Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общероссийского отраслевого объединения работодателей
"Союз работодателей ракетно-космической промышленности России"
за 2024 год

I. Общие сведения об Объединении работодателей

1.1. Общероссийское отраслевое объединение работодателей "Союз работодателей ракетно-космической промышленности России" (ОООР "СР РКП России", далее – Объединение работодателей) зарегистрировано Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по городу Москве 12 декабря 2017 года.

1.2. Объединению работодателей присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7730240495.

1.3. Основной вид деятельности в отчетном периоде – 94.11 "Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций".

1.4. Юридический адрес Объединения работодателей: Российская Федерация, 121087, г. Москва, ул. Новозаводская, д. 22.

1.5. Фактический адрес:

г. Москва, Днепропетровская ул., д. 2, офис 500.

1.6. Единоличный исполнительный орган Объединения работодателей:

Новиков Вадим Витальевич – избран Президентом решением Общего собрания членов ОООР "СР РКП России" (протокол от 28.12.2022 г.).

1.7. Правление – постоянно действующий коллегиальный исполнительный орган.

С 13.12.2023 состав Правления утвержден Общим собранием членов ОООР "СР РКП России" (протокол от 13.12.2023):

- Новиков Вадим Витальевич – президент Общероссийского отраслевого объединения работодателей "Союз работодателей ракетно-космической промышленности России";
- Акимов Алексей Александрович - заместитель генерального директора по персоналу и социальной политике публичного акционерного общества "Ракетно-космическая корпорация "Энергия" имени С.П.Королёва";
- Алферова Елена Владимировна - заместитель генерального директора по персоналу и социальной политике акционерного общества "НПО "Энергомаш" (полномочия прекращены 27.03.2024, протокол ОСЧ от 27.03.2024);
- Ганиева Ирина Николаевна - заместитель генерального директора по управлению персоналом акционерного общества "Организация "Агат";
- Готман Ирина Викторовна - заместитель генерального директора по персоналу - начальник кадровой службы акционерного общества "Государственный ракетный центр имени академика В.П. Макеева";

- Диркова Светлана Анатольевна - исполнительный директор Общероссийского отраслевого объединения работодателей "Союз работодателей ракетно-космической промышленности России" (полномочия прекращены 27.03.2024, протокол ОСЧ от 27.03.2024);

- Картавенко Александр Федорович - заместитель генерального директора по персоналу акционерного общества "РКЦ "Прогресс";

- Ларионов Андрей Сергеевич – директор Департамента по работе с персоналом акционерного общества "Государственный космический научно-производственный центр имени М.В. Хруничева";

- Никифорова Ирина Владимировна – начальник управления по работе с персоналом акционерного общества "Научно-исследовательский институт точных приборов";

- Орлов Александр Иванович - директор по персоналу акционерного общества "Российская корпорация ракетно-космического приборостроения и информационных систем";

- Попов Яков Сергеевич - заместитель директора департамента - начальник отдела Департамента кадровой и социальной политики Государственной корпорации по космической деятельности "Роскосмос";

- Порватов Кирилл Игоревич - директор по персоналу и социальной политике акционерного общества "Научно-производственная корпорация "Космические системы мониторинга, информационно-управляющие и электромеханические комплексы" имени А.Г. Иосифьяна" (полномочия прекращены 27.03.2024, протокол ОСЧ от 27.03.2024);

- Семенюк Дмитрий Павлович - директор Департамента кадровой и социальной политики Государственной корпорации по космической деятельности "Роскосмос";

- Фомин Константин Валентинович - заместитель директора по персоналу и социальной политике акционерного общества "Конструкторское бюро химавтоматики";

- Хребин Артем Владимирович - заместитель генерального директора по управлению персоналом акционерного общества "Корпорация "Московский институт теплотехники";

- Шишкин Андрей Викторович - начальник отдела подготовки кадров публичного акционерного общества "Научно-производственное объединение "Искра";

