

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2023 г.**

	Форма по ОКУД	КОДЫ	
	Дата (число, месяц, год)	0710001	
Организация <u>Ассоциация Саморегулируемая организация "Северный проектировщик"</u>	По ОКПО	20	03 2024
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	86177268	
Вид экономической деятельности <u>Деятельность в области права</u>	ИНН по ОКВЭД 2	1435213694	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Ассоциации (союзы) / Иная смешанная российская собственность</u>	по ОКПОФ/ОКФС	69.10	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	20600	49
Местонахождение (адрес) <u>677000, Республика Саха (Якутия), Якутск г., ул. Дзержинского, д. 18, к. 2, офис 410-411</u>		384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ-НТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7730141279
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739590493

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1.	Основные средства	1150	307	307	359
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	307	307	359
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.2.	Дебиторская задолженность	1230	83	169	200
4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 400	3 000	-
4.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	57 094	54 213	52 527
	в том числе:				
	Касса организации	1251	-	-	-
	Расчетные счета	1252	245	768	3 533
	Прочие специальные счета	1253	56 849	53 445	48 994
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	60 577	57 382	52 727
	<b>БАЛАНС</b>	1600	60 884	57 689	53 086

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ <sup>6</sup></b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
4.5.	Целевые средства	1350	1 453	1 589	1 806
4.6.	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	307	307	359
4.7.	Резервный и иные целевые фонды	1370	56 849	53 445	48 994
	в том числе:				
	Компенсационный фонд возмещения вреда	1371	10 301	9 700	8 852
	Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	1372	46 548	43 745	40 142
	Итого по разделу III	1300	58 609	55 341	51 159
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
4.8.	Оценочные обязательства	1430	2 130	2 115	1 715
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 130	2 115	1 715
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.9.	Кредиторская задолженность	1520	145	233	212
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	145	233	212
	<b>БАЛАНС</b>	1700	60 884	57 689	53 086

Руководитель

Иванова Н.И.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " марта 2024 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г., указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за 2023 г.**

Организация Ассоциация Саморегулируемая организация "Северный проектировщик"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность в области права  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Ассоциации (союзы) / Иная смешанная российская собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	20	03 2024
По ОКПО	86177268	
ИНН	1435213694	
по ОКВЭД 2	69.10	
по ОКОПФ/ ОКФС	20600	49
по ОКЕИ	384	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2023 г. <sup>3</sup>	За 2022 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	( - )	( - )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.1.	Проценты к получению	2320	3 649	3 707
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 649	3 707
10.	Налог на прибыль	2410	(49)	(111)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( - )	( - )
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
5.2.	Прочее	2460	(3 600)	(3 596)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За <u>2023</u> г. <sup>3</sup>	За <u>2022</u> г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	-	-
	<b>СПРАВОЧНО</b> Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Иванова Н.И.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет о целевом использовании средств**  
**за 2023 г.**

Организация Ассоциация Саморегулируемая организация "Северный проектировщик"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность в области права  
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Иная смешанная российская собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	20   03   2024		
Форма по ОКУД	0710003		
По ОКПО	86177268		
ИНН	1435213694		
по ОКВЭД 2	69.10		
по ОКОПФ/ОКФС	20600	49	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2023 г. <sup>1</sup>	За 2022 г. <sup>2</sup>
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	55 034	50 800
6.2.	<b>Поступило средств</b>			
	Вступительные взносы	6210	-	250
6.2.	Членские взносы	6215	4 681	4 717
6.2.	Целевые взносы	6220	411	414
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
6.2.	Прочие	6250	3 649	4 707
	в том числе:			
	Взносы в КФ ВВ	6251	-	250
	Взносы в КФ ОДО	6252	-	750
	Проценты от размещения средств	6253	3 649	3 707
6.2.	<b>Всего поступило средств</b>	6200	8 741	10 088
	<b>Использовано средств</b>			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	( - )	( - )
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( - )	( - )
	иные мероприятия	6313	( - )	( - )
6.3.	Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 5 472 )	( 5 836 )
	в том числе:			
6.3.	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 3 992 )	( 3 531 )
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
6.3.	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( 93 )	( 176 )
6.3.	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( 570 )	( 506 )
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( - )
6.3.	прочие	6326	( 817 )	( 1 623 )
6.3.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( 18 )
	Прочие	6350	( - )	( - )
6.3.	<b>Всего использовано средств</b>	6300	( 5 472 )	( 5 854 )
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	58 303	55 034

