

Аудиторское заключение независимого аудитора

Членам
Ассоциации проектировщиков «Архитектурные Решения»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Ассоциации проектировщиков «Архитектурные Решения» (ОГРН 1197800000694), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о целевом использовании средств за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о движении денежных средств и отчета о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации проектировщиков «Архитектурные Решения» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Багнюк Андрей Иванович
Генеральный директор аудиторской
организации
ОРНЗ 22006123942



Иванов Алексей Николаевич
Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ОРНЗ 21606070678

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «ИНДИГО консалт»,
199155, г. Санкт-Петербург, ул. Уральская, д. 17, корпус 3, лит Е, помещение 15-Н,
32-Н, офис 14/1,
ОРНЗ 11606067325

30 марта 2026 года

Приложение № 2
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность"
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Бухгалтерская отчетность
за _____ 20 25 г.

Организация АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "АРХИТЕКТУРНЫЕ
РЕШЕНИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика 7813631502

Организационно-правовая форма Ассоциации (союзы) (Объединения юридических лиц)

Форма собственности Частная собственность

по ОКПО

36268959

ИНН

7813631502

по ОКОПФ

20600

по ОКФС

16

Адрес в пределах места нахождения 197022, Санкт-Петербург г, вн.тер.г.

Муниципальный округ Аптекарский остров, ул Профессора Попова, д. 23,

Кв. 12, Помещ. 37н Ком. 12,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ X

ДА

☐

НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный

аудит ООО "ИНДИГО консалт"

Идентификационный номер налогоплательщика

государственной организации

Основной государственный регистрационный номер

государственной организации

ИНН

7840388462

ОГРН

108984716498

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☒ X

ДА

☐

НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую

отчетность Общее собрание

Приложение № 3
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.**

Организация АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "АРХИТЕКТУРНЫЕ РЕШЕНИЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Расшифровка ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. ²	на 31 декабря 2024 г. ³	на 31 декабря 2023 г. ⁴
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
4.1	Основные средства	1150	0	5	60
4.1	в том числе: Оргтехника	11501	0	5	60
	Итого по разделу I	1100	0	5	60
	II. Оборотные активы				
	Дебиторская задолженность	1230	16156	11547	970
3.3	в том числе: Авансы выданные поставщикам	12301	840	710	16
	Членов СРО по Ком.Фонду	12302	0		
3.6	По налогам и взносам в бюджет и внебюджетные фонды	12303	2		
3.1	Расчеты по претензиям	12304	178	53	46
3.2	Расчеты по госпошлинам	12305	53	53	72
2.1	Членов СРО по взносам	12306	15082	10731	835
1.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	174628	160955	140025
1.2	в том числе: Расчетные счета	12501	20365	13420	6463
1.2	Спец.счета (Компенсационный фонд ВВ)	12502	72329	68966	61255
1.2	Спец.счета (Компенсационный фонд ОДО)	12503	81934	78569	72306
	Прочие оборотные активы	1260	55812	48152	34018
3.5	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	55812	48152	34018
	Итого по разделу II	1200	246596	220654	175013
	БАЛАНС	1600	246596	220659	175072

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2025 г. ²	на 31 декабря 2024 г. ³	на 31 декабря 2023 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. Целевое финансирование				
1.1	Резервный и иные целевые фонды	1370	154263	147535	133562
	в том числе:				
1.1	Компенсационный фонд ВВ	13701	72329	68966	61255
1.1	Компенсационный фонд ОДО	13702	81934	78569	72306
	Итого по разделу III	1300	154263	147535	133562
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. Краткосрочные обязательства				
	Кредиторская задолженность	1520	92067	72847	41329
	в том числе:				
	Перед персоналом	15201	0		
3.4	Перед поставщиками	15202	85864	64464	41329
	Перед бюджетом и внебюджетными фондами	15203	0		
2.1	Авансы членов СРО по взносам	15204	6153	8383	
1.2	Ошибочно зачисленные ден. средства к возврату	15205	51		
5.1	Оценочные обязательства	1540	265	277	182
	Итого по разделу V	1500	92333	73124	41511
	БАЛАНС	1700	246596	220659	175072

Ген. директор
(наименование должности)

(подпись)

О. В. Петров
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.



1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. Указывается отчетная дата.

3. Указывается предыдущий год.

