

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация	СОЮЗ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛО"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td>31</td> <td>12</td> <td>2023</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2023
Коды														
0710001														
31	12	2023												
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	70403484											
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	ИНН	5010029544											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКВЭД 2	94.12											
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16										
Местонахождение (адрес)	125284, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ш Хорошёвское, д. 32А, офис 300	по ОКЕИ	384											

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	1 184
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	1 184
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	987
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 122	3 914	4 430
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60 598	78 546	81 028
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 522	6 850	17 153
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	66 242	89 309	103 598
	БАЛАНС	1600	66 242	89 309	104 782

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	7 392	14 105	20 260
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	-	-	-
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	1 184
	Резервный и иные целевые фонды	1370	56 181	72 690	81 020
	Итого по разделу III	1300	63 572	86 795	102 464
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	450	438	499
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 220	2 077	1 819
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 670	2 514	2 318
	БАЛАНС	1700	66 242	89 309	104 782



Мыльников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **СОЮЗ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность профессиональных членских организаций**

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
70403484		
5010029544		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 734	8 067
	Прочие расходы	2350	(2 517)	(3 492)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 217	4 575
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(183)	(474)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 034	4 101

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 034	4 101
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Мыльников Юрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

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

Организация

**СОЮЗ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Ассоциации (союзы)

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
70403484		
5010029544		
94.12		
20600		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	14 105	20 260
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	21 782	22 246
	Целевые взносы	6220	17 431	13 886
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	438	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	39 651	36 132
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 548)	(1 428)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(837)	(692)
	иные мероприятия	6313	(710)	(737)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(32 184)	(25 796)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(22 052)	(16 434)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(2 077)	(1 788)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(555)	(409)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(5 023)	(4 850)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(46)	(48)
	прочие	6326	(2 429)	(2 267)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 321)	(373)
	Прочие	6350	(11 312)	(14 689)
	Всего использовано средств	6300	(46 365)	(42 286)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	7 392	14 105

Руководитель

(подпись)

**Мыльников Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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 показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. паличие и Движение результатов НИОКР											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Мельников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	1 184	-	-	(1 184)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	1 184	-	-	(1 184)	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Мильников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	78 546	-	11 852	29 799	-	-	60 598	-
	5315	за 2022г.	81 028	-	16 567	19 049	-	-	78 546	-
в том числе:	5306	за 2023г.	78 546	-	11 852	29 799	-	-	60 598	-
	5316	за 2022г.	81 028	-	16 567	19 049	-	-	78 546	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	78 546	-	11 852	29 799	-	-	60 598	-
	5310	за 2022г.	81 028	-	16 567	19 049	-	-	78 546	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель
Мильников Юрий
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	1 590	(1 590)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	987	-	987	1 400	(2 387)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	1 590	(1 590)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	987	-	987	1 400	(2 387)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в запоте

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоте по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Мильников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

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			выбыло				перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 914	-	1 688	-	(1 655)	-	-	-	-	84	91	4 122	-	-
	5530	за 2022г.	4 430	-	987	-	(1 650)	-	-	-	-	25	122	3 914	-	-
в том числе:																
	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 066	-	452	-	(147)	-	-	-	-	-	-	1 372	-	-
	5532	за 2022г.	887	-	180	-	(1)	-	-	-	-	-	-	1 066	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 847	-	1 237	-	(1 509)	-	-	-	-	84	91	2 750	-	-
	5533	за 2022г.	3 543	-	807	-	(1 649)	-	-	-	-	25	122	2 847	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	3 914	-	1 688	-	(1 655)	-	-	-	X	84	91	4 122	-	-
	5520	за 2022г.	4 430	-	987	-	(1 650)	-	-	-	X	25	122	3 914	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

5.2. Просроченная дебиторская задолженность							
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	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 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
за 2023г.	5560	за 2023г.	438	280	-	(423)	-	-	X	X	-
за 2022г.	5580	за 2022г.	499	275	-	(594)	-	-	84	204	450
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2023г.	29	28	-	(29)	-	-	54	204	438
в том числе:	5581	за 2022г.	-	29	-	-	-	-	-	-	28
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	29
авансы полученные	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5563	за 2023г.	25	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2022г.	9	-	-	(34)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	(131)	-	-	25	122	25
займы	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5566	за 2023г.	384	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5586	за 2022г.	490	232	-	(360)	-	-	84	91	422
за 2023г.	5567	за 2023г.	-	246	-	(463)	-	-	29	82	384
за 2022г.	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	438	260	-	(423)	-	-	X	X	-
за 2022г.	5570	за 2022г.	499	275	-	(594)	-	-	84	204	450

