

Аудиторская фирма



Россия, 400066, г. Волгоград, ул. Порт-Саида, дом 18, офис 18  
Россия, 105082, г. Москва, ул. Б. Почтовая, дом 26В, стр. 2, офис 105  
Тел. +7 (902) 362-49-58, +7 (499) 499-48-94; E-mail: info@novator-audit.ru  
Информация об организации на сайте: [www.novator-audit.ru](http://www.novator-audit.ru)



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
**СОЮЗА «ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ**  
**ПРОЕКТИРОВАНИЯ»**  
**за 2024 год**

Москва, 2025 год

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Союза и Совету Союза «Инновационные технологии проектирования»

## МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Союза «Инновационные технологии проектирования» (Союза «ИТП», далее по тексту – «Союз», ОГРН 1094700001428, 121096, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул. Василисы Кожиной, д. 13, помещ. 17/16н), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2024 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе:
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Союза по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 Союзу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами нашего мнения.

## СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на пункт 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2024 год, в котором указано, что В 2024г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство Союза проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Организации:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Организации;
- наблюдается не существенное сокращение целевых поступлений (доходов) Организации по сравнению с предыдущим отчетным периодом;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Союза произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Организации отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Союза следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Союза. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

## **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Мы обращаем внимание на пункт 1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором описано что в 2024 году произошла смена директоров Союза.

Пороцкий Константин Юрьевич директор осуществлял функции директора с 25.06.10 по 01.04.24.

С 01.04.24 по настоящее время директором Союза назначен Романов Павел Андреевич.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

## **ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за предыдущий отчетный период (2023 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 08.04.2024 года.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выполняем следующее:

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Данец Ирина Алексеевна  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 29506008868)  
квалификационный аттестат аудитора № 06-000305

Данец Ирина Алексеевна  
Генеральный директор аудиторской организации



Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «Новатор»,  
400066, город Волгоград, ул. Порт-Саида, дом 18, офис 18  
ОРНЗ 10206011880  
ОГРН 1023402641096

« 16 »  2025 г.

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

|                                                                                                    |                                                                                                                      |                          |                      |           |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------|-------------|
| Организация                                                                                        | <b>СОЮЗ "ИТП"</b>                                                                                                    | Форма по ОКУД            | <b>0710001</b>       |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                          |                                                                                                                      | Дата (число, месяц, год) | <b>31</b>            | <b>12</b> | <b>2024</b> |
| Вид экономической деятельности                                                                     | <b>Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</b>                                           | по ОКПО                  | <b>89829056</b>      |           |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности                                                | <b>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</b>                                                                    | ИНН                      | <b>4708022390</b>    |           |             |
| Единица измерения: в тыс. рублей                                                                   |                                                                                                                      | по ОКВЭД 2               | <b>70.22</b>         |           |             |
| Местонахождение (адрес)                                                                            | <b>121096, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул Василисы Кожиной, д. 13, помещ. 17/16Н</b> | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>20600</b>         | <b>16</b> |             |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту                                             | <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ                                                  | по ОКЕИ                  | <b>384</b>           |           |             |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора | <b>ООО АФ "НОВАТОР"</b>                                                                                              |                          |                      |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора         |                                                                                                                      | ИНН                      | <b>3442038616</b>    |           |             |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора    |                                                                                                                      | ОГРН/ОГРНИП              | <b>1023402641096</b> |           |             |

| Пояснения | Наименование показателя                                   | Код   | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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  | 5 860                 | -                     | -                     |
|           | в том числе:                                              |       |                       |                       |                       |
|           | Права пользования активами                                | 11501 | 5 860                 | -                     | -                     |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160  | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                       | 1170  | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                               | 1180  | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                | 1190  | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                        | 1100  | 5 860                 | -                     | -                     |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                               |       |                       |                       |                       |
|           | Запасы                                                    | 1210  | -                     | -                     | -                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220  | -                     | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                 | 1230  | 730                   | 2 503                 | 4 955                 |
|           | в том числе:                                              |       |                       |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                     | 12301 | 215                   | 12                    | 871                   |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                      | 12302 | -                     | -                     | -                     |
|           | Расчеты по налогам и сборам                               | 12303 | 97                    | 303                   | 161                   |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению          | 12304 | -                     | -                     | 178                   |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                      | 12305 | -                     | -                     | 2                     |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                             | 12306 | 14                    | -                     | -                     |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                | 12307 | -                     | 1                     | 587                   |

|  |                                                            |       |        |        |        |
|--|------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|
|  | Расчеты с членами саморегулируемой организации             | 12308 | 404    | 2 187  | 3 156  |
|  | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  | -      | -      | -      |
|  | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 68 231 | 68 045 | 68 588 |
|  | в том числе:                                               |       |        |        |        |
|  | Расчетные счета                                            | 12501 | 186    | 67 822 | 68 588 |
|  | Прочие специальные счета                                   | 12502 | 68 045 | -      | -      |
|  | Прочие оборотные активы                                    | 1260  | -      | -      | -      |
|  | Итого по разделу II                                        | 1200  | 68 961 | 70 548 | 73 543 |
|  | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600  | 74 821 | 70 548 | 73 543 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                                             | Код   | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. | На 31 декабря<br>2022 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                                                                                                       |       |                          |                          |                          |
|           | <b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>                                                                                                                                  |       |                          |                          |                          |
|           | Паевой фонд                                                                                                                                                         | 1310  | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевой капитал                                                                                                                                                     | 1320  | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевые средства                                                                                                                                                    | 1350  | 68 138                   | 66 752                   | 69 529                   |
|           | в том числе:<br>целевые средства,<br>предназначенные для обеспечения целей<br>некоммерческой организации                                                            | 1351  | 68 138                   | 66 752                   | 69 529                   |
|           | чистая прибыль (убыток) от<br>предпринимательской деятельности<br>некоммерческой организации,<br>предназначенная на финансовое<br>обеспечение уставной деятельности | 1352  | -                        | -                        | -                        |
|           | Фонд недвижимого и особо ценного движимого<br>имущества                                                                                                             | 1360  | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный и иные целевые фонды                                                                                                                                      | 1370  | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу III                                                                                                                                                | 1300  | 68 138                   | 66 752                   | 69 529                   |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                                                                                               |       |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                                                                                                    | 1410  | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                                  | 1420  | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                                                                                                             | 1430  | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                                                                                                                | 1450  | 3 866                    | -                        | -                        |
|           | в том числе:<br>Арендные обязательства                                                                                                                              | 1451  | 3 866                    | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                                                                                                                 | 1400  | 3 866                    | -                        | -                        |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                                                                                               |       |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                                                                                                    | 1510  | -                        | -                        | -                        |
|           | Кредиторская задолженность                                                                                                                                          | 1520  | 2 756                    | 3 796                    | 4 014                    |
|           | в том числе:                                                                                                                                                        |       |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                                                                               | 15201 | 97                       | 760                      | 580                      |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                                                                                                | 15202 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                                                                                                                         | 15203 | 96                       | 15                       | -                        |
|           | Расчеты по социальному страхованию и<br>обеспечению                                                                                                                 | 15204 | 52                       | 57                       | -                        |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                                                                                                                | 15205 | -                        | 76                       | -                        |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                                                                                                                                       | 15206 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с персоналом по прочим операциям                                                                                                                            | 15207 | -                        | -                        | -                        |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по<br>выплате доходов                                                                                                        | 15208 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с разными дебиторами и<br>кредиторами                                                                                                                       | 15209 | 1 664                    | 11                       | 213                      |
|           | Расчеты с членами саморегулируемой<br>организации                                                                                                                   | 15210 | 846                      | 2 877                    | 3 221                    |
|           | Доходы будущих периодов                                                                                                                                             | 1530  | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                                                                                                             | 1540  | 62                       | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                                                                                                                | 1550  | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                                                                                                                  | 1500  | 2 818                    | 3 796                    | 4 014                    |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                                                                                                                       | 1700  | 74 821                   | 70 548                   | 73 543                   |

Руководитель

Романов Павел Андреевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 мая 2025 г.