Руководитель Иванова Н.И.  
(подпись) (расшифровка подписи)

"20" марта 2024 г.

"Северный проектировщик"

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду



## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

#### 1. Сведения об организации

Ассоциация Саморегулируемая организация «Северный проектировщик» (Ассоциация).

ОГРН 1091400000450, ИНН 1435213694, КПП 143501001.

Юридический и фактический адрес на отчетную дату: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Дзержинского, д. 18, к. 2, офис 410-411.

Ассоциация является членом «Национального объединения изыскателей и проектировщиков» (НОПРИЗ).

Регистрационный номер в государственном реестре СРО: СРО-П-090-17122009.

Дата внесения сведений в государственный реестр СРО: 17 декабря 2009 г.

Исполнительный директор: Иванова Ньургуйаана Игнатьевна. Основание – протокол очередного общего собрания членов Ассоциации СРО «Северный проектировщик» от 06.04.2021 г. № 33.

Количество членов на 31.12.2023 г. – 60 организаций.

Среднегодовая численность работников за отчетный период – 2 человека.

Сумма налогов, уплаченных организацией в отчетном году – 1 308 тыс. руб.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

#### 2. Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-НТ».

ОГРН 1027739590493, ИНН 7730141279, КПП 773001001.

Юридический адрес: 121309 г. Москва, ул. Баркляя, д. 17, к.1.

Членство аудитора в саморегулируемой организации аудиторов: СРО ААС.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606075886.

Дата и номер решения о приеме в члены СРО 19.12.2016 № 268.

Генеральный директор: Салтанова Елена Юрьевна.

#### 3. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского и налогового учета

##### 3.1. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Ассоциация является некоммерческой организацией, имеет право вести бухгалтерский учет в упрощенном порядке. Ассоциация не применяет в учете ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Счета бухгалтерского учета для учета расчетов с членами Ассоциации:

- 76.02 «Расчеты с выбывшими членами СРО по претензиям»;
- 76.05 «Расчеты с членами СРО по целевым взносам НОПРИЗ»;
- 76.06 «Расчеты с членами СРО по вступительным взносам»;
- 76.07 «Расчеты с членами СРО по взносам в КФ ВВ»;
- 76.08 «Расчеты с членами СРО по взносам в КФ ОДО»;
- 76.09 «Расчеты с членами СРО по членским взносам»;
- 86.03 «Компенсационный фонд возмещения вреда (КФ ВВ)»;
- 86.04 «Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств (КФ ОДО)».
- 86.05 «Целевое финансирование СРО»

Законодательство не обязывает НКО формировать уставный капитал, поэтому в бухгалтерском учете счет 75 «Расчеты с учредителями» не применяется.

### **3.2. Основные положения учетной политики для целей налогового учета**

Ассоциация является одной некоммерческой организацией.

Согласно п.2 ст.251 НК РФ налогом на прибыль не облагаются целевые поступления на содержание НКО и ведение уставной деятельности. К ним относятся осуществленные в соответствии с законодательством РФ о некоммерческих организациях вступительные взносы, членские взносы (пп. 1 п. 2 ст. 251 НК РФ).

Поскольку Ассоциация – некоммерческая организация, основанная на членстве, вступительные, членские взносы (регулярные и единовременные поступления от учредителей, членов) не облагаются налогом на прибыль.

