



ООО «Аудиторская фирма «Зеркало»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

Ассоциации саморегулируемой организации
«Объединение строителей объектов
топливно-энергетического комплекса
«Нефтегазстрой-Альянс»

за 2021 год

г. Москва, 2022 г.

Аудиторская фирма

ЗЕРКАЛО
"ЗЕРКАЛО"

117461, город Москва, ул.Каховка,
дом 25, корпус 1, кв.62

Почтовый адрес: 119049, г. Москва,
ул. Коровий вал, д. 7, офис 137
E-mail: info@audit-zerkalo.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности

Ассоциации саморегулируемой организации
«Объединение строителей объектов
топливно-энергетического комплекса
«Нефтегазстрой-Альянс»

за 2021 год

31 марта 2022 года

Город Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Членам постоянно действующего
коллегияльного органа управления
Ассоциации СРО
«Нефтегазстрой-Альянс»**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации саморегулируемой организации «Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса «Нефтегазстрой-Альянс» (сокращенное наименование - Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс», ОГРН 1097799033870, адрес местонахождения: 107045, Россия, г. Москва, Ананьевский переулок, д. 5), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчета о целевом использовании средств, в том числе:
 - отчета о финансовых результатах за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование денежных средств за 2021 год, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» 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 Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 основой 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;
- 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 Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» 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 Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» 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 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 Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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, 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено аудиторское заключение

Н.В.ЧЕРКАСОВА

М.П.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «ЗЕРКАЛО»,
ОГРН 5147746165353, 117461, город Москва,
ул.Каховка, дом 25, корпус 1, к.62.

Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРН
11606069226.

Дата аудиторского заключения:
31 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2021
64460638		
7709443527		
94.12		
20600	16	
384		

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса "Нефтегазстрой-Альянс"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность членских профессиональных организаций

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Некоммерческое партнерство /

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

107045, Москва г, Ананьевский пер, дом № 5, корпус 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

ООО "Аудиторская фирма "Зеркало"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

7727844828

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП

5147746165353

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	181	181	442
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	181	181	442
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	88 300	88 300	88 310
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	40 850	41 100	41 650
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	255 443	229 935	212 618
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	384 593	359 335	342 578
	БАЛАНС	1600	384 774	359 515	343 020

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Целевые средства	1350	384 493	359 187	342 235
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации		376 900	349 014	328 619
	чистая прибыль(убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности		7 593	10 173	13 616
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	181	181	442
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	384 674	359 367	342 677
	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	100	147	343
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	100	147	343
	БАЛАНС	1700	384 774	359 514	343 020

Руководитель

(подпись)

Ходус Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса "Нефтегазстрой-Альянс"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность членских профессиональных организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческое партнерство /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
64460638		
7709443527		
94.12		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 828	10 487
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 828	10 487
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(235)	(314)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 593	10 173

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 593	10 173
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ходус Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
	31	12	2021
	64460638		
	7709443527		
	94.12		
	20600		16
	384		

Организация **Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность членских профессиональных организаций**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Некоммерческое партнерство /
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	45 532	37 383
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	45 532	37 383
Платежи - всего	4120	(20 273)	(20 617)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 320)	(4 230)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 590)	(15 095)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(291)	(391)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 072)	(901)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	25 259	16 766
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	25 259	16 766
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	271 034	254 268
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	296 293	271 034
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ходус Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

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

Организация Ассоциация саморегулируемая организация "Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса "Нефтегазстрой-Альянс"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность членских профессиональных организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческое партнерство /

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		
Д	2021	12	31
)			
	64460638		
О			
	7709443527		
Н			
	94.12		
О			
2			
	20600	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	349 014	328 619
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	340	350
	Членские взносы	6215	16 620	14 565
	Целевые взносы	6220	21 344	12 100
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	10 173	13 616
	Всего поступило средств	6200	48 477	40 631
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 886)	(1 080)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 886)	(1 080)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(17 376)	(19 087)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(14 791)	(15 265)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(786)	(878)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(25)	(24)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 404)	(1 395)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(370)	(1 525)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(58)	(68)
	Прочие	6350	(1 270)	-
	Всего использовано средств	6300	(20 590)	(20 235)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	376 901	349 014

Руководитель



(подпись)

Ходус Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

22-марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании
средств Ассоциации саморегулируемой организации «Объединение
строителей объектов топливно-энергетического комплекса
«Нефтегазстрой-Альянс».
за 2021 год.

Полное наименование: Ассоциация саморегулируемая организация «Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса «Нефтегазстрой-Альянс».

Сокращенное наименование: Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс»
(ИНН 7709443527/ КПП 770801001), ОГРН: 1097799033870.