**Отчет о целевом использовании средств**  
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **СОЮЗ "ИТП"**

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    |    |    |
| 2024       | 12 | 31 |
| 89829056   |    |    |
| 4708022390 |    |    |
| 70.22      |    |    |
| 20600      |    | 16 |
| 384        |    |    |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                   | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2024 г. | За Январь -<br>Декабрь 2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Остаток средств на начало отчетного года                                                  | 6100 | 66 752                         | 69 529                         |
|           | Поступило средств                                                                         |      |                                |                                |
|           | Вступительные взносы                                                                      | 6210 | -                              | -                              |
|           | Членские взносы                                                                           | 6215 | 13 524                         | 14 276                         |
|           | Целевые взносы                                                                            | 6220 | 1 064                          | 750                            |
|           | Добровольные имущественные взносы и пожертвования                                         | 6230 | -                              | -                              |
|           | Прибыль от приносящей доход деятельности                                                  | 6240 | -                              | -                              |
|           | Прочие                                                                                    | 6250 | 1 300                          | -                              |
|           | Всего поступило средств                                                                   | 6200 | 15 888                         | 15 026                         |
|           | Использовано средств                                                                      |      |                                |                                |
|           | Расходы на целевые мероприятия                                                            | 6310 | (1 526)                        | (6 455)                        |
|           | в том числе:                                                                              |      |                                |                                |
|           | социальная и благотворительная помощь                                                     | 6311 | -                              | -                              |
|           | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312 | (504)                          | -                              |
|           | иные мероприятия                                                                          | 6313 | (1 022)                        | (6 455)                        |
|           | Расходы на содержание аппарата управления                                                 | 6320 | (6 838)                        | (9 856)                        |
|           | в том числе:                                                                              |      |                                |                                |
|           | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321 | (3 596)                        | (3 111)                        |
|           | выплаты, не связанные с оплатой труда                                                     | 6322 | -                              | -                              |
|           | расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | (47)                           | (13)                           |
|           | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (2 967)                        | (2 573)                        |
|           | ремонт основных средств и иного имущества                                                 | 6325 | (142)                          | -                              |
|           | прочие                                                                                    | 6326 | (86)                           | (4 159)                        |
|           | Приобретение основных средств, инвентаря и иного                                          | 6330 | -                              | -                              |
|           | Прочие                                                                                    | 6350 | (6 139)                        | (1 492)                        |
|           | Всего использовано средств                                                                | 6300 | (14 503)                       | (17 803)                       |
|           | Остаток средств на конец отчетного года                                                   | 6400 | 68 138                         | 66 752                         |

Руководитель

(подпись)

Романов Павел Андреевич

(расшифровка подписи)

12 мая 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о целевом использовании средств (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование<br>показателя                       | Код  | Период    | На начало года              |                                                                      | Изменения за период |        |   |                               |                               |                             |                                   | На конец периода            |                                                                      |
|--------------------------------------------------|------|-----------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                  |      |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Поступило           | Выбыло |   | начислено<br>амортиза-<br>ции | Убыток от<br>обесцене-<br>ния | Первоначальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |
|                                                  |      |           |                             |                                                                      |                     |        |   |                               |                               |                             |                                   |                             |                                                                      |
|                                                  |      |           |                             |                                                                      |                     |        |   |                               |                               |                             |                                   |                             |                                                                      |
| Нематериальные<br>активы - всего<br>в том числе: | 5100 | за 2024г. | -                           | -                                                                    | -                   | -      | - | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |                                                                      |
|                                                  | 5110 | за 2023г. | -                           | -                                                                    | -                   | -      | - | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |                                                                      |
|                                                  | 5101 | за 2024г. | -                           | -                                                                    | -                   | -      | - | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |                                                                      |
|                                                  | 5111 | за 2023г. | -                           | -                                                                    | -                   | -      | - | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |                                                                      |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

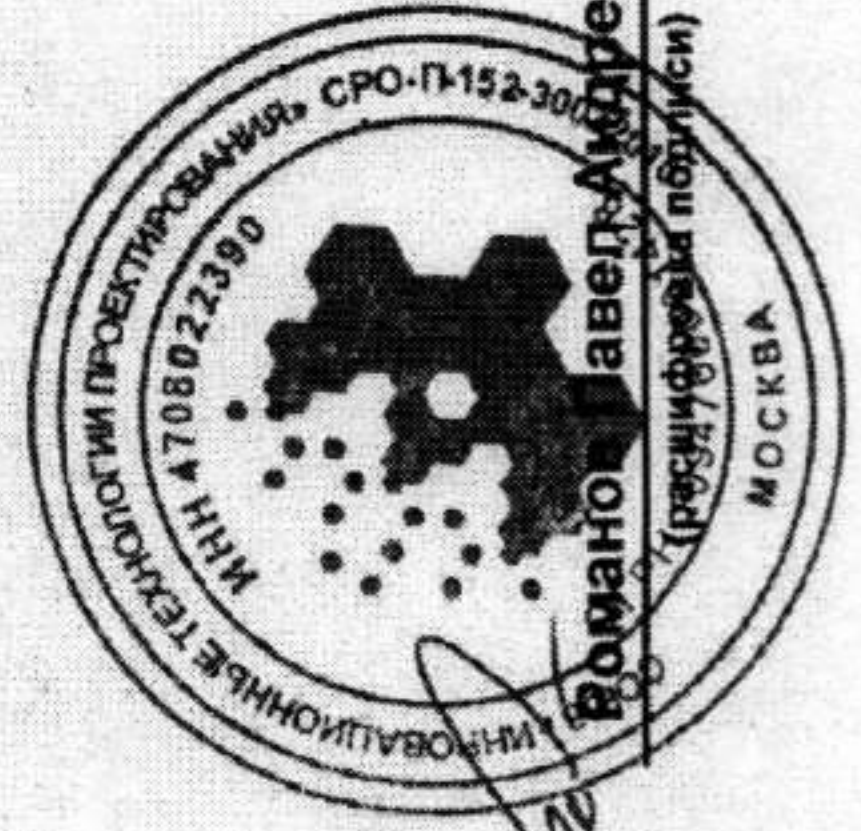
| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | Изменения за период      |                                       |           |                          | На конец периода                      |                          |                                                 |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                         |      |           | На начало года           |                                       | Поступило | Выбыло                   |                                       | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                          |                                                 |
|                         |      |           |                          |                                       |           |                          |                                       |                          |                                                 |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2024г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы           |
|                         | 5150 | за 2023г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               |
| в том числе:            | 5141 | за 2024г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               |
|                         | 5151 | за 2023г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                        | -                                               |

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5181 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



Руководитель Воманов Павел Андреевич  
(подпись)  
12 мая 2025 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

| 2.1. паличие и движение основных средств                                        |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |         |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---------|--|
| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          | На конец периода        |         |  |
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         |         |  |
|                                                                                 |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |         |  |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | -                        | -                                               | 7 814               | -                        | -                                               | (1 953)               | -                     | -                        | 7 814                   | (1 953) |  |
|                                                                                 | 5210 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -       |  |
|                                                                                 | 5201 | за 2024г. | -                        | -                                               | 7 814               | -                        | -                                               | (1 953)               | -                     | -                        | 7 814                   | (1 953) |  |
|                                                                                 | 5211 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -       |  |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -       |  |
|                                                                                 | 5230 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -       |  |
|                                                                                 | 5221 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -       |  |
|                                                                                 | 5231 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -       |  |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