- Шолохова Ирина Владимировна - заместитель генерального директора по персоналу и общим вопросам акционерного общества "Научно-производственное объединение им. С.А. Лавочкина;

- Казакевич Андрей Аркадьевич - заместитель генерального директора по общим вопросам акционерного общества "Центр эксплуатации объектов наземной космической инфраструктуры" (избран 11.12.2024, протокол ОСЧ от 11.12.2024);

- Берестов Александр Владимирович - заместитель генерального директора по управлению персоналом акционерного общества "Информационные спутниковые

системы" имени академика М.Ф.Решетнёва" (избран 11.12.2024, протокол ОСЧ от 11.12.2024);

Назаренко Сергей Геннадьевич - заместитель генерального директора по персоналу и социальной политике акционерного общества "НПО "Энергомаш" имени академика В.П.Глушко" (избран 11.12.2024, протокол ОСЧ от 11.12.2024).

1.8. Также в 2024 году все члены Объединения работодателей находились под контролем Государственной корпорации по космической деятельности "Роскосмос".

1.9. Контрольный орган Объединения работодателей в отчетном периоде – Ревизионная комиссия, состав утвержден Общим собранием членов ОООР "СР РКП России" (протокол от 08.08.2024), в составе:

- Ларионова Екатерина Викторовна – внутренний аудитор ООО "РК-Цифра";
- Коробцова Ирина Николаевна – внутренний аудитор АО "Организация "Агат";
- Гаврюшенко Анатолий Игоревич – главный эксперт Отдела организационного развития и ДЗО Департамента кадровой и социальной политики Госкорпорации "Роскосмос".

1.10. Структура источников финансирования Объединения работодателей.

По состоянию на отчетную дату – 31.12.2024 г. источниками финансирования деятельности Объединения работодателей являются:

– Годовые (членские) взносы;
– Имущественные взносы.

1.11. Среднегодовая численность работников:

- 2023 г. – 9,46 человека;
- 2024 г. – 6,84 человека.

1.12. Объединение работодателей не имеет филиалов и представительств, не владеет долями в иных юридических лицах, не является соучредителем других организаций.

II. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерская отчетность Объединения работодателей составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 №402-ФЗ и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Состав бухгалтерской отчетности, в соответствии с п. 2, ст. 14 Федерального Закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 №402-ФЗ:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о целевом использовании средств;
- пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.3. При составлении бухгалтерской отчетности использованы формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

2.4. В соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального Закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ Объединение работодателей применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Объединение работодателей не применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств".

2.5. Бухгалтерская отчетность ОООР "СР РКП России" составлена, исходя из принципа непрерывности деятельности.

III. Информация об учетной политике

3.1. Учетная политика Объединения работодателей *для целей бухгалтерского учета*, утверждена Приказом от 28 декабря 2023 г. № 89 (далее - Учетная политика) и сформирована в соответствии:

– Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";

– Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н);

– ПБУ 1/2008 "Учетная политика организаций" (утверждена приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н);

– Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утвержден приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н);

– Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Учетная политика Объединения работодателей призвана обеспечить:

– выполнение основополагающих принципов учета: полноты, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости, рациональности;

– соблюдение общих требований к бухгалтерской отчетности: полноты, существенности, нейтральности, сравнимости, сопоставимости;

– достоверность отчетности, подготавливаемой Объединением работодателей – бухгалтерской, налоговой, управленческой, статистической;

– оперативность и гибкость реагирования системы бухгалтерского учета на изменения условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности, в том числе обусловленных изменениями законодательных и нормативных актов.

3.2. В соответствии с пп. "в" п. 11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Объединение работодателей не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде при одновременном выполнении следующих условий:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Арендные платежи признаются в качестве расхода ежемесячно на основании Актов арендодателя. Учет арендованных основных средств ведется на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства". Оценка и отражение в учете арендованных основных средств осуществляется на основании достоверной информации об их стоимости, отраженной в договоре аренды, либо предоставленной арендодателем отдельным документом.

