

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025г.

Саморегулируемая организация Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга»

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1 Полное наименование — Саморегулируемая организация Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга»
Сокращенное наименование — СРО Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга»
- 1.2 ИНН 3444166109; КПП 344401001
- 1.3 Адрес юридического лица — 400066, Волгоградская область, г. Волгоград, пр-кт им. В.И. Ленина, д. 2Б
- 1.4 Дата государственной регистрации — 29.12.2008г.
- 1.5 Обособленных подразделений нет.
- 1.6 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 6 человек.
- 1.7 Бухгалтерская отчетность СРО Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга» подлежит обязательному аудиту.

2. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности является **Деятельность предпринимательских членских некоммерческих организаций** — код ОКВЭД 94.11 (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2))

3. Состав членов исполнительных и контрольных органов по состоянию на 31.12.2025 г.

Ф.И.О.	Должность	Годовой доход
Скляр Сергей Васильевич	Исполнительный директор	1 323 тыс. руб.
Вязьмин Александр Михайлович	Председатель коллегии	1 064 тыс. руб.
Бабалич Валентин Степанович	Член коллегии	
Бондаренко Эльвира Ахметовна	Член коллегии	
Бочарников Александр Петрович	Член коллегии	

Дронов Виталий Борисович	Член коллегии	
Зотова Татьяна Марковна	Член коллегии	
Касимовский Владимир Алексеевич	Член коллегии	
Кузнецов Константин Алексеевич	Член коллегии	
Матовников Сергей Алексеевич	Член коллегии	
Норкин Михаил Карлович	Член коллегии	
Староватых Юрий Федорович	Член коллегии	
Яковлев Павел Владимирович	Член коллегии	

3. Учетная политика

4.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта Российской Федерации.

4.2 Учетная политика СРО Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга» утверждена приказом № 1/б от 21.01.2013г. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.3 Основные средства

Учёт ведётся согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» — федеральный стандарт бухгалтерского учёта, утверждённый приказом Минфина от 17.09.2020 №204н.

Оценка осуществляется по первоначальной стоимости.

На балансовом учете значится автомобиль легковой «Citroen Berlingo» стоимостью 702 тыс. руб.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом. На 31.12.2025г. амортизация начислена в сумме 642 тыс. руб.

Остаточная стоимость Основных средств составляет 60 тыс. руб. (строка 1150, 1151 бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.)

4.4 НМА в организации отсутствуют.

4.5 Запасы в организации отсутствуют.

4.6 Денежные средства и эквиваленты

Саморегулируемая организация Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга» имеет расчетные счета, открытые в:

- ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО) Г. МОСКВА;
- ФИЛИАЛ "РОСТОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" г. Ростов-на-Дону;
- ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК Г. ВОЛГОГРАД.

Совокупно на расчетных счетах на 31.12.2025г. находится 3828 тыс. руб.

Средства компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств (КФ ОДО) размещены в ФИЛИАЛ "РОСТОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" г. Ростов-на-Дону. Размер КФ ОДО на 31.12.2025г. составляет 89894 тыс. руб.

Средства компенсационного фонда возмещения вреда (КФ ВВ) размещены в БАНК ГПБ (АО) г Москва. Размер КФ ВВ на 31.12.2025г. составляет 26461 тыс. руб.

Всего на 31.12.2025г. сумма денежных средств составляет 120183 тыс. руб. (строка 1250, 1251 бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.)

4.7 Учет доходов и расходов ведется кассовым методом.

4.8 Ассоциация основана на членстве субъектов предпринимательской деятельности в сфере архитектурно-строительного проектирования. Членами Ассоциации являются юридические лица, индивидуальные предприниматели. Целевые средства в виде членских, вступительных и компенсационных взносов учитываются с использованием счета 86 «Целевое финансирование» в момент поступления денежных средств на расчетный счет.

По состоянию на 31.12.2025г. в реестре числится 193 организации.

Размер вступительного (единовременного) взноса составляет 30 тыс. руб.

Размер ежеквартального членского взноса составляет:

— Первый уровень ответственности — 12,5 тыс. руб.;

— Второй уровень ответственности — 15,5 тыс. руб.;

— Третий уровень ответственности — 18,5 тыс. руб.;

— Четвертый уровень ответственности — 21,5 тыс. руб.

Размер годового взноса в НОПРИЗ составляет 8 тыс. руб.

4.9 Коммерческая деятельность Ассоциацией не ведется.