Взносы, как вступительные, так и членские, могут поступать только от членов Ассоциации СРО «Северный проектировщик».

Основным документом, на основании которого некоммерческие организации осуществляют деятельность и, следовательно, организуют бухгалтерский учет, является смета доходов и расходов. Данные документы составляется ежегодно исходя из сумм предполагаемых поступлений и направлений расходования имеющихся и поступивших денежных средств.

#### 4. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

##### 4.1. Основные средства (стр.1150)

На начало года – 307 тыс. руб.

На конец года – 307 тыс. руб.

Арендуемые основные средства – офис по адресу: г. Якутск, ул. Дзержинского, 18/2, каб. 410-411 на основании договора аренды с собственником помещения ООО «Якутпромстройпроект».

Сдаваемых в аренду основных средств организация не имеет.

##### 4.2. Дебиторская задолженность (стр.1230)

На начало года – 169 тыс. руб.

На конец года – 83 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности  
и резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023.

№ пп	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
	<b>Дебиторская задолженность (стр.1230). Всего.</b>	<b>83</b>
	в том числе:	
	<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60), в т. ч.</b>	<b>83</b>
1	ООО «Якутпромстройпроект»	47
2	ООО ЦСБ «Контроль»	31
3	Филиал Сахателеком ПАО «Ростелеком»	4
4	НОПРИЗ	1
	<b>Расчеты с членами СРО (сч.76.09), в т. ч.</b>	<b>68</b>
1	ООО «ЛП»	31
2	ООО «ДСК-Проект»	19
3	ООО «Якутпроект-Статик»	19
	<b>Расчеты с членами СРО по целевым взносам НОПРИЗ (сч.76.05), в т. ч.</b>	<b>3</b>
1	ООО «ДСК-Проект»	2
2	ООО «Якутпроект-Статик»	2
	<b>Расчеты по претензиям (сч.76.02), в т. ч.</b>	<b>543</b>
1	ООО «ССМ»	101
2	ООО «ЦентрДомСтрой»	94
3	АО «Сахапроект»	87
4	ООО «Сахапроект»	81
5	ООО «Газтек»	74
6	ООО «Норд Проект»	67
7	ООО «АММ Зодчий»	20
8	ООО «Спринт-Строй»	20



	<b>Резервы по сомнительным долгам (сч.63), в т. ч.</b>	<b>-614</b>
1	ООО «ССМ»	-101
2	ООО «ЦентрДомСтрой»	-94
3	АО «Сахапроект»	-87
4	ООО «Сахапроект»	-81
5	ООО «Газтек»	-74
6	ООО «Норд Проект»	-67
7	ООО «ЛП»	-31
8	ООО «АММ Зодчий»	-20
9	ООО «ДСК-Проект»	-20
10	ООО «Спринт-Строй»	-20
11	ООО «Якутпроект-Статик»	-20
	<b>Единый налоговый счет (сч. 68.90)</b>	<b>0</b>
	<b>Расчеты с сотрудниками</b>	<b>0</b>

#### **4.3. Финансовые вложения (стр.1240)**

На начало года – 3 000 тыс. руб.

На конец года – 3 400 тыс. руб.

Отражен краткосрочный вклад на депозитный счет в ПАО Сбербанк.

#### **4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)**

На начало года – 54 213 тыс. руб.

На конец года – 57 094 тыс. руб.

В том числе:

- в кассе организации 0 тыс. руб.
- на расчетном счете 245 тыс. руб.
- на специальных счетах 56 849 тыс. руб.

На специальных счетах размещены средства компенсационных фондов Ассоциации: компенсационного фонда возмещения вреда в размере 10 301,3 тыс. руб. и компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств в размере 46 547,7 тыс. руб. Средства Компенсационных фондов, по требованиям Федерального закона "О внесении изменений в Градостроительный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации" от 03.07.2016 N 372-ФЗ размещены на двух отдельных специальных счетах в Банке ВТБ (ПАО) и в Активе бухгалтерского баланса отражены по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» (стр.1253).