4. Указывается год, предшествующий предыдущему.

5. Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.

**Отчет о целевом использовании средств
за 2025 г.**

Организация: АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "АРХИТЕКТУРНЫЕ РЕШЕНИЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

	Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	99382	99543
	Поступило средств			
2.1	Вступительные взносы	6210	195	485
2.1	Членские взносы	6215	55625	54516
2.1	Целевые взносы	6220	5816	4818
1.1	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	30	23
1.1	Прочие	6250	6700	13950
	в том числе:			
1.1	Компенсационный фонд ВВ	62501	3350	7700
1.1	Компенсационный фонд ОДО	62502	3350	6250
	Поступило средств - всего	6200	68365	73791
	Использовано (израсходовано) средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(0)	(300)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(0)	(300)

Код	Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(63696)	(68332)
5.1	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(7218)	(7003)
5.3	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(52)	(50)
5.4	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3854)	(2600)
5.6	прочие	6326	(52572)	(58679)
5.5	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(101)	(131)
5.2	Прочие	6350	(5500)	(5189)
5.2	в том числе: Членство в НОПРИЗ	63501	(5500)	(5189)
	Использовано (израсходовано) средств - всего	6300	(69296)	(73952)
	Остаток средств на конец периода	6400	98451	99382

Ген. директор
(расшифровка должности)

(подпись)

О. В. Петров
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

Указывается номер соответствующего пояснения.

Указывается отчетный период.

Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "АРХИТЕКТУРНЫЕ РЕШЕНИЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Проценты к получению	2320	30	23
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	30	23
Налог на прибыль организаций	2410	(2)	(1)
в том числе:			
текущий налог на прибыль организаций	2411	(0)	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	28	22
Совокупный финансовый результат	2500	28	22

Ген. директор
(подпись)

марта 20 26 г.

О. В. Петров
(расшифровка подписи)



1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АССОЦИАЦИЯ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "АРХИТЕКТУРНЫЕ РЕШЕНИЯ"

Единица измерения: тыс. руб.

Код	Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления — всего	4110	63559	73567
	в том числе:			
2.1	взносы от членов СРО	4115	55790	71582
1.1	взносы от членов СРО в КФ	4116	6700	
2.1	возмещение госпошлин в суд	4117	173	68
	возврат от поставщиков	4118	0	15
1.2	ошибочно перечисленные денежные средства	4119	896	1902
	Платежи — всего	4120	(49916)	(52660)
	в том числе:			
5.7	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(35437)	(38093)
5.1	в связи с оплатой труда работников	4122	(5566)	(5314)
5.7	налога на прибыль организаций	4124	(2)	(1)
5.1	страховые взносы	4125	(1666)	(1593)
1.2	возврат ошибочно перечисленных денежных средств	4126	(846)	(1923)
5.2	членство в НОПРИЗ	4127	(5285)	(5232)
5.1	госпошлины в суд	4128	(1042)	(152)
2.1	возврат переплаты по взносам	4129	(21)	
5.7	прочие платежи	4129	(51)	(352)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13643	20907
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Платежи — всего	4220	(0)	
	в том числе:			
	прочие платежи	4229	(0)	
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	
	Денежные потоки от финансовых операций			
1.1	Поступления — всего	4310	30	23
1.1	в том числе:			
1.1	Проценты банка	4315	30	23

Наименование показателя	Код	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	30	23
Сальдо денежных потоков за период	4400	13673	20930
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	160955	140025
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	174628	160955

Ген. директор
(подпись)

(подпись)

О. В. Петров
(расшифровка подписи)

20 26 г.



1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. Указывается отчетный период.
3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Ассоциации проектировщиков «Архитектурные Решения»
за 2025г.

Краткая характеристика деятельности.

Ассоциация проектировщиков «Архитектурные Решения» (АП «АР») зарегистрирована в МИ ФНС №25 по Санкт-Петербургу 22.02.2019 года ОГРН 1197800000694, ИНН 7813631502 КПП 781301001. Находится по адресу: 197022, Санкт-Петербург г, Профессора Попова ул, дом 23, литера Д, помещение 37Н, ком.12, 13 (офис №616)

Устав предприятия утвержден общим собранием членов Ассоциации, Протокол №1 от 05.02.2019г, зарегистрирован Главным Управлением Министерства юстиции по г. Санкт-Петербургу.

