



СТОЛИЧНАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ИНН 7811364280, ОГРН 1079847048181

Телефон: +7(495)961-93-36

E-mail: mosstak@yandex.ru

www.mos-audit.com

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Ассоциации «Национальный альянс проектировщиков
«ГлавПроект»
за 2021 год**

**Членам
Ассоциации «Национальный альянс
проектировщиков «ГлавПроект» и иным
пользователям отчетности**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Национальный альянс проектировщиков «ГлавПроект» (АС «Национальный альянс проектировщиков «ГлавПроект»), (ОГРН 1127799006972), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2021 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за январь - декабрь 2021 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации «Национальный альянс проектировщиков «ГлавПроект» по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование средств и их движение в 2021 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для

выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Поступление членских взносов

Мы считаем, что данный вопрос является одним из самых значимых для нашего аудита в связи с тем, что это основной источник для осуществления уставной деятельности и обеспечивает непрерывность деятельности Ассоциации «Национальный альянс проектировщиков «ГлавПроект». Мы провели проверку поступлений средств от Членов Ассоциации «Национальный альянс проектировщиков «ГлавПроект». По итогам 2021 года полученная сумма поступлений от членских взносов существенно не отличалась от планируемой суммы.

Ответственность руководства и членов общего собрания аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Члены общего собрания несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было

обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами общего собрания аудируемого лица, доводя до их 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.

Генеральный директор
ООО «Столичная Аудиторская Компания»,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606070645)



А.А. Шацило

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
«Столичная Аудиторская Компания»,
111123, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 54, че 0 пом. VII ком 8,
ОРНЗ 11406079102

«23» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Организация АССОЦИАЦИЯ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "ГЛАВПРОЕКТ"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	09159340
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций	ИНН	7723211020
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКВЭД 2	94.12
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	20600 16
Местонахождение (адрес) 123022, Москва г, Красная Пресня ул, д. № 28, пом. IV ком. 1А	по ОКЕИ	384
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "СТОЛИЧНАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7811364280
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1079847048181

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	349 663	308 634	372 412
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	334 259	287 978	741 223
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	698 922	596 612	1 113 635
	БАЛАНС	1600	698 922	596 612	1 113 635

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	538 379	472 253	448 590
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	73 143	73 143	73 143
	Итого по разделу III	1300	611 521	545 395	521 732
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	9 575	9 575	9 560
	Кредиторская задолженность	1520	77 826	41 642	582 342
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	87 401	51 217	591 902
	БАЛАНС	1700	698 922	596 612	1 113 635

Руководитель



Воробьев Сергей Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

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

Организация	АССОЦИАЦИЯ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "ГЛАВПРОЕКТ"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2021		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКПО	09159340		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	ИНН	7723211020		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКВЭД 2	94.12		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКПОФ / ОКФС	20600	16	
		по ОКЕИ	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	19 120	12 660
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	5 982
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 120	18 642
	Налог на прибыль	2410	(682)	(637)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 438	18 005

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	18 438	18 005
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Воробьев Сергей Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.



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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
		по ОКПО	2021	12	31
Организация	АССОЦИАЦИЯ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "ГЛАВПРОЕКТ"	ИНН	09159340		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7723211020		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКОПФ / ОКФС	94.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКЕИ	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	545 395	521 732
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	914	11 509
	Целевые взносы	6220	54 175	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	18 438	18 005
	Прочие	6250	-	1 158
	в том числе:	6251	-	-
	Всего поступило средств	6200	73 527	30 672
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(5 557)	(5 128)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(5 557)	(5 128)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(1 843)	(1 881)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(551)	(529)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(142)	(244)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 149)	(1 107)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	в том числе:	6351	-	-
	Всего использовано средств	6300	(7 400)	(7 009)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	611 521	545 395

Руководитель Воробьев Сергей Олегович

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании за 2021 год АССОЦИАЦИИ «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» в соответствии с российским законодательством

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АССОЦИАЦИИ «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» 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: АССОЦИАЦИЯ «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ».

Сокращенное наименование организации: АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ».

Юридический адрес: 123022, Москва г, Красная Пресня ул, дом № 28, помещение IV, комната 1А.

Фактический (почтовый) адрес Общества: 123022, Москва г, Красная Пресня ул., дом № 28, помещение IV, комната 1А.

АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций под регистрационным номером СРО-П-174-01102012, ИНН 7723211020.

Единоличный исполнительный орган АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» является генеральный директор Воробьев Сергей Олегович.

АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность профессиональных членских организаций.

На 31.12.2021г. численность работников – 2 человека, работающих по внешнему совместительству.

1.2 Структура органов управления

Органами управления АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» являются:

1) Общее собрание членов АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ»;

2) Постоянно действующий коллегиальный орган управления АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» – Совет АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ»;

3) Единоличный исполнительный орган АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» – Генеральный директор АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ».