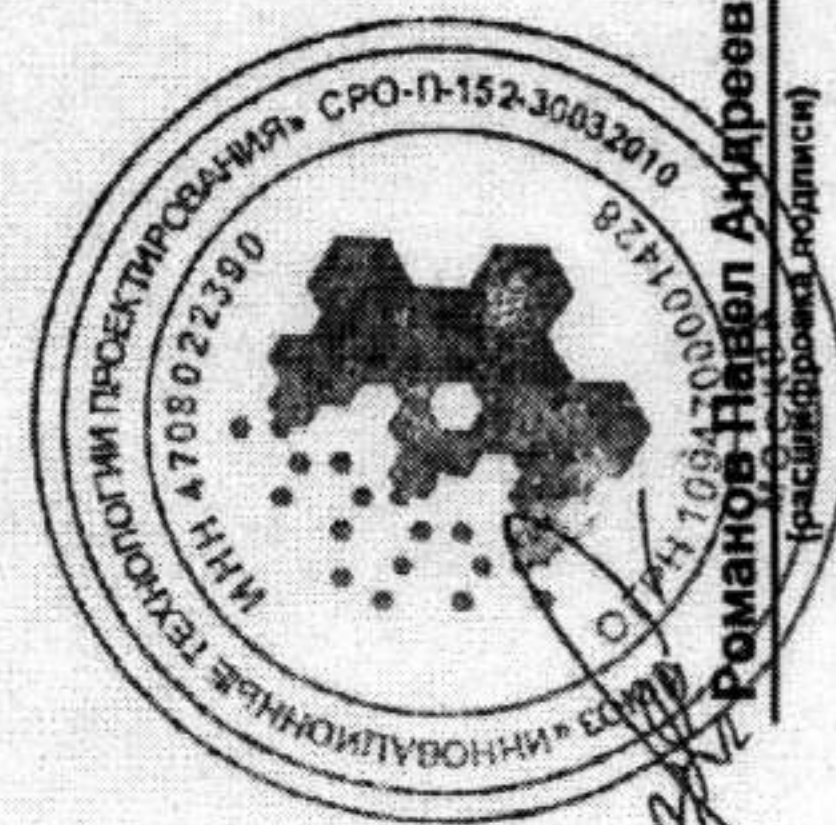
| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | -              | 7 814               | -       | (7 814)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:<br>ППА дог. аренды №6423/2023 от 25.12.2023                                                           | 5241 | за 2024г. | -              | 7 814               | -       | (7 814)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5271 | -         | -         |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель Романов Павел Андреевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

4

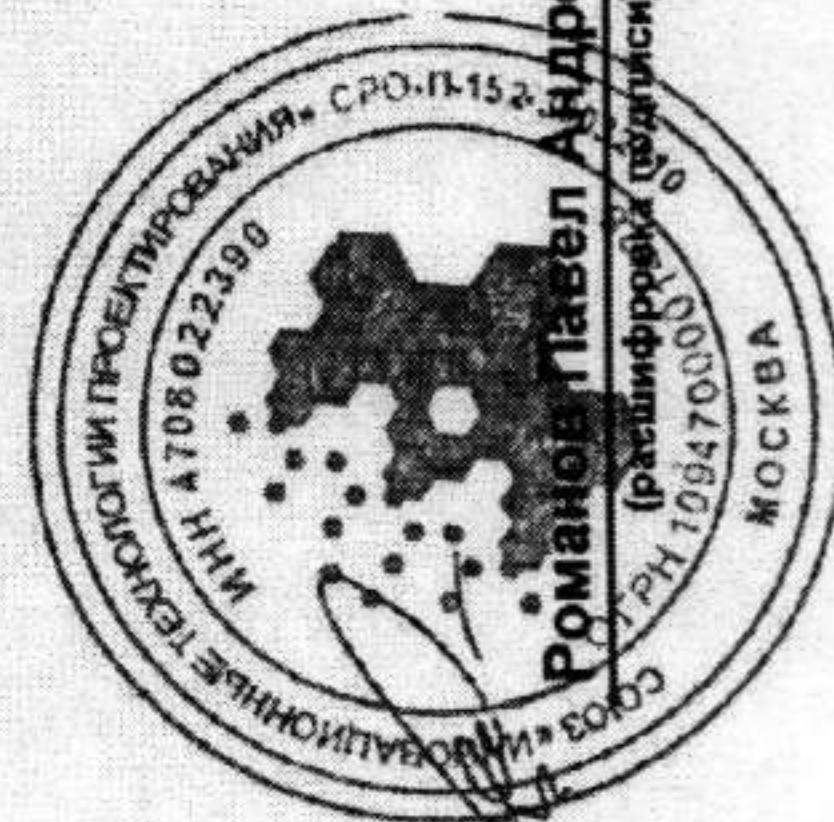
12 мая 2025 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя     | Код  | Период    | Изменения за период      |                            |           |                          |                            | На конец периода                                    |                          |                            |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                             |      |           | На начало года           |                            | Поступило | выбыло (погашено)        |                            | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |           | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |                                                     |                          |                            |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2024г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5311 | за 2023г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
| в том числе:                | 5302 | за 2024г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5312 | за 2023г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2024г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5315 | за 2023г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
| в том числе:                | 5306 | за 2024г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5316 | за 2023г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5310 | за 2023г. | -                        | -                          | -         | -                        | -                          | -                                                   | -                        | -                          |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

(подпись)

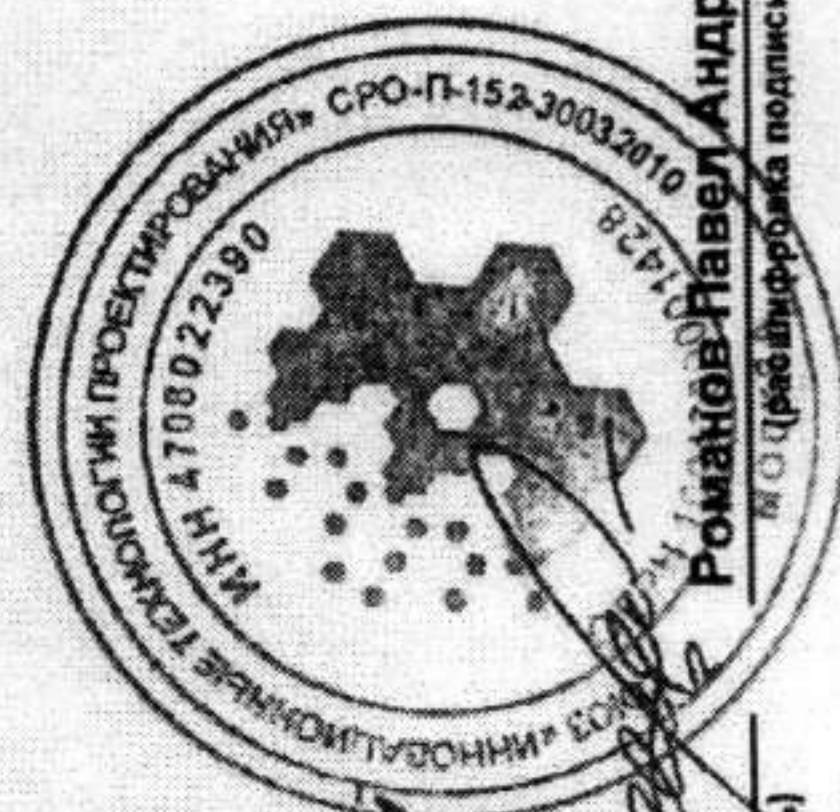
12 мая 2025 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года |                                         |                      | Изменения за период   |                |                               |                               |                               |                                           | На конец периода |                                         |                      |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|----------------------|
|                                                |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло         |                               |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|                                                |      |           |                |                                         |                      |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                  |                                         |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | 125                   | (125)          | -                             | -                             | -                             | X                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5420 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | 22                    | (22)           | -                             | -                             | -                             | X                                         | -                | -                                       | -                    |
| в том числе:                                   |      |           |                |                                         |                      |                       |                |                               |                               |                               |                                           |                  |                                         |                      |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | 125                   | (125)          | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5421 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | 22                    | (22)           | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5422 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5423 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Товары и готовая продукция отпущенные          | 5404 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5424 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5425 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5426 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5407 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5427 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель Романов Павел Андреевич  
(подпись) М.О. (подпись)

