

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация **Ассоциация "Новосибирские строители"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

630004, Новосибирская обл, Новосибирск г, Вокзальная магистраль ул, д. № 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2023

86837606

5407057095

70.22

20600 16

384

ИНН

5405202540

ОГРН/

ОГРНИП

1025401931268

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.1	Нематериальные активы	1110	120	120	120
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.2	Основные средства	1150	530	1 810	726
	в том числе:				
	Право пользования активами	11501	94	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	650	1 930	846
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.4	Дебиторская задолженность	1230	1 448	1 271	853
3.1.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	13 000	13 000	11 000
3.1.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	370 352	354 604	342 045
	Прочие оборотные активы	1260	32	24	23
	Итого по разделу II	1200	384 835	368 900	353 922
	БАЛАНС	1600	385 486	370 830	354 768

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	382 327	367 608	352 765
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	382 327	367 608	352 765
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	556	846	846
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	382 882	368 454	353 611
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	82	1 145	-
	Итого по разделу IV	1400	82	1 145	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.1.5	Кредиторская задолженность	1520	1 268	1 231	1 157
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.1.6	Оценочные обязательства	1540	1 254	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 522	1 231	1 157
	БАЛАНС	1700	385 486	370 830	354 768

Руководитель:

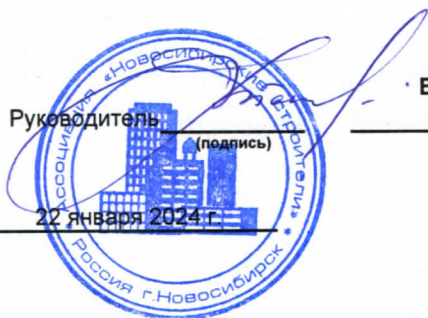
(подпись)

Боков Константин

Вениаминович

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Ассоциация "Новосибирские строители"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / 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	2023
86837606		
5407057095		
70.22		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	-	-
3.2.1	Проценты к получению	2320	9 264	10 771
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(378)	(163)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 886	10 608
	Налог на прибыль	2410	(1 853)	(2 154)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 853)	(2 154)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 033	8 454

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	7 033	8 454
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Боков Константин
Вениаминович

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Ассоциация "Новосибирские строители"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы) / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
86837606		
5407057095		
70.22		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	367 608	352 765
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	60	240
	Членские взносы	6215	12 046	12 352
	Целевые взносы	6220	9 820	7 100
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
3.3.1	Прочие	6250	7 037	8 454
	Всего поступило средств	6200	28 963	28 146
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(18)	(18)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(18)	(18)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(11 653)	(11 633)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(9 532)	(9 640)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(41)	(12)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 186)	(1 181)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(894)	(800)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
3.3.1	Прочие	6350	(2 573)	(1 652)
	Всего использовано средств	6300	(14 244)	(13 303)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	382 327	367 608

Руководитель

(подпись)

Боков Константин

Вениаминович

(расшифровка подписи)

22 января 2024 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу,
отчету о целевом использовании средств
Ассоциации «Новосибирские строители».

1. Информация об организации.

Таблица 1

N	Стандарт РСБУ	Требование к раскрытию информации	Описание	
			3	4
1.	ПБУ 4/99, п.24	Полное и сокращенно наименование	Ассоциация «Новосибирские строители», Ассоциация «НС»	
2.	ПБУ 4/99, п.24	Реквизиты организации (ИНН, КПП, ОГРН, адрес и регистрации фактического местонахождения).	ИНН/КПП – 5407057095/540701001, ОГРН 1085400003534, 630004, г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, 10, офис 1. Дата регистрации: 27.11.2008 г. Филиалы и подразделения отсутствуют.	
3.	ПБУ 4/99, п.24	Органы управления	Высший орган управления - Общее собрание; Коллегиальный орган управления - Совет Ассоциации «НС»; Единоличный исполнительный орган - Президент Ассоциации «НС». Совет Ассоциации создает	
4.	ПБУ 4/99, п.24	Надзорные органы за деятельностью организации	Ассоциация «Национальное объединение строителей», рег. Номер РОСТЕХНАДЗОРА СРО-С-076-23112009	
5.	ПБУ 4/99, п.24	Количество членов Ассоциации «НС» на 31.12.2023	169 чел.	
6.	ПБУ 4/99, п.24	Среднесписочная численность сотрудников	9 чел.	
7.	ПБУ 4/99, п.24	Деятельность организации	Согласно Градостроительному Кодексу РФ, Ассоциация «Новосибирские строители является саморегулируемой организацией в области инженерных изысканий, архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства (некоммерческая организация, созданная в форме ассоциации), основанная на членстве индивидуальных предпринимателей и (или) юридических лиц,	