3.3. В целях формирования в отчетности достоверной информации об активах и обязательствах:

- краткосрочными признаются активы и обязательства, значительные изменения по которым произойдут в течение ближайших 12 месяцев после даты составления отчетности;

- долгосрочными признаются активы и обязательства, которые будут существовать в течение более 12 месяцев после даты составления отчетности.

3.4. Учетная политика Объединения работодателей *для целей налогового учета* утверждена Приказом от 2 марта 2018 г. № 6 и сформирована в соответствии с требованиями налогового законодательства РФ.

В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" учетная политика должна применяться последовательно из года в год.

Изменение учетной политики может производиться при следующих условиях:

1) изменении требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;

2) разработке или выборе нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;

3) существенном изменении условий деятельности экономического субъекта.

IV. Бухгалтерский баланс

Раздел "Актив"

4.1. В разделе I "Внеоборотные активы" по строке 1150 "Основные средства" отражены находящиеся в собственности Объединения работодателей объекты основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Объект основных средств принимается к учету в качестве основного средства при одновременном выполнении следующих условий:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в

деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей (без НДС) за единицу, классифицируются Объединением работодателей как материалы и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

По строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" отражены расходы будущих периодов, связанные с использованием неисключительного права использования товарного знака Госкорпорации "Роскосмос" в соответствии с лицензионным Договором № 38/23 от 28.03.2023 в размере 36 тыс. рублей.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)	Поступило (тыс. руб.)	Выбыло объектов		Начислена амортизация (тыс.руб.)	Убыток от обесценения (тыс. руб.)	Переоценка		Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)
						Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)			Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс.руб.)		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	665,14	-420,84	99,42			-134,96				764,56	-555,8
	5210	за 2023г.	343,10	-343,10	322,05			-77,74				665,14	-420,84
Офисное оборудование,		за 2024г.	665,14	-420,84	99,42			-134,96				764,56	-555,80
в том числе:		за 2023г.	343,10	-343,10	322,05			-77,74				665,14	-420,84
Компьютер офисный HP (1)	5201	за 2024г.	44,33	-44,33								44,33	-44,33
	5211	за 2023г.	44,33	-44,33								44,33	-44,33
Компьютер офисный HP (2)	5202	за 2024г.	44,33	-44,33								44,33	-44,33
	5212	за 2023г.	44,33	-44,33								44,33	-44,33
Компьютер офисный HP (3)	5203	за 2024г.	53,76	-53,76								53,76	-53,76
	5213	за 2023г.	53,76	-53,76								53,76	-53,76
Компьютер офисный HP (4)	5204	за 2024г.	53,76	-53,76								53,76	-53,76
	5214	за 2023г.	53,76	-53,76								53,76	-53,76
Компьютер офисный HP (5)	5205	за 2024г.	48,24	-48,24								48,24	-48,24
	5215	за 2023г.	48,24	-48,24								48,24	-48,24
Компьютер офисный HP Bundle 290G2MT (4VF91ES) (6)	5206	за 2024г.	49,34	-49,34								49,34	-49,34
	5216	за 2023г.	49,34	-49,34								49,34	-49,34
Компьютер офисный HP Bundle 290G2MT (4VF91ES) (7)	5207	за 2024г.	49,34	-49,34								49,34	-49,34
	5217	за 2023г.	49,34	-49								49,34	-49,34
МФУ Canon i-SENSYS MF754Cdw	5208	за 2024г.	85,00	-23,61				-28,33				85,00	-51,94
	5218	за 2023г.			85,00			-23,61				85,00	-23,61

