34 дней, срок исполнения - 2024 год.»

Резерв по сомнительным долгам не создавался, в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

## 5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 отсутствует. Списочная численность — 13 чел. Общая сумма выплат (в т.ч. НДФЛ) - 10 761 956 руб 72 коп. (в т.ч. управленческому персоналу - 7 514 006 руб.), средняя з/п - 64 000 руб. в месяц.

**6. Выданные и полученные обеспечения и платежи – не имелись.**

**7. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация:**

- существенные риски отсутствуют.

**8. Прочая информация:**

В связи с началом проведения на Украине СВО, некоторые страны ввели против РФ экономические санкции, которые повышают риск кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность организации. Организация не может оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности. В настоящее время организация осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Руководство считает, что вышеуказанные обстоятельства не скажутся критическим образом на деятельности и финансовых показателях в обозримом будущем. Этот вывод основывается на доступной на момент подписания бухгалтерской отчетности информации.

Ситуация на рынках, включая влияние, связанное с распространением COVID-19, не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности организации.

Иные события после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые существенно повлияли или могли бы повлиять на финансовое положение организации, движение денежных средств и результаты деятельности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» отсутствуют.

Существенные ошибки предыдущих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, не выявлены.

Генеральный директор Ассоциации «РСП»



Маркин П.Н.