4.10 Дополнительно получены доходы в сумме 2262 тыс. руб. (строка 2320, 2321 Отчета о финансовых результатах за 2025г.; строка 6240 Отчета о целевом использовании средств за 2025 г.) в виде процентов от неснижаемого остатка компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств (КФ ОДО). Эти суммы увеличивают размер компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств (КФ ОДО).

4.11 СРО Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга» в 2025 году получила

безвозмездные денежные средства в сумме 1340 тыс. руб. в качестве пожертвования от Акционерного общества «АЛЬФА-БАНК» (строка 6230 Отчета о целевом использовании средств за 2025 г.)

4.12 Дебиторская или кредиторская задолженность если возникает, то как правило краткосрочная, которая погашается в сроки, предусмотренные законом.

4.13 Сомнительная задолженность отсутствует, в связи с чем принято решение по сомнительным долгам резерв не создавать.

4.14 События, связанные с финансами после отчетной даты, отсутствуют.

4.15 Прочие оборотные активы в размере 125 тыс. руб. (строка 1262 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025г.) включают в себя остаток страховой премии, перешедшей на 2026 год.

СРО Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга» в силу пункта 1 части 1 статьи 13 Федерального закона от 01.12.2007 № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях» применяет систему коллективного страхования как один из способов обеспечения имущественной ответственности членов саморегулируемой организации перед потребителями произведенных ими товаров (работ, услуг) и иными лицами путем заключения соответствующего договора между Ассоциацией и страховой организацией, предметом которого является страхование солидарной ответственности Ассоциации перед указанными потребителями товаров (работ, услуг).

С целью обеспечения непрерывности страхования, а также защиты средств компенсационного фонда СРО Ассоциация «Проектный комплекс «Нижняя Волга» 03.06.2025г. заключило Договор/полис № 4191R/894/00001/25 страхования гражданской ответственности членов саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих архитектурно-строительное проектирование, за причинение вреда вследствие недостатков работ по подготовке проектной документации.

4.16 Оценочные обязательства

На счете 96 «Резервы предстоящих расходов» резервируются суммы за неиспользованный отпуск сотрудников в сумме 619 тыс. руб. (строка 1540, 1541 Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.) Размер резерва отпусков рассчитывается методом обязательств.

4.17 В соответствии с решением Коллегии осуществлялось финансирование журнала «Проект Нижняя Волга». Цель - реклама, популяризация, продвижение имиджа Ассоциации в регионе и в ЮФО. Финансирование в 2024 году составило 400000.00руб.

5. Основные средства

5.1. Наличие и движение основных, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация, обесценение	Поступило	Выбыло	Амортизация	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация, обесценение
Основные средства, всего	12 месяцев 2025	702	582	-	-	60	702	642
	12 месяцев 2024	702	582	-	-	60	702	642
В т.ч. Автомобиль легковой	12 месяцев 2025	702	522	-	-	60	702	582
	12 месяцев 2024	702	522	-	-	60	702	582

5.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Амортизируемые основные средства - всего	702	702	702
в том числе: Автомобиль легковой	702	702	702
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	Поступило	Выбыло	Переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	12 месяцев 2025	-	-	-	-	-	-	-
	12 месяцев 2024	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	12 месяцев 2025	107	-	74	107	-	74	-
	12 месяцев 2024	2	-	107	2	-	107	-
В том числе								
ЕНП	12 месяцев 2025	107	-	-	107	-	-	-
	12 месяцев 2024	2	-	107	2	-	107	-
Поставщики	12 месяцев 2025	-	-	74	-	-	74	-
	12 месяцев 2024	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
(вид)						

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
Оценочные обязательства - всего	за 12 месяцев 2025 г.	513	619	(513)	619
	за 12 месяцев 2024 г.	670	513	(670)	513
в том числе:	за 12 месяцев 2025 г.	513	619	(513)	619
Резерв отпусков	за 12 месяцев 2024 г.	670	513	(670)	513

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда, включая начисления	8774	8421
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	60	60
Прочие затраты	3742	3922
Итого по элементам	12576	12556
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12576	12556

9. Заключение

Финансовое положение Саморегулируемой организации Ассоциации «Проектный комплекс «Нижняя Волга» устойчивое. Надзорные ведомства ежеквартально контролируют формирование компенсационных фондов, их размещение и движение.

Ассоциация планирует продолжать свою деятельность; у организации отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или сокращении деятельности.



Исполнительный директор

Скляр С.В. 25.03.2026