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)	Поступило (тыс. руб.)	Выбыло объектов		Начислена амортизация (тыс.руб.)	Убыток от обесценения (тыс. руб.)	Переоценка		Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)
						Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)			Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Накопленная амортизация (тыс.руб.)		
Принтер Kyosera ECOSYS P5026cdn	5209	за 2024г.	60,48	-6,72				-20,16				60,48	-26,88
	5219	за 2023г.			60,48			-6,72				60,48	-6,72
Настольный копмпьютер ASUS D500SC (1)	5210	за 2024г.	58,86	-16,35				-19,62				58,86	-35,97
	5220	за 2023г.			58,86			-16,35				58,86	-16,35
Настольный копмпьютер ASUS D500SC (2)	5211	за 2024г.	58,86	-16,35				-19,62				58,86	-35,97
	5221	за 2023г.			58,86			-16,35				58,86	-16,35
Настольный копмпьютер ASUS D500SC (3)	5212	за 2024г.	58,86	-14,71				-19,62				58,86	-34,33
	5222	за 2023г.			58,86			-14,71				58,86	-14,71
Сетевое хранилище Synology DiskStation DS723+	5213	за 2024г.			99,42			-27,62				99,42	-27,62
	5223	за 2023г.											

Кроме того, на забалансовом счете 001 были учтены арендованные основные средства, полученные от арендодателя ООО "Ваш правовой компаньон" по Договорам субаренды помещений №ДСА-228-24/ФОРУМ от 01.01.2024 г. и №ДСА-236-24/ФОРУМ от 01.04.2024 г., общей стоимостью 2 418 тыс. рублей:

№ п/п	Наименование	Цена (тыс. руб.)	Количество (шт.)	Стоимость (тыс. руб.)
	Всего:			**2 417,66**
1.	**Здания, в т.ч.:**		**2**	**2 280,08**
1.1.	Помещение № 500	1 384,14	1	1 384,14
1.2.	Помещение № 502	895,94	1	895,94
2	**Производственный и хозяйственный инвентарь, в т.ч.:**		**48**	**137,58**
2.1.	Бенч-система 1400х700х 750,белый алюминий+ экран 1400х16х300	9,36	6	56,17
2.2.	Стол письменный 1200х700х 750,белый алюминий	5,55	1	5,55
2.3.	Тумба приставная 700х400х750 ,белый	2,46	7	17,22
2.4.	Кресло для персонала сетка серая TW-04 /ткань черная	3,41	13	44,33
2.5.	Вешалка напольная 300х 300х1580,серебристый металлик П-10-МЕ(пик10)	1,38	2	2,76
2.6.	Стеллаж средний 800х450х 1348,белый	3,27	2	6,54
2.7.	Ключи от Помещения	0,00	2	0,00
2.8.	Постер с паспарту	2,07	1	2,07
2.9.	Постер в раме	2,29	1	2,29
2.10.	Электронный пропуск для доступа в Офисный Центр:Карта NR4100 ISO card с последовательной нумерацией	0,05	13	0,65

4.2. В разделе II "Оборотные активы":

- по строке 1210 "Запасы" отображены остатки МПЗ не выданных в эксплуатацию на сумму 58,42 тыс. рублей.

Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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
Запасы - всего	5400	за 2024г.	135,47	-	135,47	950,07	1 027,13	-	-	X	58,42	-	58,42
	5420	за 2023г.	-	-	-	1 448,77	-1 313,30	-	-	X	135,47	-	135,47
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	135,47	-	135,47	950,07	1 027,13	-	-	-	58,42	-	58,42
	5421	за 2023г.	-	-	-	1 448,77	-1 313,30	-	-	-	135,47	-	135,47

В составе запасов по состоянию на 31 декабря 2024 года отражены:

Наименование	Цена (руб.)	Кол-во	Стоимость (руб.)
Аптечка первой медицинской помощи	1 109,00	1	1 109,00
Вода питьевая 0.5 не негаз.	27,50	12	330,05
Вымпел на жесткой подкладке SU108-2	326,96	65	21 252,26
Кубок за 3 место KM4099c-Z	3 585,00	2	7 170,00
Медаль бронза с сублимационной лентой In55b 2308-001526	766,11	7	5 362,74
Медаль золото с сублимационной лентой In55b 2308-001526	741,18	9	6 670,64
Медаль серебро с сублимационной лентой In55b 2308-001526	741,18	9	6 670,64
Рамка 21х30см	284,07	3	852,21
Флаг (полотно с печатью)	1500,00	6	9 000,00
Итого		**114**	**58 417,54**