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

Ассоциация является некоммерческой организацией, созданной в соответствии с законодательством Российской Федерации для осуществления в дальнейшем функций саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации. Ассоциация не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль между своими членами. Ассоциация является саморегулируемой организацией на основании приказа Ростехнадзора № СП-38 от 23.07.2019г внесении АП «АР» в государственный реестр за № СРО-П-212-23072019 от 23.07.2019г. Ассоциация основана на членстве и объединяет индивидуальных предпринимателей и юридических лиц. Источниками формирования имущества Ассоциации, как саморегулируемой организации, являются:

- 1) регулярные и единовременные поступления от членов саморегулируемой организации (вступительные, членские, целевые и добровольные взносы);
- 2) доходы, полученные от размещения денежных средств на банковских депозитах;
- 3) другие, не запрещенные законом источники.

Руководство текущей деятельностью Ассоциации осуществляется генеральным директором Петровым Олегом Владимировичем (протокол общего собрания №1 от 05.02.2019г). Сумма выплаченного вознаграждения (включая заработную плату) за 2025 год составила 126 тыс. рублей.

Ассоциацией операции со связанными сторонами в 2025 году не осуществлялись.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 7 человек.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год у Ассоциации имеется уверенность в погашении дебиторской задолженности членов Ассоциации по судебным незакрытым делам. На основании сложившейся судебной практике, выигранным ранее судебным искам, судебные решения выносятся в пользу Ассоциации. Дебиторская задолженность членов Ассоциации не признана сомнительной задолженностью, в регистрах бухгалтерского учета не сформирован резерв по возможным потерям в рамках судебных разбирательств.

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

Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет ведется на основе типового Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н.

Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения - доходы.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится исходя из принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные средства, стоимостью не более 100000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности и контроля движения этих объектов в эксплуатации организован их забалансовый учет в виде малоценных основных средств.

Членские, вступительные взносы и иные обязательные платежи участников отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в качестве целевого финансирования ежемесячно в виде дебиторской задолженности.

Образование компенсационного фонда в бухгалтерском учете и отчетности производится путем начисления взносов участников в компенсационный фонд в момент получения ими статуса члена СРО.

При отпуске материалов в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости;

Затраты по ремонту основных средств включаются в состав текущих расходов организации, покрываемых за счет средств целевого финансирования;

Переоценка основных средств не проводится;

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Амортизация начисляется ежемесячно начиная со следующего месяца после ввода основного средства в эксплуатацию.

Текущие расходы на содержание организации списываются в конце отчетного периода и уменьшение средств целевого финансирования.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

Доходы от размещения компенсационного фонда направляются на его пополнение.

При формировании показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциация исходит из требования существенности. При этом исходя из условий деятельности и требований Законодательства Ассоциация приняла решение, что ошибка, допущенная в бухгалтерском учете признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 5% и более.

Пояснения к раскрытию информации в Бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г. Отчете о финансовых результатах, Отчете о движении денежных средств и Отчете о целевом использовании средств за 2025 г.

1. Компенсационный фонд и денежные средства

1.1. Поступившие взносы в Компенсационный фонд в размере 6700 тыс. рублей и увеличение Компенсационного фонда за счет полученных процентов в размере 29 тыс. руб. отражены в Бухгалтерском балансе в строке 1370 (13701, 13702) «Резервный и иные целевые фонды». В Отчете о целевом использовании средств поступление взносов отражено по строке 6250 (62501, 62502) «Прочее», полученные проценты в размере 30 тыс. руб. отражены по строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности». Так же полученные проценты отражены в Отчете о финансовых результатах по строке 2320 и по строке 4310 (4315) «Проценты банка к получению» в Отчете о движении денежных средств. Поступившие взносы в Компенсационный фонд в размере 6700 тыс. руб. отражены в Отчете о движении денежных средств по строке 4116 «Взносы от членов СРО и ИО».