#### 4.5. Целевые средства (стр.1350)

На начало года – 1 589 тыс. руб.

На конец года – 1 453 тыс. руб.

Отражены данные бухгалтерского счета 86.05 «Целевое финансирование СРО».

Назначение целевых средств	На 31 декабря 2022 г., тыс. руб.		Поступило/Выбыло в 2023 году, тыс. руб.		На 31 декабря 2023 г., тыс. руб.	
	Дебет	Кредит	Использовано	Поступило	Дебет	Кредит
Вступительный взнос		726,2	-	-		726,2
Целевые взносы в НОПРИЗ	50,1		407,1	410,4	46,9	
Членские взносы		913,3	5 064,3	4 925,4		774,4
<b>Итого (сальдо развернутое)</b>	<b>50,1</b>	<b>1 639,5</b>	<b>5 471,4</b>	<b>5 335,8</b>	<b>46,9</b>	<b>1 500,7</b>

#### 4.6. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр.1360)

На начало года – 307 тыс. руб.

На конец года – 307 тыс. руб.

#### 4.7. Резервный и иные целевые фонды (стр.1370)

На начало года – 53 445 тыс. руб.

На конец года – 56 849 тыс. руб.

##### 4.7.1. Компенсационный фонд возмещения вреда (стр.13701)

На начало года – 9 700 тыс. руб.

На конец года – 10 301 тыс. руб.

Отражены данные бухгалтерского счета 86.03 «Компенсационный фонд возмещения вреда».

##### 4.7.2. Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств (стр.13702).

На начало года – 43 745 тыс. руб.

На конец года – 46 548 тыс. руб.

Отражены данные бухгалтерского счета 86.04 «Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств».

#### 4.8. Оценочные обязательства (стр.1430)

На начало года – 2 115 тыс. руб.

На конец года – 2 130 тыс. руб.

Отражены данные бухгалтерского счета 96 «Резервы предстоящих расходов».

#### 4.9. Кредиторская задолженность (стр.1520)

На начало года – 233 тыс. руб.

На конец года – 145 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2023.

№ пп	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
	<b>Кредиторская задолженность (стр.1520). Всего.</b>	<b>145</b>
	в том числе:	
	<b>Расчеты с членами СРО (сч.76.09)</b>	<b>111</b>
	в т. ч.	
1	ГКУ «СГЗ»	74
2	ООО «НПО Стройтехнология»	37
	<b>Расчеты с членами СРО по целевым взносам НОПРИЗ (сч.76.05)</b>	<b>10</b>
	в т. ч.	
1	ГКУ «СГЗ»	7
2	ООО «НПО Стройтехнология»	3
	<b>Расчеты по претензиям (сч.76.02)</b>	<b>0</b>
	<b>Расчеты по налогам и сборам (сч. 68.12)</b>	<b>24</b>
	<b>Расчеты с сотрудниками</b>	<b>0</b>

**5. Раскрытие показателей отчета о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2023 г.**

**5.1. Состав прочих доходов (стр.2320)**

№ пп	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	Проценты по сделкам неснижаемого остатка и по договорам размещения средств во вкладах (депозитах) по расчетному счету	245
2	Проценты по сделкам неснижаемого остатка по специальным счетам	3 404
	<b>Итого</b>	<b>3 649</b>

**5.2. Состав прочих расходов (стр. 2460)**

№ пп	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	Направлено на увеличение средств целевого финансирования	196
2	Направлено на увеличение средств компенсационного фонда возмещения вреда	601
3	Направлено на увеличение средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств	2 803
	<b>Итого</b>	<b>3 600</b>