- по строке 1230 "Дебиторская задолженность" отражена дебиторская задолженность в сумме 2 523,48 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 749,16	0,00	2 296,32	0,00	-1522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523,48	0,00
	5530	за 2023г.	457,86	0,00	1 549,16	0,00	-257,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749,16	0,00
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5531	за 2023г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Авансы выданные	5512	за 2024г.	422,00	0,00	1 396,32	0,00	-422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396,32	0,00
	5532	за 2023г.	182,23	0,00	422,00	0,00	-182,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422,00	0,00
Прочая	5513	за 2024г.	1 327,16	0,00	900,00	0,00	-1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127,16	0,00
	5533	за 2023г.	275,63	0,00	1 127,16	0,00	-75,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327,16	0,00
	5514	за 2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
	5534	за 2023г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
Итого	5500	за 2024г.	1 749,16	0,00	2 296,32	0,00	-1522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523,48	0,00
	5520	за 2023г.	457,86	0,00	1 549,16	0,00	-257,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749,16	0,00

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года отражены:

Номер по порядку	Наименование дебитора	За что числится задолженность	Дата возникновения задолженности	Сумма задолженности, руб. коп.	Документ, подтверждающий задолженность		
					Наименование	№	Дата
1	ООО "ВАШ ПРАВОВОЙ КОМПАНЬОН"	Расчеты по авансам выданным	11.01.2024	194 250,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
			19.12.2024	13 597,50			
			08.04.2024	123 600,00			
			19.12.2024	136 225,64			
			19.12.2024	82 400,00			
2	ООО "НПП "ГАРАНТ-СЕРВИС-УНИВЕРСИТЕТ"	Расчеты по авансам выданным	24.12.2024	22 549,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
3	ООО "КАМПУС АВИА"	Расчеты по авансам выданным	27.12.2024	60 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
4	ИП Кочуров Андрей Николаевич	Расчеты по авансам выданным	27.12.2024	35 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
5	ООО "РУССБЛАНКОИЗДАТ"	Расчеты по авансам выданным	24.12.2025	85 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
6	ООО "САН-СПОРТ"	Расчеты по авансам выданным	27.12.2025	91 200,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
7	ООО "ТЕХНОЛОГИИ СЕРВИСА"	Расчеты по авансам выданным	28.11.2024	132 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	01.01.2025
			19.12.2024	33 000,00			
8	АО "ТР КОРП", ИНН 9701275480	Расчеты по авансам выданным	18.11.2024	387 500,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
9	Единый налоговый счет	Налоги		27 160,71	Акт сверки расчетов	Б/н	
10	АО "НПК"АЛЬТЭН"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	09.01.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
11	АО "ИПК МАШПРИБОР"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	09.01.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
12	АО "НИИ КОМАНДНЫХ ПРИБОРОВ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	09.01.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
13	АО "НПО НОВАТОР"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	05.03.2022	200 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024

На 31.12.2024 имеется просроченная дебиторская задолженность по годовым (членским взносам):

- АО "НПО НОВАТОР" за 2022 год, в размере 200 тыс. руб.;
- АО "НИИ КОМАНДНЫХ ПРИБОРОВ" за 2024 год, в размере 300 тыс. руб.;
- АО "ИПК МАШПРИБОР" за 2024 год, в размере 300 тыс. руб.;
- АО "НПК"АЛЬТЭН" за 2024 год, в размере 300 тыс. руб.

По строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" отражена сумма денежных средств на расчетном счете в ПАО "Сбербанк" – 11 577 тыс. руб. (остаток подтвержден выпиской операций по расчетному счету № 40503810138000000013 от 31.12.2024 г.).