Строка баланса	Взносы	На начало, тыс.руб	Поступило, тыс.руб	На конец, тыс.руб
1370	Компенсационный фонд, в т.ч.:	147535	6729	154263
13701	Компенсационный фонд ИО	68966	3364	72329
13702	Компенсационный фонд СРО	78569	3365	81934

1.2. Дебиторской задолженности по Компенсационному фонду отсутствует. Поступившие на специальные счета взносы в Компенсационный фонд и денежные средства на расчетных счетах отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1250 в размере 174628 тыс. руб.:

Строка баланса	Денежные средства	На начало, тыс.руб	Обороты по дебету, тыс.руб	Обороты по кредиту, тыс.руб	На конец, тыс.руб
12501	Расчетные счета, в т.ч.:	13420	56554	49609	20365
	- Альфа банк	13254	56512	49579	20187
	- ВТБ банк	166	42	30	178
12502	Компенсационный фонд ИО, в т.ч.:	68966	6949	3586	72329
	- Альфа банк	67816	3413	0	71229
	- ВТБ банк	1150	3536	3586	1100
12503	Компенсационный фонд СРО, в т.ч.:	78569	7386	9750	81934
	- Альфа банк	77269	3865	0	81134
	- ВТБ банк	1300	3521	4021	800

Ошибочно зачисленные денежные средства в размере 51 тыс. рублей отражены по строке 15205 Бухгалтерского баланса и в Отчете о движении денежных средств по строкам 4119- приход, и 4126 - возврат.

Строка баланса	Ошибочно зачисленные денежные средства	Задолженность на начало, тыс.руб	Поступило, тыс.руб	Возвращено, тыс.руб	Задолженность на конец, тыс.руб
15205		0	896	846	51

2. Взносы членов СРО

2.1. В 2025 году Ассоциацией начислено взносов на обеспечение уставной деятельности (членские, вступительные взносы) 61636 тыс. рублей (в Отчете о целевом использовании средств их начисление отражено по строкам 6215, 6210, 6220). Так же в дебиторскую задолженность перенесены госпошлины, по которым приняты судебные решения в пользу Ассоциации в размере 888 тыс. рублей. И возмещение понесенных членам СРО в размере 21 тыс. руб. (отражена в Отчете о

движении денежных средств по строкам 4129) Фактически получено взносов 55790 тыс. руб. (отражено по строке 4115 Отчета о движении денежных средств), возмещено госпошлин 173 тыс. руб. (отражено по строке 4117 Отчета о движении денежных средств). Кредиторская задолженность по взносам на конец 2025 года составляет 6153 тыс. рублей (строка 15204 Бухгалтерского баланса), дебиторская задолженность составила 15082 тыс. рублей и отражена по строке 12306 Бухгалтерского баланса:

Строка баланса	Взносы на обеспечение уставной деятельности (членские, вступительные, целевые...	Задолженность На начало, тыс.руб		Начислено, тыс.руб	Фактически получено, тыс.руб	Задолженность На конец, тыс.руб	
12306	дебиторская задолженность	10 730		62545	55963	15082	
15204	кредиторская задолженность		8 383				6153

3. Прочие оборотные активы и пассивы

3.1. Дебиторская задолженность по расчетам по претензиям состоит из оплаченных госпошлин в суд, но судебного решения по ним еще нет. Данная задолженность составила – 53 тыс. рублей и отражена в строке 12304 Бухгалтерского баланса.

Строка баланса	Расчеты по претензиям	Задолженность На начало, тыс.руб	Оплачено госпошлин, тыс.руб	Перенесено в долги членов СРО по решению суда, или к возврату при отказе от иска, тыс.руб	Задолженность На конец, тыс.руб
12304		53	1042	916	178

Так же оплаченные госпошлины в суд в размере 1042 тыс. руб. отражены в Отчете о движении денежных средств по строке 4128.

3.2. Дебиторская задолженность по госпошлинам состоит из оплаченных госпошлин в суд, по которым был отказ от исков, и они подлежат возврату из бюджета. Данная задолженность составила – 53 тыс. руб и отражена в строке 12305 Бухгалтерского баланса.