N	Стандарт РСБУ	Требование к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
			выполняющих инженерные изыскания или осуществляющих подготовку проектной документации или строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства по договорам о выполнении инженерных изысканий, о подготовке проектной документации, о строительстве, реконструкции, капитальном ремонте, сносе объектов капитального строительства, заключенным с застройщиком, техническим заказчиком, лицом, ответственным за эксплуатацию здания, сооружения, либо со специализированной некоммерческой организацией, которая осуществляет деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах (далее - региональный оператор). Ассоциация «Новосибирские Строители», как саморегулируемая некоммерческая организация в соответствии с Федеральным законом от 01.12.17, №315-ФЗ (ст.14, п.1) не вправе осуществлять предпринимательскую деятельность. Ограничения прав саморегулируемых организаций определены законодательством. На основании п.2 ст. 12 315-ФЗ: Источниками формирования имущества саморегулируемой организации являются: 1) регулярные и единовременные поступления от членов саморегулируемой организации (вступительные, членские и целевые взносы); 2) добровольные имущественные взносы и пожертвования; 3) средства, полученные от оказания услуг по предоставлению информации, раскрытие которой может осуществляться на платной основе; 4) средства, полученные от оказания образовательных услуг, связанных с предпринимательской деятельностью, коммерческими или профессиональными интересами членов саморегулируемой организации; 5) средства, полученные от продажи информационных материалов, связанных с предпринимательской деятельностью, коммерческими или профессиональными интересами членов саморегулируемой организации; 6) доходы, полученные от размещения денежных средств на банковских депозитах; 7) другие, не запрещенные законом источники. Деятельности Ассоциации «НС» осуществляется в рамках сметы доходов и расходов.
8.	Приказ МФ РФ № 34н от 29.07.1998 г., п.7	Ведение бухгалтерского учета осуществляется	Главным бухгалтером в штате организации.

Стандарт РСБУ		Требование к раскрытию информации	Описание
N	2	3	4
9.	Приказ МФ РФ № 34н от 29.07.1998 г. , п.9,10,11	Требования к ведению бухгалтерского учета	Бухгалтерский учет фактов хозяйственных деятельности ведется методом двойной записи на взаимозависимых счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов. Бухгалтерский учет в валюте Российской Федерации - в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке. Первичные учетные документы, составленные на иных языках, должны иметь построочный перевод на русский язык. Для ведения бухгалтерского учета в организации формируется учетная политика, предполагающая имущественную обособленность и непрерывность деятельности организации, последовательность применения учетной политики, а также временную определенность фактов хозяйственной деятельности. Учетная политика организации отвечает требованиям полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротигворечивости и рациональности. В бухгалтерском учете организации текущие затраты на производство продукции, выполнение работ и оказание услуг и затраты, связанные с капитальными и финансовыми вложениями, учитываются раздельно. Учет ведется автоматизировано с помощью бухгалтерской программы «1С: Предприятие», версия 8.3, конфигурация «ВДПБ Бухгалтерия для НКО», ред.4.3 и «1С: «Зарплата и кадры», версия 8.3.