Раздел "Пассив"

4.3. В разделе III "Целевое финансирование":

– по строке 1350 "Целевые средства" отражена сумма неиспользованных целевых средств предназначенных для обеспечения целей, ради которых создано Объединение работодателей в размере 1 392 тыс. руб. (детальная расшифровка приведена в разделе "Отчет о целевом использовании средств");

– по строке 1360 "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества" отражена стоимость основных средств, относящаяся к фонду недвижимого и особо ценного движимого имущества в размере 209 тыс. руб. (см. таблицу в п. 4.1).

4.4. В разделе V "Краткосрочные обязательства":

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 12 802 тыс. руб. Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Кроме того, в кредиторской задолженности по строке "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" отражены поступившие в декабре 2024 г. годовые членские взносы за 2025 г., начисление которых произведено в январе 2025 г. в размере 11 615 тыс. рублей (см. таблицу "Состав кредиторской задолженности" п. 8 – 35).

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года (тыс. руб.)	Изменения за период				Остаток на конец периода (тыс. руб.)
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) (тыс. руб.)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления (тыс. руб.)	погашение (тыс. руб.)	списание на финансовый результат (тыс. руб.)	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5571	за 2023г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	10 254,46	54 078,46	0,09	-51 531,08	0,00	12 801,93
	5580	за 2023г.	6 197,27	10 244,52	2,98	-6 190,31	0,00	10 254,46
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	662,34	11,65	0,00	-658,04	0,00	15,95
	5581	за 2023г.	215,54	660,65	0,00	-213,85	0,00	662,34
авансы полученные	5562	за 2024г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5582	за 2023г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года (тыс. руб.)	Изменения за период				Остаток на конец периода (тыс. руб.)
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) (тыс. руб.)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления (тыс. руб.)	погашение (тыс. руб.)	списание на финансовый результат (тыс. руб.)	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	448,56	1,98	0,09	-13,74	0,00	436,89
	5583	за 2023г.	2 925,25	440,31	2,98	-2 919,98	0,00	448,56
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2024г.	0,00	13,85	0,00	0,00	0,00	13,85
	5584	за 2023г.	3 056,48	0,00	0,00	-3 056,48	0,00	0,00
Прочая	5565	за 2024г.	9 143,56	54 050,98	0,00	-50 859,30	0,00	12 335,24
	5585	за 2023г.	0,00	9 143,56	0,00	0,00	0,00	9 143,56
Итого	5550	за 2024г.	10 254,46	54 078,46	0,09	-51 531,08	0,00	12 801,93
	5570	за 2023г.	6 197,27	10 244,52	2,98	-6 190,31	0,00	10 254,46

Состав кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года:

Номер по порядку	Наименование кредитора	За что числится задолженность	Дата возникновения задолженности	Сумма, руб. коп.	Документ, подтверждающий задолженность		
					Наименование	Дата	Номер
1	ООО "ВАШ ПРАВОВОЙ КОМПАНЬОН"	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	10 847,96	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
2	ПАО "РОСТЕЛЕКОМ"	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	4 900,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
3	АО "РСИЦ"	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	199,80	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
4	НДФЛ исчисленный налоговым агентом	Налоги	31.12.2024	2 069,00			
5	Страховые взносы по единому тарифу	Взносы	21.12.2024	434 786,68			
6	Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	Взносы		31,83			
7	ГОСКОРПОРАЦИЯ "РОСКОСМОС"	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	17.02.2023	360 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
		Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	13.07.2023	360 000,00			
8	АО "106 ЭОМЗ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	27.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024