**6. Раскрытие показателей отчета о целевом использовании средств за Январь – Декабрь 2023 г.**

**6.1. Остаток средств на начало отчетного года (стр. 6100, 6400)**

№пп	Показатель	На начало года, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
1.	Остаток средств КФ ВВ	9 700	10 301
2.	Остаток средств КФ ОДО	43 745	46 548
3.	Остаток вступительных взносов	726	726
4.	Остаток целевых взносов	-50	-47
5.	Остаток членских взносов	913	774
	<b>Итого</b>	<b>55 034</b>	<b>58 303</b>

**6.2. Поступило средств (стр. 6200)**

№пп	Показатель	Код строки отчета	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1.	Вступительные взносы	6210		Д 76.06 – К 86.05
2.	Членские взносы	6215	4 681	Д 76.09 – К 86.05
3.	Целевые взносы	6220	411	Д 76.05 – К 86.05
4.	Прочие	6250		
	в том числе:			
4.1	Взносы в КФ ВВ	6251		Д 76.07 – К 86.03
4.2	Взносы в КФ ОДО	6252		Д 76.08 – К 86.04
4.3	Проценты от размещения средств	6253	3 649	Д 91.01 – К 91.09
	<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>8 741</b>	

**6.3. Использовано средств (стр. 6300)**

№пп	Показатель	Код строки отчета	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1.	<b>Расходы на содержание аппарата управления.</b> в том числе:	<b>6320</b>	<b>5 742</b>	
1.1	Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	3 992	Д 26 «Оплата труда», «Страховые взносы»
1.2	Расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	93	
1.3	Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	570	
1.4	Прочие, в том числе:	6326	817	
1.4.1	Членские взносы в НОПРИЗ		411	
1.4.2	Резерв отпусков и непр.расходов		37	
1.4.3	Резерв сомнительных долгов		-6	
1.4.4	Содержание пр.обеспечения		145	
1.4.5	Налог УСН		49	
1.4.6	Другое		181	
2.	<b>Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества</b>	<b>6330</b>		Д 86.05 по вступительным взносам
	<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>5 472</b>	

## 7. Исполнение сметы за 2023 год

### РАЗДЕЛ 1. ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ

№	Наименование статьи	Сумма по утвержденной смете, руб.	Фактические показатели за 2023 год, руб.	Отклонение руб.
<b>ДОХОДЫ</b>				
1	Неиспользованный остаток средств на н.г.	<b>913 323,84</b>	<b>913 323,84</b>	
2	Членские взносы (64 члена x 74 тыс. руб.)	4 736 000,00	4 680 500,00	-55 500,00
3	Оплата дебиторской задолженности прошлых лет		148 000,00	148 000,00
5	Дополнительные доходы		244 914,66	244 914,66
	<b>Итого доходов</b>	<b>5 649 323,84</b>	<b>5 986 738,50</b>	<b>337 414,66</b>
<b>РАСХОДЫ</b>				
1	Оплата труда	3 120 000,00	3 064 846,87	55 153,13
2	Отчисления	942 240,00	926 761,41	15 478,59
3	Проезд в отпуск	50 000,00	50 000,00	
5	Аренда и содержание офисного помещения	569 600,00	569 600,00	
6	Содержание оргтехники	30 000,00		30 000,00
7	Содержание программного обеспечения	146 500,00	144 461,50	2 038,50
8	Услуги системного администрирования, веб сайт	20 000,00	10 999,00	9 001,00
9	Услуги связи (интернет, почта, телефон)	80 000,00	65 085,41	14 914,59
10	Нотариальные услуги	5 000,00	420,00	4 580,00
11	Канцелярские и хозяйственные расходы	30 000,00	24 628,10	5 371,90
12	Командировочные расходы	150 000,00	92 545,00	57 455,00
13	Расходы на семинары (участие, организация)	2 000,00	897,50	1 102,50
14	Издательские и полиграфические услуги, подписка, реклама	2 000,00	1 930,00	70,00
15	Услуги банка	35 000,00	15 255,71	19 744,29
16	Аудит	84 000,00	84 000,00	
18	Представительские расходы	10 000,00	5 856,00	4 144,00
19	Резерв исполнительного органа	20 983,84	20 405,90	577,94
21	Резерв сомнительных долгов	200 000,00	141 750,00	58 250,00
22	Расходы, восстановление целевых взносов	0,00	-741,84	741,84
23	Резервный фонд отпусков и непредвиденных расходов	37 000,00	37 000,00	
25	Налог УСН	115 000,00	-43 406,00	158 406,00
	<b>Итого расходов</b>	<b>5 649 323,84</b>	<b>5 212 294,56</b>	<b>437 029,28</b>
	<b>Остаток на конец года</b>	<b>0,00</b>	<b>774 443,94</b>	<b>774 443,94</b>