2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации и основные положения учетной политики

(состав отчетности, формы, особенности отражения отдельных показателей, пояснения о существенных отступлениях от правил ведения бухгалтерского учета в отчетном периоде, сведения об учетной политике)

Таблица 2

Стандарт РСБУ		Требование к раскрытию информации	Описание
N	2	3	4
1	ПБУ 4/99, п.5	Состав годовой отчетности	1) Бухгалтерский баланс на 31. 12. 2023 г. (Форма по ОКУД 0710001); 2) Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г. (Форма по ОКУД 0710002); 3) Отчет о целевом использовании средств за январь-декабрь 2023 г. (Форма по ОКУД 0710003). 4) Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчету о целевом использовании средств. Промежуточная отчетность Ассоциацией «НС» не предоставляется.

N	Стандарт РСБУ	Требование к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
2	ПБУ 4/99, п.25	Основы подготовки бухгалтерской отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована Ассоциацией «НС» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от этих при формировании отчетности не допускалось.
3	ПБУ 1/2008, п.17	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета	• операции по осуществлению деятельности отражаются с использованием счета 86; • операции по осуществлению деятельности по сохранению целевых средств и иной приносящей доход деятельности отражаются в общеустановленном порядке по правилам ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 с использованием счетов финансовых результатов 91; • затраты, собранные на счете 26, осуществляются за счет целевых средств (членские и вступительные взносы (счет 86) пропорционального сальдо указанных взносов на конец периода. • по итогам отчетного периода доходы от сохранения целевых средств (ВВ и ОДО) направляются на увеличение соответствующих целевых средств.
4	ПБУ 1/2008, п.21, п.24	Изменение в Учетную политику (причина, содержание отражение последствий)	Изменения не вносились
5	ПБУ 1/2008, п.25	Изменение оценочных значений (за отчетный период, на будущие периоды)	Изменений не было
6	ФСБУ 6/2020, п.5	Стоимостной лимит признания объектов ОС	100 000 руб.
7	ФСБУ 6/2020, п.15-17	Переоценка объектов ОС	Не применяется
8	ФСБУ 6/2020,, п.13, 45(пп.м)	Оценка после признания	Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.
9	ФСБУ 6/2020, п.31. п.35	Применяемый способ начисления амортизации ОС	Линейный способ, ликвидационная стоимость считается равной нулю по всем объектам основных средств.

N	Стандарт РСБУ	Требование к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
10	ФБУ 5/2019, п.2	Применение ФБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд	не применяется
11	ПБУ 18/02, п.25	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения.	Имеются постоянные разницы в сумме 378 тыс. руб. в виде превышения прочих расходов, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах (ОФР) и учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.
12	ФБУ 25/2018, П.43	Объекты учета аренды	Ассоциация «НС» арендует основные средства для управленческих нужд (использования под офис). В бухгалтерском учете предметы аренды отражаются в качестве права пользования активом (ППА) и в качестве обязательства по аренде. Для определения ставки дисконтирования применяется ставка привлечения заемных средств по сумме и срокам, сопоставимым с объектом аренды.
13	ПБУ 4/99, п.18	Денежные средства и денежные эквиваленты	По строке ББ 1250 «Денежные эквиваленты», отражаются остатки денежных средств на отдельном банковском счете, предназначенном для осуществления расчетов, связанных с получением денежных средств на формирование компенсационных фондов. По строке 1240 ББ «Финансовые вложения», отражаются средства, размещенные на депозитных счетах (вступительные членские взносы), за исключением денежных эквивалентов,
14	ПБУ 14/2007, п.24	Нематериальные активы	Амортизация не начисляется.
15	Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н	Учет целевого финансирования	Ведение раздельного учета доходов и расходов реализуется путем аналитического учета на субсчетах, открытых к счету 86 «Целевое финансирование». Учет ведется по видам финансирования, по источникам финансирования, по видам целевых средств и статьям сметных расходов. Сумма задолженности по членским взносам и иным ожидаемым поступлениям отражаются по группе статей «дебиторская задолженность (счет 76).