Номер по порядку	Наименование кредитора	За что числится задолженность	Дата возникновения задолженности	Сумма, руб. коп.	Документ, подтверждающий задолженность		
					Наименование	Дата	Номер
9	АО "НПЦАП"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	28.12.2024	876 300,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
10	АО КБХА	Начисление средств целевого финансирования в рублях	25.12.2024	119 940,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
11	АО "ВОТКИНСКИЙ ЗАВОД"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	25.12.2024	1 239 800,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
12	АО "ГЛАВКОСМОС"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	24.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
13	АО "СС "ГОНЕЦ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	26.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
14	АО "ИЖЕВСКИЙ МОТОЗАВОД "АКСИОН-ХОЛДИНГ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	24.12.2024	503 400,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
15	АО "ИТЦ-НПО ПМ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	17.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
16	АО "КБ "АРСЕНАЛ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	25.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
17	АО "КБхиммаш ИМ. А.М. Исаева"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	28.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
18	АО "НПП "КВАНТ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	23.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
19	АО "КОРПОРАЦИЯ "МИТ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	24.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
20	ФГБУ "НИИ ЦПК ИМЕНИ Ю.А.ГАГАРИНА"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	27.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
21	ФКП "НИЦ РКП"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	19.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
22	АО "НПК "СПП"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	27.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024

Номер по порядку	Наименование кредитора	За что числится задолженность	Дата возникновения задолженности	Сумма, руб. коп.	Документ, подтверждающий задолженность		
					Наименование	Дата	Номер
23	АО "НПО ИТ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	17.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
24	АО "НПО ЛАВОЧКИНА"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	26.12.2024	428 900,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
25	ФГУП "НТЦ"ЗАРЯ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	26.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
26	АО "ОКБ МЭИ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	27.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
27	АО "ОКБ "ФАКЕЛ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	23.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
28	АО "ОРГАНИЗАЦИЯ "АГАТ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	26.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
29	АО "НПО "Орион"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	28.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
30	АО "ОРКК"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	27.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
31	АО "РЕШЕТНЁВ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	23.12.2024	859 100,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
32	ПАО "РКК "ЭНЕРГИЯ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	27.12.2024	1 040 600,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
33	АО "РОССИЙСКИЕ КОСМИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	28.12.2024	547 200,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
34	АО "УКВЗ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	25.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024
35	АО "ЦЕНТР ЗВЁЗДНЫЙ"	Начисление средств целевого финансирования в рублях	25.12.2024	300 000,00	Акт сверки расчетов	Б/н	31.12.2024

V. Отчет о целевом использовании средств

Размер вступительного и годового (членского) взносов определен "Положением о порядке уплаты и размерах вступительных, годовых членских и целевых взносов организаций – членов Общероссийского отраслевого объединения работодателей "Союз работодателей ракетно-космической промышленности России", утвержденным решением Общего собрания членов Общероссийского отраслевого объединения работодателей "Союз работодателей ракетно-космической промышленности России" от 28.12.2022 г., согласно которому:

– вступительный взнос составляет 20 (двадцать) минимальных размеров оплаты труда Российской Федерации, установленных в соответствии со статьей 1 Федерального закона "О минимальном размере оплаты труда" от 19 июня 2000 г. № 82-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) (пункт 1.1);

– величина годового членского взноса для организаций, списочная численность работников которых составляет более 3000 (Три тысячи) человек определяется по формуле: В = СЧ х БС, где В – годовой членский взнос, СЧ – списочная численность работников организации, БС – базовая ставка, равная 100 рублям.

– Для организаций, списочная численность работников которых равна или составляет менее 3000 (Три тысячи) человек, величина годового членского взноса является фиксированной и составляет 300 000 (триста тысяч) рублей.

5.1. В 2024 году получено средств на общую сумму 50 678,50 тыс. руб.

Источник финансирования	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)
Вступительные взносы	**-**	**7 471,32**
Годовые (членские) взносы	**28 919,50**	**24 402,06**
Имущественные взносы	**21 758,00**	**20 000,00**
Итого	**50 678,50**	**51 873,38**

5.2. По строке 6310 "Расходы на целевые мероприятия" отражено расходование средств на выполнение мероприятий Единого отраслевого календарного плана мероприятий по развитию корпоративного спорта ОООР "СР РКП России" на 2024 год, утвержденных Правлением ОООР "СР РКП России" (Протокол Правления ОООР "СР РКП России" от 15.02.2024 г.) в размере 26 965,36 тыс. рублей.