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

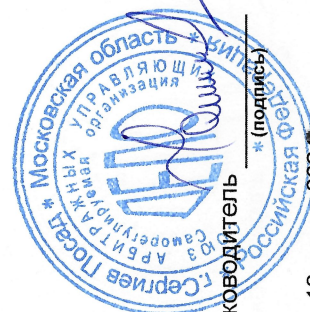


Руководитель-вещ
(подпись)
Мильников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 590	2 387
Расходы на оплату труда	5620	16 832	15 450
Отчисления на социальные нужды	5630	5 078	4 480
Амортизация	5640	-	17
Прочие затраты	5650	15 973	11 543
Итого по элементам	5660	39 473	33 877
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	39 473	33 877

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



Мыльников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
* (подпись)

23 12 марта 2024 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	2 077	1 404	(1 261)	-	2 220



Мыльников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель *
(подпись)

12 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Мильников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

*(подпись)

25 12 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:				
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-



Мыльников Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

САУ «СРО «ДЕЛО» за 2023 год

Бухгалтерская отчетность САУ «СРО «ДЕЛО» (далее – Союз) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Основной вид деятельности Союза – некоммерческая деятельность, деятельность профессиональных членских организаций (код ОКВЭД – 94.12). Численность работающих на отчетную дату – 16 человек. Союз применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

В соответствии с требованиями статьи 25.1 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» сформирован компенсационный фонд, указанный в строке 1370 «Резервный и иные целевые фонды» бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2023 его размер составляет 56 181 тысяча рублей.

Управление компенсационным фондом передано управляющей компании ООО «РСХБ Управление Активами» по индивидуальному договору доверительного управления № 14-ДУ-013 от 26.12.2014. Переданные средства компенсационного фонда показаны как финансовые вложения по строке 1240 бухгалтерского баланса.

Доход, полученный от размещения средств компенсационного фонда, за 2023 год составил 3 734 тысячи рублей.

Расходы, связанные с размещением компенсационного фонда Союза, за 2023 год составили 2 517 тысяч рублей (вознаграждение управляющей компании, прочие расходы, убытки при продаже ценных бумаг в связи с ростом процентных ставок в 2023 году). Единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2023 год составил 183 тысячи рублей.

Особенности учетной политики САУ «СРО «ДЕЛО» на 2023г.

Ведение книги учета доходов и расходов осуществляется в электронном виде. Бухгалтерский учет в части учета основных средств, нематериальных активов и запасов ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляется главным бухгалтером. Ответственными за организацию бухгалтерского и налогового учетов являются: за организацию бухгалтерского и налогового учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций – директор; за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер Союза. Союз

использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в Альбомах унифицированных форм первичной учетной документации.

Учетная политика является не исчерпывающей и в случае внесения в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений, может дополняться отдельными приказами по организации с доведением внесенных изменений до налоговых органов.

Учетная политика может дополняться в случае начала осуществления новых видов деятельности, не предусмотренных учетной политикой.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Наличие и движение основных средств и запасов отражено в Приложениях №2, №4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств САУ «СРО «ДЕЛО» за 2023 год.

Учет основных средств ведется на счете 01 «Основные средства». Для целей бухгалтерского учета актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тысяч рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Учет основных средств ведется в рублях и копейках. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Учет нематериальных активов в организации ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. В составе нематериальных активов учитываются объекты, соответствующие требованиям ПБУ 14/2007 и статье 256, пункта 3 статьи 257 Налогового кодекса Российской Федерации. Переоценка объектов нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка нематериальных активов на обесценение не производится. Способ амортизации нематериальных активов является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта нематериальных активов исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериальных активов не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 180н. Учет запасов ведется на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете по фактической себестоимости, состоящей из суммы фактических затрат на приобретение. Метод списания себестоимости запасов - ФИФО. Запасы Союза, используемые в уставных целях, оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости.

Союз за 2023 год не признавал предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышал 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия: договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа); не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Наличие и движение кредиторской и дебиторской задолженности отражено в Приложении №5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств САУ «СРО «ДЕЛО» за 2023 год.

К финансовым вложениям относятся средства компенсационного фонда САУ «СРО «ДЕЛО», размещенные в управляющей компании ООО «РСХБ Управление Активами» в соответствии с индивидуальным договором доверительного управления №14-ДУ-013 от 26.12.2014 (Приложение № 3).

Вознаграждение по оплате труда руководящего состава аппарата управления САУ «СРО «ДЕЛО» составило 4 010 тысяч рублей за 2023 год. Вознаграждение по отпускам руководящего состава аппарата управления САУ «СРО «ДЕЛО» составило 291 тысяча рублей.

За 2023 год поступило целевых средств на сумму 31 379 тысяч рублей, использовано на текущую деятельность в соответствии с утвержденной сметой 38 329 тысяч рублей.

Директор



Ю.В. Мыльников

«12» марта 2024 г.