12 мая 2025 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |                                   |                        |                                                 |                                                     |                                                     | На конец периода              |                                         |   |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|---|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           | погашение                                        | спписание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |   |
|                                                 |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления |                                   |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |                                   |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5522 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5523 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
| Прочая                                          | 5504 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5505 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5525 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 2 503                         | -                                       | 2 097                                                                 | (1 290)                                          | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | 2                                                   | 3 312                         | (2 582)                                 | - |
|                                                 | 5530 | за 2023г. | 4 976                         | -                                       | 799                                                                   | (3 304)                                          | -                                 | -                      | -                                               | 32                                                  | -                                                   | 2 503                         | -                                       | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |                                   |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2024г. | 243                           | -                                       | -                                                                     | (243)                                            | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5531 | за 2023г. | 291                           | -                                       | -                                                                     | (49)                                             | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 243                           | -                                       | - |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2024г. | 12                            | -                                       | 325                                                                   | (12)                                             | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 325                           | (110)                                   | - |
|                                                 | 5532 | за 2023г. | 871                           | -                                       | -                                                                     | (859)                                            | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 12                            | -                                       | - |
| Прочая                                          | 5513 | за 2024г. | 2 249                         | -                                       | 1 772                                                                 | (1 035)                                          | -                                 | -                      | -                                               | -                                                   | 2                                                   | 2 987                         | (2 472)                                 | - |
|                                                 | 5533 | за 2023г. | 3 814                         | -                                       | 799                                                                   | (2 397)                                          | -                                 | -                      | -                                               | 32                                                  | -                                                   | 2 249                         | -                                       | - |
|                                                 | 5514 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       | - |
|                                                 | 5534 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                                 | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       | - |
| Итого                                           | 5500 | за 2024г. | 2 503                         | -                                       | 2 097                                                                 | (1 290)                                          | -                                 | -                      | X                                               | -                                                   | 2                                                   | 3 312                         | (2 582)                                 | - |
|                                                 | 5520 | за 2023г. | 4 976                         | -                                       | 799                                                                   | (3 304)                                          | -                                 | -                      | X                                               | 32                                                  | -                                                   | 2 503                         | -                                       | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

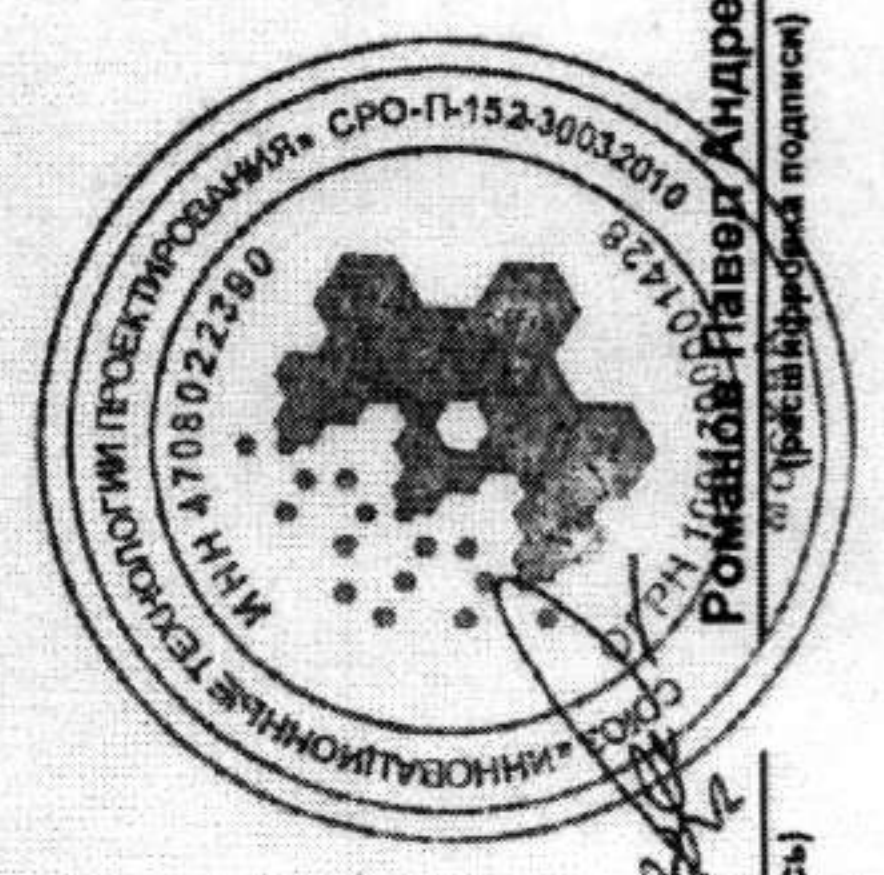
| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2024 г.         |                      |                               | На 31 декабря 2023 г. |                               |                      | На 31 декабря 2022 г.         |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость  | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                       |                               |                      |                               |                      |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                    |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период |                                                  |           |        |                                  | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-----------|--------|----------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |      |           |                        | поступление         | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | списание на финансовый результат |                                                       |                                                     |                                                     |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2024г. | -                      | 3 866               | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 3 866                    |
| в том числе:                                     | 5571 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
| кредиты                                          | 5552 | за 2024г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5572 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
| займы                                            | 5553 | за 2024г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5573 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
| прочая                                           | 5554 | за 2024г. | -                      | 3 866               | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 3 866                    |
|                                                  | 5574 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5555 | за 2024г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | X                                                   | X                                                   | -                        |
|                                                  | 5575 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | X                                                   | X                                                   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 3 796                  | 2 497               | -                                                | (3 537)   | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 2 756                    |
| в том числе:                                     | 5580 | за 2023г. | 3 714                  | 3 342               | 1                                                | (3 292)   | -      | -                                | -                                                     | 32                                                  | -                                                   | 3 796                    |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2024г. | 760                    | 99                  | -                                                | (748)     | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 111                      |
| авансы полученные                                | 5581 | за 2023г. | 633                    | 501                 | -                                                | (374)     | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 760                      |
|                                                  | 5562 | за 2024г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5582 | за 2023г. | 161                    | -                   | -                                                | (161)     | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2024г. | 72                     | 84                  | -                                                | (7)       | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 149                      |
|                                                  | 5583 | за 2023г. | -                      | 57                  | 1                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | 15                                                  | -                                                   | 72                       |
| кредиты                                          | 5564 | за 2024г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5584 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
| займы                                            | 5565 | за 2024г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
|                                                  | 5585 | за 2023г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | -                        |
| прочая                                           | 5566 | за 2024г. | 87                     | 1 650               | -                                                | (87)      | -      | -                                | -                                                     | -                                                   | -                                                   | 1 650                    |
|                                                  | 5586 | за 2023г. | 150                    | 70                  | -                                                | (150)     | -      | -                                | -                                                     | 17                                                  | -                                                   | 87                       |
| Расчеты с членами саморегулируемой организации   | 5567 | за 2024г. | 2 877                  | 684                 | -                                                | (2 695)   | -      | -                                | -                                                     | X                                                   | X                                                   | 846                      |
|                                                  | 5587 | за 2023г. | 2 770                  | 2 714               | -                                                | (2 607)   | -      | -                                | -                                                     | X                                                   | X                                                   | 2 877                    |
| Итого                                            | 5550 | за 2024г. | 3 796                  | 6 363               | -                                                | (3 537)   | -      | -                                | X                                                     | -                                                   | -                                                   | 6 622                    |
|                                                  | 5570 | за 2023г. | 3 714                  | 3 342               | 1                                                | (3 292)   | -      | -                                | X                                                     | 32                                                  | -                                                   | 3 796                    |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