Статья расхода	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)
Услуги сторонних организаций по организации участия, проведению спортивных мероприятий и спортивному судейству	8 813,96	8 908,84
Списание спортивной формы, спортивного инвентаря, атрибутики и прочих материалов	850,75	946,95
Обеспечение тренировок сборных команд Госкорпорации "Роскосмос"	1 232,70	

Статья расхода	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)
Оплата труда	11 711,81	6 207,74
Страховые взносы	2 624,95	1 510,07
Расходы на справочно-правовую систему "Гарант"	134,94	65,04
Расходы по аренде офиса	1 340,88	575,28
Услуги связи (телефония/интернет)	133,77	68,96
Прочие расходы	121,61	4,05
Итого	**26 965,36**	**18 286,92**

5.3. По строке 6320 "Расходы на содержание аппарата управления", в связи с применением упрощенного способа ведения учета и отчетности (п. 34, абзац 4 Информации Минфина РФ "Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015)" от 24.12.2015), отражено использование целевых средств на осуществление уставной деятельности в сумме 18 349,03 тыс. руб.

Статья расхода	Сумма 2024 г. (тыс. руб.)	Сумма 2023 г. (тыс. руб.)
Взносы в иные организации	200,00	150
Командировочные расходы	2,33	22,61
Компенсация за задержку ЗП		203,87
Материалы	73,91	337,58
Обучение персонала		5,4
Оплата труда	13 544,14	22 530,19
Прочие расходы	43,55	92,28
Расходы на проведение аудита 2021, 2022 гг.		722,78
Расходы на приобретение программных продуктов	122,03	183,68
Расходы по аренде офиса	1 063,20	1 463,94
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	3,98	30,83
Страховые взносы	3 186,83	5 466,94
Услуги связи (телефония/интернет)	109,05	162,12
Расходы на ремонт ОС		28,78
Итого	**18 349,03**	**31 401,00**

VI. Обеспечение обязательств.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2022 г. (тыс. руб.)
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	**5810**	**550,07**	**-**	**182,23**
в том числе:				

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2022 г. (тыс. руб.)
Депозит по договору аренды № 41 от 24.04.2018 г. с ООО "Аракс"	5811	-	182,23	182,23
Депозит по договору №ДСА-228-24/ФОРУМ от 01.01.2024 г., ООО "ВПК"	5812	207,85		
Депозит по договору №ДСА-236-24/ФОРУМ от 01.04.2024, ООО "ВПК"	5813	123,60		

VII. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение.

№ п/п	Наименование	Цена (тыс. руб.)	Количество	Сумма (тыс. руб.)
1	АПКШ "Континент" IPC-500F	290,65	1,00	290,65
2	Блок розеток на 8 розеток Schuko	2,56	1,00	2,56
3	ИБП Vertiv GXT5-1000IRT2UXLE в комплекте с рельсами Emerson RMKIT19 32 и картой WEB/SNMP-управления	62,02	1,00	62,02
4	Кабель питания IEC 320 C13-IEC 320 C14	0,19	1,00	0,19
5	Шкаф телекоммуникационный 24U19" 600x800 со стеклянной дверью, блоком вентиляторов, комплектом заземления, кабельным органайзером	36,16	1,00	36,16
	Итого:		**5,00**	**391,59**

VIII. Расчет стоимости чистых активов

Стоимость чистых активов Объединения работодателей на 31 декабря 2024 г. 1 601,24 тыс. руб.:

Наименование актива	Строка баланса	На 31 декабря 2024 г. (тыс. руб.)	На 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.)
Стоимость основных средств	1150	208,76	244,30
Прочие внеоборотные активы	1190	35,54	43,95
Запасы	1210	58,42	135,47
Дебиторская задолженность	1230	2 523,48	1 749,16
Остаток денежных средств на расчетном счете	1250	11 576,98	4 454,68
Кредиторская задолженность	1520	12801,93	10 254,46
Итого		**1 601,24**	**-3 626,90**

"21" февраля 2025 г.

Президент В.В. Новиков