## РАЗДЕЛ 2. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ ВЗНОСЫ

№	Наименование статьи	Сумма по утвержденной смете, руб.	Фактические показатели за 2023 год, руб.	Отклонение, руб.
	<b>ДОХОДЫ</b>			
1	Неиспользованный остаток средств на н. г.	726 217,50	726 217,50	
2	Вступительные взносы			
	<b>Итого доходов</b>	<b>726 217,50</b>	<b>726 217,50</b>	
	<b>РАСХОДЫ</b>			
1	Приобретение орг.техники			
2	Приобретение мебели			
3	Приобретение программного обеспечения			
4	Расходы на разработку документов СРО			
5	Непредвиденные расходы			
6	Погашение дефицита по членским взносам			
	<b>Итого расходов</b>			
	<b>Остаток на конец года</b>	<b>726 217,50</b>	<b>726 217,50</b>	

## РАЗДЕЛ 3. ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ В НОПРИЗ

№	Наименование статьи	Сумма по утвержденной смете, руб.	Фактические показатели за 2023 год, руб.	Отклонение, руб.
	<b>ДОХОДЫ</b>			
1	Неиспользованный остаток средств на начало года	-50 124,67	-50 124,67	
2	Целевые взносы для оплаты взносов в НОПРИЗ (64 члена x 6500 руб.)	416 000,00	411 125,00	-4 875,00
3	Оплата дебиторской задолженности прошлых лет		13 000,00	13 000,00
4	Погашается за счет членских взносов			
	<b>Итого доходов</b>	<b>365 875,33</b>	<b>374 000,33</b>	<b>8 125,00</b>
	<b>РАСХОДЫ</b>			
1	Взносы в НОПРИЗ (64 члена x 6500 рублей)	416 000,00	410 383,16	5 616,84
2	Резерв долгов, безнадежных к взысканию		9 750,00	-9750,00
3	Перенос части расходов за счет членских взносов		741,84	-741,84
	<b>Итого расходов</b>	<b>416 000,00</b>	<b>420 875,00</b>	<b>-4 875,00</b>
	<b>Остаток на конец года</b>	<b>-50 124,67</b>	<b>-46 874,67</b>	<b>3 250,00</b>

## **8. Сведения о забалансовых счетах**

### **8.1. Арендованные основные средства**

На начало года – 491 тыс. руб.

Начислено за год – 59 тыс. руб.

На конец года – 550 тыс. руб.

Отражена годовая стоимость аренды офисного помещения по адресу г. Якутск, ул. Дзержинского, дом 18, корпус 2, каб. 410-411 с учетом увеличения стоимости аренды.

### **8.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов**

На начало года – 970 тыс. руб.

На конец года – 749 тыс. руб.

В отчетном году списана задолженность неплатежеспособных дебиторов по истечении срока учета на забалансовом счете 5 лет.

### **8.3. Износ основных средств**

На начало года – 256 тыс. руб.

Начислено за год – 23 тыс. руб.

На конец года – 279 тыс. руб.

### **8.4. Программные продукты**

На начало года – 60 тыс. руб.

На конец года – 60 тыс. руб.

### **8.5. ТМЦ сроком службы более 12 месяцев**

На начало года – 381 тыс. руб.