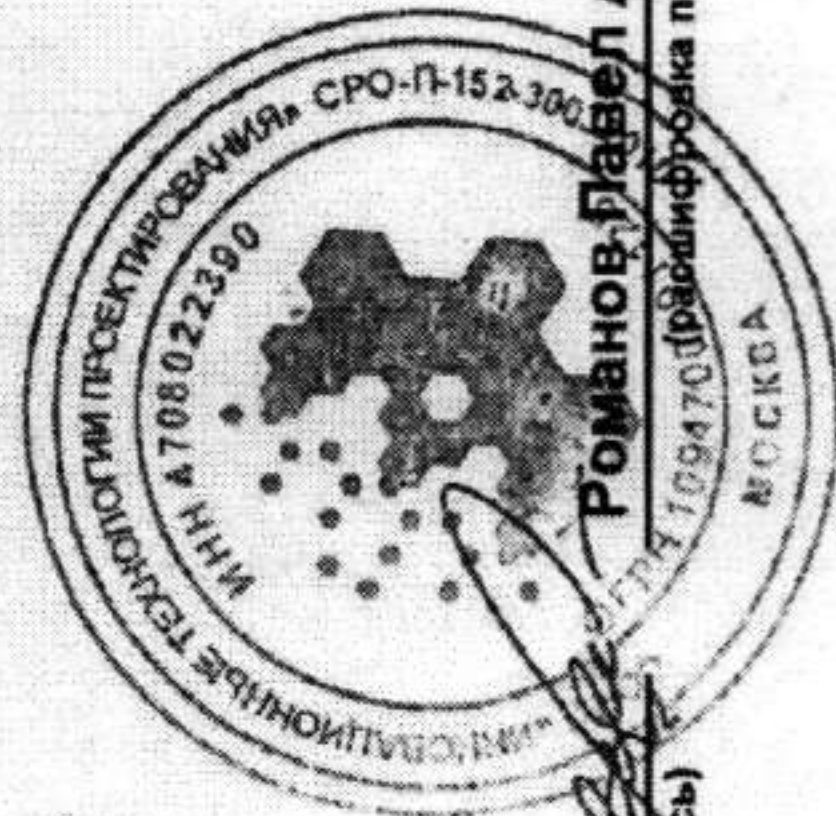


Руководитель  
Романов Павел Андреевич  
(подпись)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | -         | -         |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | -         | -         |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | -         | -         |
| Амортизация                                                                               | 5640 | -         | -         |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | -         | -         |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | -         | -         |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | -         | -         |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

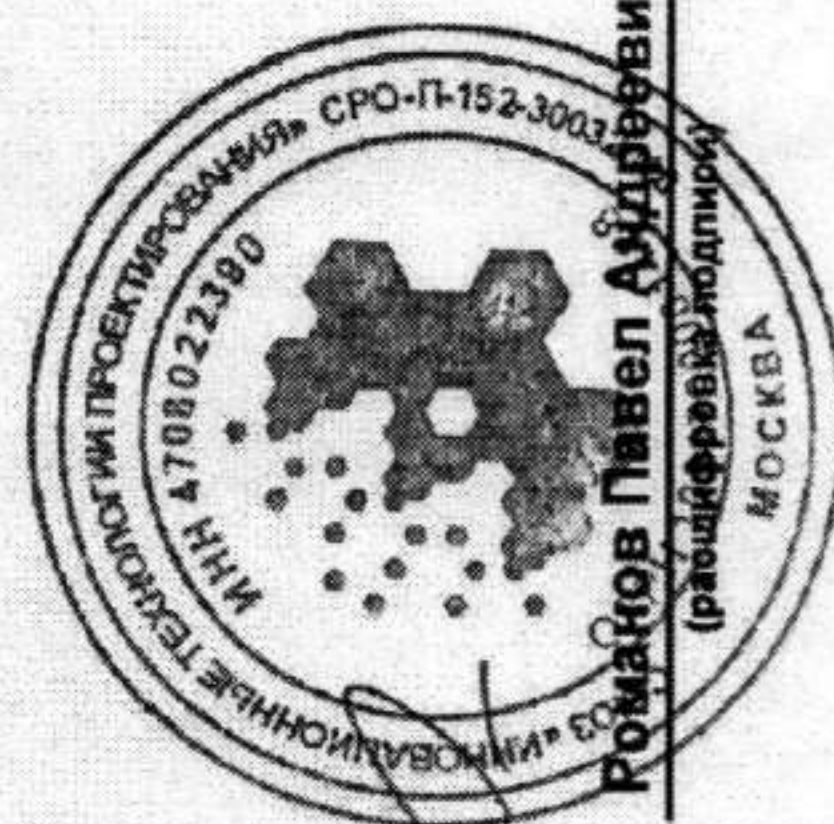


Руководитель Романов Павел Андреевич  
(подпись) (подпись)

12 мая 2025 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                               | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                       | 5700 | -                      | 62       | -        | -                            | 62                       |
| в том числе:                                          |      |                        |          |          |                              |                          |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям работников | 5701 | -                      | 62       | -        | -                            | 62                       |

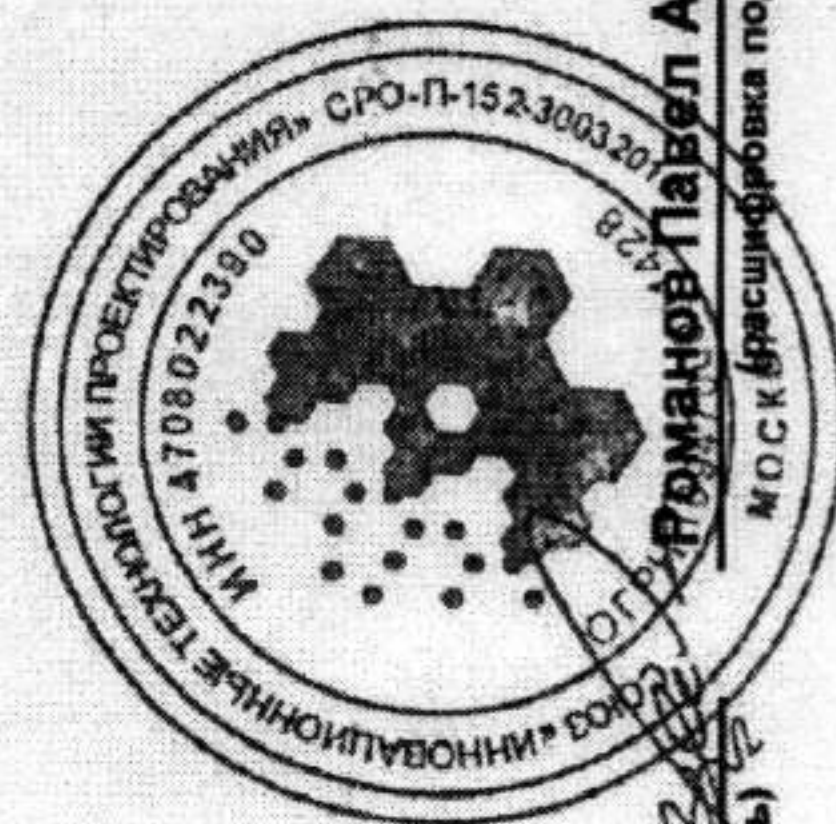


Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

12 мая 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | -                     | -                     | -                     |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

