

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

				<b>Коды</b>
	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация <b>САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЕЙ "ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ СООБЩЕСТВО СТРОИТЕЛЕЙ"</b>	по ОКПО	<b>94110580</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7731007156</b>		
Вид экономической деятельности <b>Деятельность профессиональных организаций</b>	по ОКВЭД 2	<b>94.12</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Некоммерческие партнерства / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>20619</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>350002, Краснодарский край, Краснодар г, Северная ул, д. № 490, кв. 606</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО "Столичная аудиторская компания"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7811364280</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1079847048181</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	125	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	125	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	21	21	21
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	162 198	155 437	151 630
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	251 758	194 298	145 362
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	413 977	349 756	297 013
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>414 102</b>	<b>349 756</b>	<b>297 013</b>



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЕЙ  
"ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ СООБЩЕСТВО  
СТРОИТЕЛЕЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных организаций**

Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Некоммерческие партнерства / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
94110580		
7731007156		
94.12		
20619	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	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	-	-
	Проценты к получению	2320	1 053	1 094
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	119	1 698
	Прочие расходы	2350	(311)	(313)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	861	2 479
	Налог на прибыль	2410	(35)	(82)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	826	2 397

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	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	2500	826	2 397
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  
(подпись)

Абдикеев Исмаил  
Хусаинович

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЕЙ  
"ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ СООБЩЕСТВО  
СТРОИТЕЛЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности  
Некоммерческие партнерства / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710003		
2021	12	31
94110580		
7731007156		
94.12		
20619	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	6 600	1 342
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	955	948
	Членские взносы	6215	56 273	49 233
	Целевые взносы	6220	3 866	3 030
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	61 093	53 210
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(54 055)	(45 247)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(8 271)	(6 866)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(142)	(18)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 743)	(3 236)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(71)	-
	прочие	6326	(41 828)	(35 126)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(313)
	Прочие	6350	(3 802)	(2 393)
	Всего использовано средств	6300	(57 857)	(47 952)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	9 836	6 600

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Абдикеев Исмаил  
Хусаинович**

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании за 2021 год**  
**Саморегулируемая организация Ассоциация строителей «Профессиональное**  
**сообщество строителей» (СРО АС «ПСС»)**  
**в соответствии с российским законодательством**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности СРО АС «ПСС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и требованиями Закона о бухгалтерском учете, Положениями по бухгалтерскому учету, другими нормативными документами, регламентирующими порядок составления и презентации сведений об активах, обязательствах и финансовом положении Ассоциации.

Все суммы представлены в тыс. руб. если иное не указано непосредственно в конкретной таблице или тексте. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

## **I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

### **1.1. Основные сведения:**

Полное наименование организации: Саморегулируемая организация Ассоциация строителей «Профессиональное сообщество строителей»

Сокращенное наименование организации: СРО АС «ПСС»

Юридический адрес: 350002, г. Краснодар ул. Северная 490 офис 1/3

Фактический (почтовый) адрес: 350002, г. Краснодар, ул. Северная 490, офис 606

Саморегулируемая организация Ассоциация строителей «Профессиональное сообщество строителей» внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций под регистрационным номером СРО-С-098-04122009

ИНН /КПП :7731007156/231001001

Единоличный исполнительный орган Ассоциации СРО АС «ПСС» является исполнительный директор Абдикеев Исмаил Хусаинович

Ассоциация СРО АС «ПСС» осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность профессиональных членских организаций.

На 31.12.2021г. численность работников – 8 человек, работающих по основному месту работы.

### **1.2 Структура органов управления**

Органами управления Ассоциации СРО АС «ПСС» являются:

- 1) Общее собрание членов Ассоциации/СРО;
- 2) Постоянно действующий коллегиальный орган управления Ассоциации СРО «ПСС» – Совет Ассоциации СРО АС «ПСС»;
- 3) Единоличный исполнительный орган Ассоциации СРО АС ПСС – Исполнительный директор Ассоциации СРО «ПСС»

## **II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Основные элементы учетной политики Ассоциации СРО « ПСС», определенные приказом исполнительного директора № 19-П от 29.12.2017 г.

Для ведения бухгалтерского учета использовалась компьютерная программа бухгалтерского учета 1С, которая учитывает специфику деятельности предприятия и разработана с соблюдением российских методологических правил бухгалтерского учета. В соответствии с Законом, все хозяйственные операции, производимые предприятием, оформлялись оправдательными документами, на основании которых велся бухгалтерский учет. Первичные документы принимались к учету, если они составлены по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, а

документы, формы которых не предусмотрены в этих альбомах, содержат обязательные реквизиты, установленные данным Законом (наименование документа, дата его составления, содержание хозяйственной операции и др.). Для ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный в соответствии с Планом счетов утвержденным приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н.

#### **Учет целевых средств**

Согласно учетной политике Ассоциации СРО «ПСС», целевые средства (финансовая база) Ассоциации СРО «ПСС» формируется за счет средств компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств, целевых, членских взносов, а также иных денежных средств, получение которых предусмотрено уставом. Размер и порядок уплаты целевых и членских взносов определяется «Положением о членстве в ассоциации, в том числе о требованиях к членам ассоциации, о размере, порядке расчета и уплаты целевого и членских взносов», утвержденным общим собранием членов Ассоциации СРО «ПСС».