II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные элементы учетной политики АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ», определенные приказом генерального директора № 1-УП от 30.12.2020 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 АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ», целевые средства (финансовая база) АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» 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 АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ».

Аналитический учет целевых средств ведется в бухгалтерском учете по мере поступления взносов и отражается в учете по дебету счета 50 «Касса» или 51 «Расчетный счет» и кредиту счета 76.09.1 «Расчеты».

Начисление целевых и членских взносов производится по дебету счета 76.09.1 «Расчеты» и кредиту счета 86 «Целевое финансирование». Перечисление взносов в компенсационный фонд возмещения вреда осуществляется на специальный счет СРО (расчетный счет, имеющий целевое назначение – операции с компенсационным фондом возмещения вреда) по дебету 51 «Специальный счет ВВ» и кредиту счета 76.09.1 «Расчеты».

Перечисление взносов в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств осуществляется на специальный счет СРО (расчетный счет, имеющий целевое назначение – операции с компенсационным фондом обеспечения договорных обязательств) по дебету 51 «Специальный счет ОДО» и кредиту счета 76.09.1 «Расчеты». Начисление взносов в компенсационный фонд отражается по дебету счета 76.09.1 «Расчеты» 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». 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 со статьей 55.16 Градостроительного кодекса РФ.

Размер компенсационных фондов саморегулируемой организации складывается из:

АССОЦИАЦИЯ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "ГЛАВПРОЕКТ"

ИНН 7723211020 КПП 770301001 ОГРН 1127799006972

123022, г.Москва, ул.Красная Пресня д.28, пом.1V,комн.1 а

- 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

АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» создает резерв на оплату отпусков работников. Резерв на оплату отпусков создается ежемесячно.

III. ФОРМИРОВАНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетность АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» 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 генерального директора от 30.12.2021 № 1-ИНВ 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. АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» 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 АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» 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:	349 663	308 634	372 412
Расчеты по налогам и сборам в том числе:	0	0	0
Налог на прибыль	0	0	0
Расчеты по социальному страхованию	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в том числе:	349 663	308 634	372 412
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	23	0	0
Задолженность членов АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЪЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ»	4 891	4 535	15 388

АССОЦИАЦИЯ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "ГЛАВПРОЕКТ"

ИНН 7723211020 КПП 770301001 ОГРН 1127799006972

123022, г.Москва, ул.Красная Пресня д.28, пом.1V,комн.1 а

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:	334 259	287 978	741 223
Расчетные счета	334 250	287 969	741 221

Краткосрочная кредиторская задолженность Стр.1520	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Кредиторская задолженность:	77 826	41 642	582 342
Расчеты по налогам и сборам в т.ч.	240	110	235
Налог на прибыль	240	110	234
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в том числе:	77 586	41 532	582 107
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	0	80	154
Расчеты с прочими контрагентами	77 586	41 452	581 953

Пояснения к отчету о финансовых результатах АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» за 2021г.

Стр. 2320	Январь- Декабрь 2021 г	Январь- Декабрь 2020 г
Проценты к получению, в том числе доходы от процентов, начисленных на неснижаемый остаток по счету	18 778	12 660
Проценты к получению, в том числе доходы в виде процентов размещенных на банковском депозите	342	0

Стр. 2300	Январь- Декабрь 2021 г	Январь- Декабрь 2020 г
Прибыль (убыток) до налогообложения	19 120	18 642

Стр. 2400	Январь- Декабрь 2021 г	Январь- Декабрь 2020 г
Чистая прибыль	18 438	18 005

Пояснения к отчету о целевом использовании средств АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» за 2021г.

Стр.6220	Январь- Декабрь 2021 г	Январь- Декабрь 2020 г
Целевые взносы	54 175	0

Стр.6215	Январь- Декабрь 2021 г	Январь- Декабрь 2020 г
Членские взносы	914	11 509

АССОЦИАЦИЯ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "ГЛАВПРОЕКТ"

ИНН 7723211020 КПП 770301001 ОГРН 1127799006972

123022, г.Москва, ул.Красная Пресня д.28, пом.1V,комн.1 а

Стр.6200	Январь- Декабрь 2021 г	Январь- Декабрь 2020 г
Всего поступило средств	73 527	30 672

V. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

АС «НАЦИОНАЛЬНЫЙ АЛЬЯНС ПРОЕКТИРОВЩИКОВ «ГЛАВПРОЕКТ» 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 правления:

Мацкевич Владимир Владимирович

Члены правления:

Алхимченко Михаил Васильевич

Артемкин Николай Филиппович

Мацкевич Владимир Владимирович

Нургалиев Дамир Фаритович

Плугарев Александр Вячеславович

Просандеев Станислав Геннадиевич

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала	551 257,71 рублей.
--	--------------------

Генеральный директор

Главный бухгалтер

24.02.2022



Воробьев Сергей Олегович

Воробьев Сергей Олегович