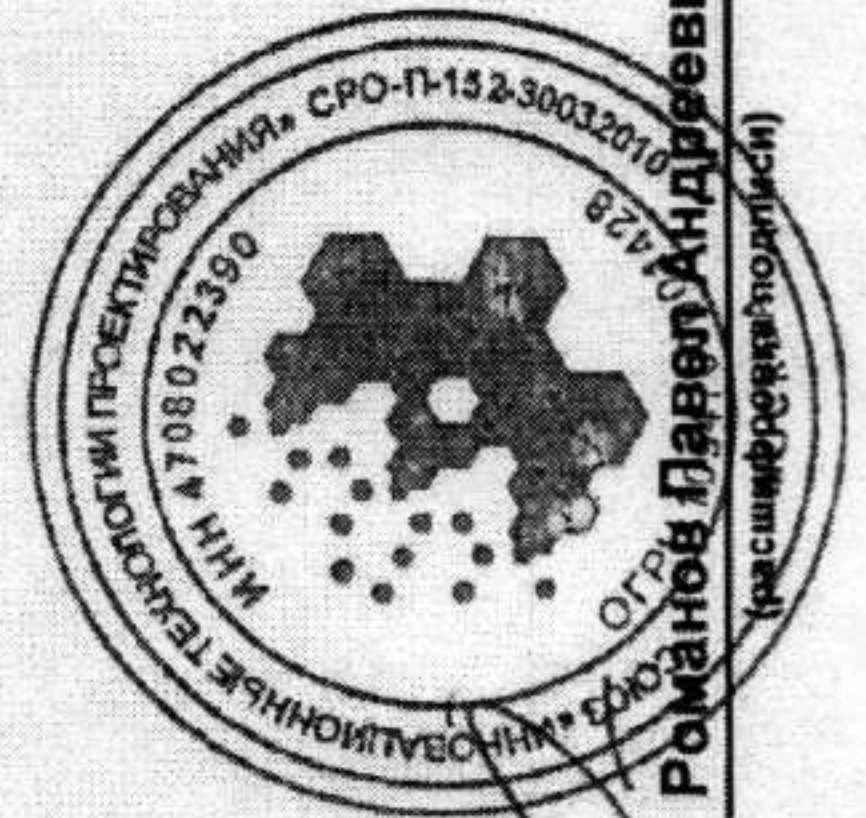


Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

12 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2024г.      |                 | за 2023г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 |                |                 |                   |               |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 |                |                 |                   |               |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | 5910 |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       | 5920 |                |                 |                   |               |
|                                    | 5911 |                |                 |                   |               |
|                                    | 5921 |                |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2024г.      |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2023г.      |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2024г.      |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2023г.      |                 |                   |               |



Руководитель Романов Павел Андреевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

12 мая 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании**  
**средств СОЮЗА «ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ**  
**ПРОЕКТИРОВАНИЯ»**  
**за 2024 год**

**1. Общие сведения**

Полное наименование юридического лица:

**СОЮЗ «ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ПРОЕКТИРОВАНИЯ»**

Сокращенное наименование юридического лица:

**Союз «ИТП»**

Адрес юридического лица:

**121096, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Филевский Парк, ул Василисы  
Кожиной, д. 13, помещ. 17/16Н.**

Сведения об образовании юридического лица:

Союз «ИТП» (далее по тексту Пояснений – Союз) зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Ленинградской области. В Единый государственный реестр юридических лиц 13 октября 2009 года внесена запись о юридическом лице за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1094700001428.

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации:

Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при создании принято Главным Управлением Министерства Юстиции РФ по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области. Запись о некоммерческой организации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 06 октября 2009 за основным государственным регистрационным номером: 1094700001428 учетный №7814031910 Смена регистрации в налоговом органе в связи с изменением адреса места нахождения:

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения. Подтверждающее, что Союз поставлен на учет в соответствии с НК РФ 19 сентября 2024 года в налоговом органе по месту нахождения Инспекции ФНС №30 по г. Москве и ему присвоен ИНН 4708022390 КПП 773001001.

Информация об органах управления:

Высший коллегиальный орган управления - Общее собрание членов Союза;

Постоянно действующий коллегиальный орган управления – Совет Союза;

Председатель Совета Союза - Бичуев Люм Султанович

Член Совета Союза «ИТП» (независимый) -Капилевич Михаил Аркадьевич

Член Совета Союза «ИТП» (независимый) -Сластников Станислав Эрнестович

- Единоличный исполнительный орган управления Союза – Директор Романов Павел Андреевич.

Ревизионная комиссия не создавалась.

В 2024 году произошла смена директоров Союза:

- Пороцкий Константин Юрьевич директор (25.06.10 - 01.04.24)

- С 01.04.24 по настоящее время директором Союза является Романов Павел Андреевич.

ОКВЭД- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

ОКПО 89829056 ОКОГУ 4210014 ОКАТО 45268595000 ОКТМО 45328000000

ОКОПФ -20600 (Ассоциация (Союзы) ОКФС-16- Частная собственность  
Союз является объединением, основанным на добровольном членстве юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих подготовку проектной документации, для представления и защиты общих интересов и содействия его членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных настоящим Уставом

Целью деятельности Союза является объединение юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в области подготовки проектной документации, для координации их предпринимательской деятельности, представления и защиты общих профессиональных и имущественных интересов.

Деятельность Союза направлена на контроль соблюдения правил и стандартов на поддержку членов саморегулируемой организации.

Имущество Союза создается за счет вступительных. Ежегодных членских взносов. Размер и порядок уплаты которых устанавливается Общим Собранием членов . полученные целевые средства используются на содержание аппарата управления и обеспечение деятельности, предусмотренной Уставом.

Среднесписочная численность сотрудников на 31 декабря 2023 года. -3

Среднесписочная численность сотрудников на 31 декабря 2024 года - 2

Союз филиалов и обособленных подразделений не имеет.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Учетная политика, применяемая Союзом в 2024 году утверждена приказом директора в начале 2024 года в связи со вступлением в должность нового Директора.

Союз не планирует внесение существенных изменений в учетную политику. За исключением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

**Основные положения учетной политики**

## 1. Учет целевого финансирования

Учет средств целевого финансирования НКО (СРО) и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" и счета 76 "Расчеты с различными дебиторами и кредиторами".

Поступление средств целевого финансирования организация отражает по кредиту счета 86 на дату начисления членских взносов и иных обязательных и добровольных платежей вне зависимости от их фактического поступления (п. 4 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", п. 15 Информации Минфина России ПЗ-1/2015).

## 2. Учет основных средств

Объекты основных средств, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение уставных целей создания НКО (СРО) для ее управленческих нужд, стоимостью, превышающей 100 000 рублей, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н (далее - ФСБУ 6/2020 "Основные средства"), принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных (далее - ОС).

Если стоимость актива НКО (СРО) не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Контроль и наличие таких малоценных активов, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, отслеживается по забалансовому счету по стоимости, учтенной в затратах (п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

Приобретенные НКО (СРО) в соответствии с утвержденной сметой ОС отражаются в бухгалтерском учете при принятии объекта к учету по дебету счета 01 "Основные средства" с кредитом счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" и дебету счета 86 с кредитом счета 83 "Добавочный капитал".