Аналитический учет целевых средств ведется в бухгалтерском учете по мере поступления взносов и отражается в учете по дебету счета 51 «Расчетный счет» и кредиту счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях».

Начисление целевых и членских взносов производится по дебету счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях» и кредиту счета 86 «Целевое финансирование». Перечисление взносов в компенсационный фонд возмещения вреда осуществляется на специальный счет СРО (счет, имеющий целевое назначение – операции с компенсационным фондом возмещения вреда) по дебету 55.04 «Специальный счет ВВ» и кредиту счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях».

Перечисление взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств осуществляется на специальный счет СРО (счет, имеющий целевое назначение – операции с компенсационным фондом обеспечения договорных обязательств) по дебету 55,04 «Специальный счет ОДО» и кредиту счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях». Начисление взносов в компенсационный фонд отражается по дебету счета 76.86 «Начисление средств целевого финансирования в рублях» и кредиту счета 86 «Целевое финансирование», и далее начисляется по счету 86 «Целевое финансирование» и кредиту счета 82.1 «Резервы, образованные в соответствии с законодательством». Начисление взносов в фонд взаимопомощи отражается по дебету 76.86 «Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления. Расходы, произведенные в рамках уставной деятельности за счет вступительных, целевых или членских взносов, учитываются на счете 86 «Целевое финансирование» (расходы по обычным видам деятельности).

#### **Компенсационные фонды**

Размер компенсационных фондов саморегулируемой организации подлежат размещению и инвестированию средств в целях их сохранения и увеличения их размера в соответствии с статьей 55.16 Градостроительного кодекса РФ.

Размер компенсационных фондов саморегулируемой организации складывается из:

- взносов членов саморегулируемой организации
- доходов от процентов, начисленных на остаток по счету в российских кредитных организациях в сумме, оставшейся после уплаты налога на прибыль и процентов по остатку на счете.

#### **Создание резервов**

Ассоциация СРО «ПСС» создает резерв на оплату отпусков работников. Резерв на оплату отпусков создается ежемесячно.

### **III. ФОРМИРОВАНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская отчетность Ассоциация/СРО за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность Ассоциация СРО «ПСС» за 2021 год сформирована исходя из следующих основополагающих допущений:

- непрерывности деятельности
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственности деятельности

Перед составлением отчетности за 2021 год на основании приказов исполнительного директора от 24.12.2021 № 18/1 была проведена годовая инвентаризация имущества и обязательств Ассоциацию:

- собственных материально-производственных запасов на 31.12.2021;
- расчетов с поставщиками и потребителям, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами на 31.12.2021.

Резерв по сомнительным долгам создается один раз по состоянию на 31 декабря текущего года. Ассоциация СРО «ПСС» не создавало в 2021 году резерва по сомнительным долгам, т.к. задолженность является текущей.

#### **IV. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

В данном разделе приводятся дополнительные сведения об отдельных группах активов, обязательств, доходов и расходов, отраженных в отчетности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу Ассоциация СРО «ПСС» за 2021г.

Краткосрочная дебиторская задолженность Стр.1230	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	162198	155437	151630
Расчеты по налогам и сборам в том числе:			
Госпошлина			
Налог на прибыль			
Подотчетные лица	31		
Расчеты по социальному страхованию	11	11	19,1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в том числе:	140003	140003	140003
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	203	146	99,9
Задолженность членов Ассоциации/СРО	21949	15277	11508

Стр.1250	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	251758	194298	145362
Расчетные счета	6560	4773	4166

Краткосрочная кредиторская задолженность Стр.1520	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Кредиторская задолженность:	7541	4120	7065
Расчеты по налогам и сборам в т.ч.			
Налог на прибыль	11	55	13
Расчеты с персоналом по оплате труда			
Расчеты с разными дебиторами и			



кредиторами в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	2435	1870	1982
Задолженность перед членами Ассоциации/СРО	5095	2195	5070
Расчеты с прочими контрагентами			

Пояснения к отчету о финансовых результатах Ассоциация СРО «ПСС» за 2021г.

Стр. 2320	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Проценты к получению, в том числе доходы в виде процентов размещенных на банковском депозите		
Прочие доходы, в том числе доходы от процентов начисленных на остаток по счету	1053	1094

Стр.2350	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Прочие расходы	В т.ч.	
	Расходы на услуги банка	
	Списание дебиторской задолженности со сроком исковой давности более 3-х лет, а также безнадёжные долги	
	311	313
	115	102

Стр. 2300	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Прибыль (убыток) до налогообложения	861	2479

Стр. 2400	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Чистая прибыль	826	2397

Пояснения к отчету о целевом использовании средств Ассоциация СРО «ПСС» за 2021г.

Стр.6220	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Целевые взносы	3866	3030

Стр.6215	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Членские взносы	56273	49233

Стр.6200	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Всего поступило средств	61093	53210

## V. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Ассоциация СРО «ПСС» не планирует прекращение деятельности.

Условные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

На момент подписания отчетности у организации не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

У организации на 31.12.2021г. нет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет, юридические риски, связанные с судебными разбирательствами отсутствуют.

Событий после отчетной даты, требующих раскрытия информации отсутствуют.

Связанными сторонами являются:

Председатель Совета СРО

– Киреев А.А.

Члены совета СРО

- Шмаров К.А.

Независимый член совета СРО

- Богатикова Т.В.

**Исполнительный директор**

**Главный бухгалтер**



**Абдикеев И. Х**

**Коновал Е.В.**