Адрес: 107045, г. Москва, Ананьевский переулок дом 5 строение 3.

Генеральный директор – Ходус Андрей Александрович.

Ассоциация саморегулируемая организация «Объединение строителей объектов топливно-энергетического комплекса «Нефтегазстрой-Альянс», является некоммерческой организацией, учрежденной юридическими лицами, основанной на членстве, объединяющей субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства.

Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства: СРО-С-172-13012010.

Органы управления и контроля Ассоциации:

- Общее собрание Членов Ассоциации
- Совет Ассоциации
- Генеральный директор Ассоциации – исполнительный орган.

Исполнительный орган Ассоциации (Генеральный директор) – руководит деятельностью Ассоциации, действуя в её интересах. Генеральный директор подотчетен Общему собранию Членов Ассоциации. Генеральный директор назначается на срок 2 (два) года Советом Ассоциации. Генеральный директор Ходус Андрей Александрович назначен решением Совета Ассоциации от 28.10.2020 года (Протокол заседания Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс» № 238 от 28.10.2020 года).

Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства деятельностью Ассоциации определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Ассоциации и договором, заключаемым с Ассоциацией.

Количественный состав Совета определяется Общим Собранием, но не может быть менее 8 (восьми) человек. В соответствии с Протоколом №37 от 08.07.2021 г. внеочередного Общего собрания членов Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс» членами Совета Ассоциации являются:

- 1) Гуреев Сергей Николаевич – Председатель Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», начальник ДКС Дирекции по закупкам и КС ПАО «Газпром нефть», независимый член Совета;

2) Чупина Ксения Евгеньевна – член Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», главный специалист Департамента капитального строительства Дирекции закупок и капитального строительства ПАО «Газпром-нефть»;

3) Левадный Филипп Александрович – член Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», начальник отдела экспертизы (СМР) ДКВ Дирекции нефтепереработки ПАО «Газпром Нефть», независимый член Совета;

4) Заикин Игорь Алексеевич – член Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», начальник Департамента промышленной безопасности, экологии и научно-технических работ ПАО «ЛУКОЙЛ»;

5) Колтунов Григорий Ильич – член Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», Начальник Управления по обустройству нефтяных и газовых месторождений на суше ПАО «ЛУКОЙЛ»;

6) Савенков Сергей Васильевич – независимый член Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс»;

7) Пермьяков Александр Сергеевич – член Совета Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», вице-президент ПАО НК «Русснефть»;

8) Башлыков Дмитрий Викторович – начальника отдела проектных работ и экспертизы проектной документации управления капитального строительства производственных объектов ПАО «Сургутнефтегаз», независимый член Совета.

Среднесписочная численность работников, занятых в основной деятельности Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс», в 2021 году составила 7 человек.

Для осуществления своей уставной деятельности в Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс» были открыты расчетный и специальные банковские счета:

- для зачисления членских и вступительных взносов расчетный счет в МФ АО СНГБ 40703810400070100011;

- для зачисления средств компенсационного фонда возмещения вреда специальные банковские счета 40703810100020000040 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО), 40703810000000000026 в Банке ГПБ (АО); 40703810901480000230 в Филиале «Центральный» ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ»;

для зачисления средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств специальный банковский счет 40703810202800000012 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО); 40703810201480000231 в Филиале «Центральный» ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ».

Также для размещения остатка денежных средств были открыты депозитные счета в МФ АО СНГБ и Банке ГПБ (АО).

Компенсационные фонды Ассоциации СРО «Нефтегазстрой-Альянс».

Для увеличения средств компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств, они были частично размещены по заявлениям о поддержании неснижаемых остатков в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО).

Динамика роста компенсационных фондов возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств Ассоциации СРО НГСА за 2021 год.

	Размер фонда по состоянию на 01.01.2021 тыс. руб.	Поступление взносов, тыс. руб.	Доход от размещения, тыс. руб.	Размер фонда по состоянию на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Прирост, тыс. руб.
КФ возмещения вреда	189 888,3	8 400,00	2 755,4	201 043,7	11 155,4

КФ обеспечения договорных обязательств	39 959,3	12 344,0	1 789,0	54 092,3	14 133,0
--	----------	----------	---------	----------	----------

В 2021 году были возвращены ранее внесенные взносы в КФ в соответствии с ч.14 ст.3.3 ФЗ от 29.12.2004 №191-ФЗ" о введении в действие Градостроительного Кодекса РФ" двум организациям по их заявлениям АО"Архангельскгеолдобыча" и ООО"ЭНЕРГОРЕМНАЛАДКА" в общей сумме 600 тыс. руб.