Приобретено за год – 3 тыс. руб.

На конец года – 384 тыс. руб.

### **8.6. Списанные основные средства**

На начало года – 27 тыс. руб.

На конец года – 27 тыс. руб.

## **9. Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.



## 10. События после отчетной даты

10.04.2023 г. после сдачи годового бухгалтерского баланса за 2022 год была подана корректирующая налоговая декларация по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2022 год. Налог за 2022 год был уменьшен с 111 205 руб. до 18 534 руб. в связи с применением льготной ставки налога 1% вместо 6%. Обоснование применения льготной налоговой ставки - часть 4.8 статьи 6 Закона Республики Саха (Якутия) от 07.11.2013 1231-3 N 17-V "О налоговой политике Республики Саха (Якутия). В связи с этим событием в отчете о финансовых результатах за 2023 год по строке 2410 отсутствует показатель «Налог на прибыль», т. к. перерасчет налога за 2022 год (-92 671 руб.) превысил начисленный налог за 2023 год 49 264 руб.

**11. Непрерывность деятельности.** Оценить финансовое влияние сложившейся ситуации, связанной с ростом геополитической напряженности, новыми международными санкциями на деятельность Ассоциации СРО «Северный проектировщик» (далее – Ассоциация) невозможно. По состоянию на 31 декабря 2023 года Ассоциация не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, поэтому бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

**12. Прочие факты хозяйственной деятельности.** В 2023 году у Ассоциации отсутствовали такие факты хозяйственной жизни как прекращение осуществляемых видов деятельности, государственная помощь, совместная деятельность, операции между связанными сторонами, отсутствуют обеспечения, выданные в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, отсутствуют выданные и полученные кредиты и займы на отчетную дату.

Исполнительный директор

« 20 » марта 2024 г.



Н. И. Иванова

место штампа  
налогового органа

**АССОЦИАЦИЯ СРО "СЕВЕРНЫЙ  
ПРОЕКТИРОВЩИК",**

**1435213694/ 143501001**

(реквизиты налогоплательщика (представителя):  
- полное наименование организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя  
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)  
в электронной форме**

Налоговый орган 1400 настоящим документом подтверждает, что  
(код налогового органа)

**АССОЦИАЦИЯ СРО "СЕВЕРНЫЙ ПРОЕКТИРОВЩИК", 1435213694/ 143501001**,

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2023  
год**,

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)  
представленной в файле

**NO\_VUNOTCH\_1400\_1400\_1435213694143501001\_20240320\_225a6  
ad6-c50d-4080-b461-3092b190b34d**

(наименование файла)

не содержит ошибок (противоречий).

**УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), 1400**

(наименование, код налогового органа)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: 1a813ed5-ebaa-4c37-ad17-29bef2d662a4

ДЕКЛАРАЦИЯ **УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО  
РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ)**, Софронов Владимир  
Афанасьевич, Руководитель

**28.03.24** 04:26  
(MSK)

Сертификат 00FEB654539307EBB5D2AD6EA827A2450E

**Ассоциация Саморегулируемая  
организация "Северный  
проектировщик",**

**1435213694/143501001**

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование  
организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального  
предпринимателя (физического  
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция  
о приеме налоговой декларации (расчета)  
в электронном виде**

Налоговый орган **УФНС России по Республике Саха  
(Якутия) (код 1400)** настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

**Ассоциация Саморегулируемая организация "Северный проектировщик", 1435213694/143501001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального  
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **28.03.2024** в **04.08.29** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34,  
2023 год**

в файле **NO\_VUHOTCH\_1400\_1400\_1435213694143501001\_20240320\_225a6  
ad6-c50d-4080-b461-3092b190b34d**  
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в налоговый орган **УФНС России по Республике Саха (Якутия) (код 1400)**,  
(наименование файла)

которая поступила **28.03.2024** и принята налоговым органом **28.03.2024**,  
регистрационный номер **0000000002119799447**

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)