По всем амортизируемым объектам ОС в бухучете НКО (СРО) применяется линейный метод и для расчета амортизации за отчетный период используется следующая формула: Норма амортизации  $1/12$  от первоначальной стоимости, деленное на количество лет срока полезного использования.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Единицей учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом ОС признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями, который принимается к бухгалтерскому учету в составе амортизационных групп исходя из ожидаемых сроков полезного использования с учетом производительности и (или) мощности (сходных функциональных признаков) на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (далее - Классификатор).

НКО (СРО) не применяет положения п. п. 15 - 17 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", касающиеся переоценки объектов основных средств.

Затраты на ремонт ОС в бухгалтерском учете НКО (СРО) отражаются в фактическом размере в составе текущих расходов по обычным видам деятельности того периода, в котором произведены ремонтные работы.

Финансовый результат от выбытия объектов ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов 91 счет «Прочие доходы и расходы».

По результатам хозяйственной деятельности за 2024 год на стоимость основных средства в организации по пп. 12-14 МСФО (IAS) 36, п. 7-8 ФСБУ «Обесценение активов» не оказали влияние какие-либо признаки обесценения.

Параметры амортизации основных средств организации не изменены в связи с отсутствием фактов, влияющих на сроки полезного использования, способа амортизации. Условия использования основного средства также не изменились.

Не произошло изменений условий по договору аренды ППА.

### **3. Учет аренды**

Учет долгосрочной аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Право пользования активом амортизируется с месяца следующим за месяцем ввода в эксплуатацию объекта аренды. Способ начисления амортизации для всех объектов аренды линейный.

Союз не имеет права на упрощенный учет права пользования активом.

### **4. Учет нематериальных активов и капитальных вложений**

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н (далее - ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы"), относится к объектам нематериальных активов (далее - НМА), если его стоимость больше 100 000 тыс. руб.

В целях контроля наличия и движения результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Приобретенные НКО (СРО) объекты НМА принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, которая включает в себя все затраты НКО (СРО), связанные с их приобретением на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы".

На дату принятия НМА к бухгалтерскому учету фактическая (первоначальная) стоимость объекта, сформированная на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", списывается в дебет счета 04 "Нематериальные активы".

Все объекты НМА оцениваются по первоначальной стоимости.

При использовании НКО (СРО) объекта НМА в бухгалтерском учете отражается запись по дебету счета 86 "Целевое финансирование" в корреспонденции со счетом 83 "Добавочный капитал".

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем) признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

## **5. Учет запасов**

В своем учете НКО (СРО) не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее - ФСБУ 5/2019 "Запасы"), в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, таких как: офисная бумага, канцелярские принадлежности, и пр. Затраты на такие активы списываются в учете НКО (СРО) в отчетном периоде без применения затратных счетов напрямую на финансовый результат.

Единицей бухгалтерского учета запасов является партия.

Запасы, предназначенные для использования в некоммерческой деятельности НКО (СРО), после их признания учитываются по фактической себестоимости и резервы под обесценение по ним в НКО (СРО) не создаются (п. 33 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

При передаче запасов для использования в деятельности НКО (СРО) их стоимость определяется (п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы") по средней себестоимости.

## **6. Резервы по сомнительным долгам**

НКО (СРО) создает резервы по сомнительным долгам на основании по окончании года и по результатам инвентаризации с отражением на сч. 63 «Резервы по сомнительным долгам» по просроченным обязательствам членов союза.

## **7. Резервы по предстоящим отпускам**

НКО (СРО) создает резервы по предстоящим отпускам с 2024 с использованием счета 96 «Резервы по предстоящим отпускам» и «Резервы по страховым взносам».

## **8. Расчеты по налогам и сборам (Единый налоговый счет)**

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации единым налоговым счетом признается форма учета налоговыми органами денежного выражения совокупной обязанности, а также денежных средств, перечисленных и (или) признаваемых в качестве единого налогового платежа. Сальдо единого налогового счета представляет собой разницу между этими двумя составляющими счета. Налоговые органы обязаны представлять налогоплательщику по его запросу справку о наличии сальдо единого налогового счета, справку о принадлежности сумм денежных средств, перечисленных в качестве единого налогового платежа, справку об исполнении обязанности по уплате налогов, сборов, пеней, штрафов, процентов. Исходя из этого, а также взаимосвязанных норм ПБУ 4/99 и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н, в бухгалтерском

балансе сальдо единого налогового счета как остаток по счету учета расчетов с бюджетом отражается в согласованных суммах в составе дебиторской и (или) кредиторской задолженности.

По строке 12303 в составе Дебиторской задолженности отражена сумма оплаты на единый налоговый счет в сумме 97 тыс. руб.

По строке 15203 в составе Кредиторской задолженности отражена сумма налогов к уплате на ЕНС в сумме 96 тыс. руб.

Сальдо ЕНС на 31.12.2024 – 1 тыс. руб. (уплата ЕНП по пени, выставленного налоговым органом, в сторону увеличения налогового обязательства (ЕНС), не отраженного организацией в учете на 31.12.2024г. )

### **Характеристика деятельности за 2024 год.**

Предпринимательская деятельность не осуществлялась, так как Уставом Союза такая деятельность запрещена. Контрагентами Союза являются юридические лица и индивидуальные предприниматели-резиденты РФ. Союз операций с ценными бумагами не производил. У Союза отсутствуют финансовые вложения.

Договоры займа в 2024 году Союз не заключал.

В конце 2023 года 25 декабря был заключен договор аренды нежилого помещения на срок более 12 месяцев № 6423/2023 от 25.12.2023.

Союз применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении долгосрочного договора аренды.

### **Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Союза за 2024 год состоит из бухгалтерского баланса, ОЦИС (отчет о целевом использовании средств), пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется в тыс. рублей, сдается в электронном виде.

### **Порядок формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, федеральных стандартов бухгалтерского учета, Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н и других нормативных документов, применимых в области бухгалтерского учета в РФ.

Организация подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 01.12.2007 №315-ФЗ (ред. от 02.07.2021) "О саморегулируемых организациях"

### **Информация о внеоборотных активах**

По статье 1150 «Основные средства» в графе на 31.12.2024 бухгалтерского баланса отражена сумма 5 860 тыс. руб., в т.ч.:

В учете признано ППА по первоначальной стоимости из расчета срока полезного использования 24 месяца, полученного в аренду офисного нежилого помещения по договору № 6423-2023 от 25.12.2023 г. по первоначальной стоимости 7 813 тыс. руб., с накопленной амортизацией ППА на 31.12.2024г. – 1 953 тыс. руб.

Остаточная стоимость ППА - 5 860 тыс. руб.

См. также табличные пояснения «Основные средства» табл. 2.1

### **Информация по разделу «Оборотные активы»**

**По статье 1230 «Дебиторская задолженность»** в графе на 31.12.2024 г.

Бухгалтерского баланса за 2024 год отражена сумма 730 тыс. руб. в т.ч.,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками по строке 12301 – 215 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам по строке 12303 - 97 тыс. руб.

Расчеты с подотчетными лицами 12306 -14 тыс. руб.

Расчеты с членами саморегулируемой организации по строке 12308 –404 тыс. руб.

См. также табличные пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табл. 5.1

**По статье 1250 «Денежные средства и их эквиваленты»** в графе «на 31.12.2024»

Бухгалтерского баланса за 2024 год отражается сумма 68 231 тыс. руб., в т.ч:

по состоянию на 31.12.2024 остаток денежных средств на расчетных счетах Союза 186 тыс. руб.

**По статье 1250 «Денежные средства и их эквиваленты»** отражаются денежные средства, размещенные на расчетных счетах и специальных счетах в российских кредитных организациях.