Строка баланса	Расчеты по госпошлинам	Задолженность На начало, тыс.руб	Госпошлины к возврату, тыс.руб	Госпошлины возвращенные, тыс.руб	Задолженность На конец, тыс.руб
12305		53	0	0	53

3.3. Авансы, выданные поставщикам, на конец 2025 года составили – 710 тыс. рублей и отражены по строке 12301 Бухгалтерского баланса:

Строка баланса	Авансы, выданные поставщикам	Дебиторская задолженность На начало, тыс.руб	Обороты по дебету, тыс.руб	Обороты по кредиту, тыс.руб	Дебиторская задолженность На конец, тыс.руб
12301		710	7330	7200	840

3.4. Кредиторская задолженность перед поставщиками на конец 2025 года составила – 85864 тыс. рублей и отражена по строке 15202 Бухгалтерского баланса:

Строка баланса	Кредиторская задолженность перед поставщиками	Кредиторская задолженность На начало, тыс.руб	Обороты по дебету, тыс.руб	Обороты по кредиту, тыс.руб	Кредиторская задолженность На конец, тыс.руб
15202		64464	40267	61667	85864

3.5. Расходы будущих периодов на конец 2025 года составила – 55812 тыс. рублей и отражены по строке 12601 Бухгалтерского баланса:

Строка баланса	Расходы будущих периодов	Дебиторская задолженность На начало, тыс.руб	Обороты по дебету, тыс.руб	Обороты по кредиту, тыс.руб	Дебиторская задолженность На конец, тыс.руб
12601		48152	7660		

3.6. Дебиторская задолженность по налогам и взносам составила – 2 тыс. рублей и отражена в строке 12303 Бухгалтерского баланса.

Строка баланса	Расчеты с бюджетом	Задолженность На начало, тыс.руб	Оплачено налогов, тыс.руб	Начислено налогов, тыс.руб	Задолженность На конец, тыс.руб
12303		0	2387	2385	2

4. Основные средства

4.1. На конец 2025 года основные средства полностью с амортизированы и отражены в Бухгалтерском балансе по строкам 1150 (11501) «Основные средства».

5. Расходы СРО

5.1. На конец 2025 года резерв на оплату предстоящих отпусков уменьшился с 277 тыс. рублей на 12 тыс. рублей и отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства» в сумме 265 тыс. рублей. Также увеличение резерва вместе с начисленной заработной платой и страховыми взносами отражено в Отчете о целевом использовании средств по строке 6321 «Расходы, связанные с оплатой труда» в размере 7218 тыс. руб.

Выплаченная заработная плата и оплаченный НДФЛ в размере 5566 тыс. руб. отражены в Отчете о движении денежных средств по строке 4122. Оплаченные страховые взносы отражены в Отчете о движении денежных средств по строке 4125.

5.2. Взносы в Национальное объединение изыскателей и проектировщиков "НОПРИЗ" в размере 5500 тыс. рублей отражены в Отчете о целевом использовании средств по строке 6350 (63501) «Прочие». А оплаченные в размере 5285 тыс. руб. отражены в Отчете о движении денежных средств по строке 4127.

5.3. Расходы на служебные командировки в размере 52 тыс. рублей отражены в Отчете о целевом использовании средств по строке 6323 «Расходы на служебные командировки и деловые поездки».

5.4. Расходы по арендной плате в размере 3854 тыс. рублей отражены в Отчете о целевом использовании средств по строке 6324 «Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)».

5.5. Расходы на приобретение МПЗ в размере 101 тыс. рублей отражены в Отчете о целевом использовании средств по строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества».

5.6. В строке 6326 «Прочие» Отчета о целевом использовании средств отражены расходы в сумме 52572 тыс. рублей понесенные на: канцелярские и хозяйственные нужды; консультационные, юридические, аудиторские, агентские услуги; разработка и поддержание сайта; почтовые расходы; услуги связи; аренду оборудования; ремонт и обслуживание оргтехники; программное обеспечение, настройка ПО; госпошлины и расчетно-кассовое обслуживание; списание задолженностей по взносам у ликвидированных организаций, налог по УСН.

5.7. В Отчете о движении денежных средств по строке 4129 указана сумма оплаченная за услуги банка в размере 51 тыс. руб.; по строке 4124 – оплаченный налог при УСН в сумме 2 тыс. руб.; по строке 4121 – оплаченные в размере 35437 тыс. руб. за услуги аренды, уборки, проведение аудита, канцелярские и хозяйственные расходы, расходы на командировки, семинары, корпоративы, расходы на приобретение МПЗ, ПО, ЭЦП, настройка и ремонт оргтехники, поддержание сайта, услуги связи, юридические, агентские, консультационные услуги.

Генеральный директор



Петров О.В.

ПРОИЗВЕДЕНИЕ
ПРОНУМЕРАВАНО
ИСТОЧНИК

17(сентября)