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности
(в соответствии с приложением N 3 к приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н):

3.1. К бухгалтерскому балансу:

3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 3, руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменение		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Сайт Ассоциации	Отчетный год	120 000	-	-	120 000
	Предыдущий год	120 000	-	-	120 000

3.1.2 Наличие и движение основных средств

Таблица 4, руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменение		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Всего, в т.ч. по видам:	Отчетный год	1 810 335		1 280 077	530 258
	Предыдущий год	726 145	2 269 697	1 185 507	1 810 335
	Отчетный год	580 916		145 229	435 687
Аренддованное имущество		1 229 419		1 134 848	94 571

3.1.3 Наличие и движение финансовых вложений, денежных средств и денежных эквивалентов

Таблица 5, руб.

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Начисленные проценты	На конец года
Финансовые вложения	За 2023 г.	13 000 000	13 000 000	13 000 000	1 150 411	13 000 000
	За 2022 г.	11 000 000	15 000 000	13 000 000	1 325 370	13 000 000
Денежные средства, в т.ч.	За 2023 г.	354 604 173	44 759 887	29 012 269		370 351 791
	За 2022 г.	342 044 484	43 512 127	30 952 638		354 604 174
50, Касса	За 2023 г.	352	9 800	9 520		1 632
	За 2022 г.	51	75 501	75 200		352
51, Расчетные счета	За 2023 г.	1 807 755	26 259 137	26 973 804		1 093 089
	За 2022 г.	3 560 275	26 736 952	28 489 472		1 807 755
55.01, КФОДО	За 2023 г.	239 976 132	12 848 735	1 203 536		251 622 331
	За 2022 г.	234 145 565	7 191 843	1 361 276		239 976 132

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Начисленные проценты	На конец года
55.04, КФ возмещение вреда	За 2023 г	112 800 679	6 576 215	557 612		117 619 281
	За 2022 г	104 323 544	9 342 928	865 893		112 800 679
	За 2023 г	19 255	265 000	268 797		15 458
55.05, Корпоративные карты	За 2022 г	15 050	165 002	160 797		19 255

3.1.4 Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 6, руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
1	2	3
Дебиторская задолженность - всего	1 271 006	1 448 150
в том числе:		
Поставщики работ, услуг	93 138	145 908
Прочие	1 177 868	1 302 242

3.1.5 Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 7, руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
1	2	3
Кредиторская задолженность - всего	1 231 236	1 267 739
в том числе:		
Поставщики работ, услуг	41 151	91
Расчеты по налогам и сборам	514 692	619 764
Прочие	675 393	647 884

3.1.6 Оценочные обязательства

Таблица 8, руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства (резерв по отпускам)	-	1 889 001	(635 069)	-	1 253 932

3.2. К отчету о финансовых результатах

3.2.1. Прочие доходы и расходы

Таблица 9, руб.

Наименование показателя	Расходы За 2023 г. (Дт 91.02)	Расходы За 2022 г. (Дт 91.02)	Доходы За 2023г. (Кт 91.01)	Доходы За 2022г. (Кт 91.01)
1	2	3	4	5
Начисленные проценты	-	-	9 256 262	10 760 141
Комиссия банку	(34 900)	(38 309)	-	-
Прочие	(343 327)	(124 363)	7 400	10 800
Итого доходов (расходов)	(378 227)	(162 672)	9 263 662	10 770 941

3.3. К отчету о целевом использовании средств

3.3.1 Расшифровка отдельных показателей Отчета о целевом использовании средств (ОИС)

Таблица 10, руб.

Наименование показателя, в т.ч. (расшифровка)	1	За 2023 г.	2	За 2022 г.	3	Пояснения
Прочие (строка 6250)			7 037 009		8 454 080	4
в том числе:						Проценты
Проценты от размещения средств К.Ф			6 484 680		7 547 817	
Проценты от размещения вступительных и членских взносов			552 329		906 263	
Прочие (строка 6350)			2 573 301		1 652 229	
в том числе:						
Членские взносы в НОСТРОЙ			1 154 300		1 207 000	
Выплата из КФ			-		300 000	
Прочие			1 419 001		145 229	

" 26 " 01 2024 г.

Главный бухгалтер Исакова О.Я.



Президент /Боков К.В./

" 26 " 01 2024 г.