В соответствии с Федеральным законом от 03.07.2016 №372-ФЗ средства компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств были размещены на отдельных специальных банковских счетах в АО "ТБанк". По состоянию на текущую дату АО «ТБАНК» соответствует требованиям Постановления Правительства РФ от 28.04.2021 №662, в которых СРО допускается размещать средства компенсационных фондов. Компенсационный фонд возмещения вреда и компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств Союза сформированы в соответствии со статьями 55.4 и 55.16 Градостроительного Кодекса, а размещены – в соответствии со статьей 55.16-1 Кодекса.

Сумма размещенных денежных средств на специальных счетах строка 12502 на 31.12.2024 - 68 045 тыс. руб.

### **Информация о целевом финансировании**

**По статье 1350 «Целевые средства»** в графе «на 31.12.2024» Бухгалтерского баланса за 2024год. Результат по строке «Целевые средства» равен 68 138 тыс. руб.

### **Информация о долгосрочных обязательствах.**

**По статье 1450 «Прочие обязательства»** в графе «на 31.12.2024г.» бухгалтерского баланса за 2024 год в общей сумме задолженности в размере 3 866 тыс. руб. отражены обязательства по долгосрочной аренде офисного помещения, отраженного в составе основных средств в качестве права пользования активом.

### **Информация о краткосрочных обязательствах.**

**По статье 1520 «Кредиторская задолженность»** в графе «на 31.12.2024г» Бухгалтерского баланса за 2024 год в общей сумме задолженности в размере 2 756 тыс. руб. отражены:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками по строке 15201 – 97 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам по строке 15203- 96 тыс. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению по строке 15204 - 52 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами по строке 15205 - 1 664 тыс. руб.

Расчеты с членами саморегулируемой организации по строке 15210 – 846 тыс. руб.

Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табл. 5.3

**По статье 1540 «Оценочные обязательства»** в графе «на 31.12.2024»

Бухгалтерского баланса отражен резерв под отпуска сотрудников Союза в сумме 62 тыс. руб.

Пояснения 7 «Оценочные обязательства»

### **Отчет о целевом использовании средств**

Показатели отчета о целевом использовании средств составлены на основании данных бухгалтерского учета, рассчитанных методом начисления.

**По строке 6215 «Членские взносы»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены членские взносы в размере 13 524 тыс. руб.

**По строке 6220 «Целевые взносы»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены взносы в сумме 1 064 тыс. руб. в НОПРИЗ, обязательные к уплате разово ежегодно действительным членами саморегулируемой организации.

**По строке 6250 «Прочие»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены взносы компенсационные фонды в сумме 1 300 тыс. руб.

**По строке 6312 «Проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены расходы на проведение целевых мероприятий для членов СРО в размере 504 тыс. руб.

**По строке 6313 «Иные мероприятия»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год

Отражены расходы на проведение общего собрания, контрольные мероприятия и начисленные членские взносы в НОПРИЗ в размере 1 022 тыс. руб.

**По строке 6321 «Расходы на содержание аппарата управления. (расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления))** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены расходы на заработную плату и страховые взносы работникам Союза в размере 3 596 тыс. руб.

**По строке 6323 «Расходы на служебные командировки и деловые поездки»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены расходы в размере 47 тыс. руб.

**По строке 6324 «Расходы на содержание аппарата управления. Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме**

ремонта)» в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены расходы на амортизацию основных средств, аренду офисных помещений и пр. в сумме 2 967 тыс. руб.

По строке 6325 «Ремонт основных средств и иного имущества» в графе за «Январь-декабрь 2024г.» Отражены расходы на ремонт арендованного нежилого помещения в сумме 142 тыс. руб.

**По строке 6326 «Расходы на содержание аппарата управления. Прочие»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражены расходы на почтовые расходы, аудиторские расходы, расходы на телефон и интернет, канцтовары и хоз. расходы в размере 86 тыс. руб.

**По строке 6350 «прочие»** в графе «за январь-декабрь 2024г.» Отчета о целевом использовании средств за 2024 год отражена сумма 6 139 тыс. руб., в т.ч. потраченные на банковские услуги, списание дебиторской задолженности и прочие.

### **Информация об условных обязательствах и условных активах**

По состоянию на 31.12.2024 условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Союза отсутствуют.

### **События после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Союза в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

### **10. Информация о непрерывной деятельности**

Союз не намерен прекращать свою деятельность.

В 2024г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство Союза проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Организации:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Организации;
- наблюдается не существенное сокращение целевых поступлений (доходов) Организации по сравнению с предыдущим отчетным периодом;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Союза произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную

информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Организации отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Союза следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Союза. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

## 11. Информация о связанных сторонах

Органы управления:

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | должность в организации   | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Тип, цели операций со связанными сторонами   |
|-------|---------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1     | Бичуев Люм Султанович                                   | председатель совета союза | коллегиальный орган управления Союза                                          | Отсутствуют операции (если есть, то указать) |
| 2     | Капилевич Михаил Аркадьевич                             | член совета союза         | коллегиальный орган управления Союза                                          | Отсутствуют операции                         |
| 3     | Сластников Станислав Эрнестович                         | член совета союза         | коллегиальный орган управления Союза                                          | Отсутствуют операции                         |
| 4     | Романов Павел Андреевич                                 | директор                  | Единоличный исполнительный орган Союза                                        | Трудовой договор                             |

Прочие связанные стороны:

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации                                 | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания                 | Тип, цели операций со связанными сторонами                       |
|-------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1     | Ассоциация «РОСТ»                                       | 121096, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул. Василисы Кожиной, д. 13, помещ. 17/16н. | Тот же Директор: Романов Павел Андреевич                                      | 11.07.2024г. (зарегистрирована Ассоциация) | За отчетный период операции со связанными сторонами отсутствуют. |

## 12. Информация о бенефициарах

## 12. Вознаграждения основного управленческого персонала.

Размер краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала, выплаченного в 2024 г. составил:

Пороцкому К.Ю. - 536 897,89 руб,

Романову П.А. - 687 695,62 руб.

Начисления на вознаграждения основного управленческого персонала сумма страховых взносов составила - 369 827,23 руб.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

## 13. Информация о бенефициарах

В соответствии с гражданским законодательством некоммерческая организация - это юридическое лицо, которое создано не для предпринимательской деятельности: не имеющее извлечение прибыли в качестве такой цели и не распределяющее полученную прибыль между участниками (п. 1 ст. 50 ГК РФ; п. 1 ст. 2 Федерального закона от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях" (далее - Закон об НКО)). Также саморегулируемая некоммерческая организация не имеет права вести предпринимательскую деятельность.

По общему правилу некоммерческая организация создается без взносов в уставный капитал, соответственно без долей в деятельности организации, где вся полученная прибыль от сделок не перераспределяется, а тратится на нужды организации, поэтому у нее отсутствуют бенефициарные владельцы.

При таких обстоятельствах, в силу специфики правового статуса некоммерческой организации установить долю, обеспечивающую возможность контролировать действия клиента (организации), невозможно.

Вместе с тем в соответствии с абз. 8 пп. 2 п. 1 ст. 7 Закона о противодействии в случае, если в результате принятия предусмотренных Законом о противодействии мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец не выявлен, им может быть признан единоличный исполнительный орган клиента ( гл. I Информационного письма по вопросам идентификации организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, бенефициарных владельцев (Приложение к Письму Банка России от 28.01.2014 N 14-Т)).

Единоличным исполнительным органом Союза «ИТП» в 2024 году являлись:

директор (25.06.10 - 01.04.24) Пороцкий Константин Юрьевич;

директор (01.04.2024 - по настоящее время) Романов Павел Андреевич.

Директор  
12.05.2025г.

  
 Романов П.А.

Прошито и пронумеровано

*Тридцать шесть листов* (36)

Генеральный директор ООО

«Новатор»