Также значительное увеличение размера КФ обеспечения договорных обязательств связано с поступлением взносов по исполнительным листам по Делу №А40-181210/19-104-1463 от 09.09.2020 года.

Инвентаризация имущества, денежных обязательств, расчетов проведена по состоянию на 30.12.2021 года. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.

Ассоциация СРО НГСА самостоятельно формирует учетную политику, руководствуясь законодательством Российской Федерации, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 09 декабря 2011 года, Федеральным законом «О саморегулируемых организациях» № 315-ФЗ от 01 декабря 2007 года.

Лимит отнесения активов в составе ОС: активы, стоимостью не более 40 тыс.руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материальных запасов.

Износ основных средств начисляется на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

При внутреннем перемещении материалов и ином выбытии, списание производится по фактической стоимости.

Переоценка первоначальной стоимости не производится.

Учет приобретения материалов производится по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы».

Учет средств целевого финансирования осуществляется на субсчетах, открытых к счету 86, в разрезе источников поступления:

- членские взносы;
- вступительные взносы;
- компенсационный фонд.

Вступительные, членские, добровольные и целевые взносы представляют собой целевые поступления, которые расходуются на содержание некоммерческой организации и ведение ее уставной деятельности.

Поступающие в кассу и на расчетный счет целевые денежные средства отражаются следующим образом:

Д-т 51(50) К-т 76.86 на сумму денежных средств, поступивших в счет целевого финансирования;

Д-т 76.86 К-т 86 – на сумму средств целевого финансирования (ежемесячно).

Порядок использования целевых поступлений устанавливается Ассоциацией СРО «Нефтегазстрой-Альянс» самостоятельно и утверждается общим собранием членов Ассоциации.

Расходы, произведенные за счет целевых средств, отражаются на счетах учета расходов по обычным видам деятельности (26), которые затем закрываются на счет 86 по соответствующим источникам финансирования расходов. К расходам, списываемым за счет целевых средств, относятся: стоимость МПЗ, услуг сторонних организаций, зарплата сотрудников, аренда помещения, командировочные и другие расходы.

Информация об использовании выделенных средств (по форме, структуре, составу источников поступления и направления использования) раскрывается в отчете о

целевом использовании средств (форма № 6, утвержденная Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н).

В целях обеспечения имущественной ответственности членов саморегулируемой организации перед третьими лицами Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» формирует компенсационные фонды. Они являются обособленным имуществом. Доходы, полученные от размещения средств компенсационных фондов, направляются на пополнение этих фондов и покрытия расходов, связанных с обеспечением надлежащих условий размещения таких средств.

Формирование в бухгалтерском учете информации о прочих доходах осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и нормами действующего законодательства.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденному Приказом Минфина России от 28.06.2010 г. №63н.

Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» не применяет стандарт по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденный Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г., в связи с тем, что является некоммерческой организацией.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности Ассоциации.

Для признания ошибки существенной принимается критерий соотношения существующей корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату в размере 5 процентов. В тоже же время существенная ошибка - та, которая в отдельности вместе с другими ошибками за тот же период может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

К бухгалтерскому балансу.

По стр. 1150 отражены основные средства на сумму 181 тыс. руб., по стр.1230 отражена дебиторская задолженность на сумму 88 300 тыс. руб., в том числе сумма требования, включенная в реестр кредиторов к КБ «Мастер-Банк» (ОАО), у которого отозвана лицензия на осуществление банковских операций (Приказом Банка России №ОД-919,ОД-920 от 20.11.2013 г.) - 62 360 тыс. руб., сумма требования, включенная в реестр кредиторов КБ «Судостроительный банк» (ООО) у которого отозвана лицензия на осуществление банковских операций (Приказ Банка России №ОД-366 от 16.02.2015 г.) - 22 000 тыс. руб. сумма требования, включенная в реестр кредиторов НОТА-БАНКА (ПАО) у которого отозвана лицензия на осуществление банковских операций (Приказ Банка России №ОД-3292 от 24.11.2015 года в сумме 3 907 тыс. руб. По стр.1240 отражены денежные средства в сумме 40 850 тыс. руб., размещенные на банковских депозитах, по стр.1250 отражены денежные средства компенсационных фондов (255 136 тыс. руб), находящиеся на специальных банковских счетах в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) и Филиале «Центральный» ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ» в г. Москве и денежные средства на расчетном счете в МФ АО БАНК СНГБ г. Москва (307 тыс. руб)

По стр. 1351 показан остаток средств целевого финансирования по состоянию на 31.12.2021 года - 376 900 тыс. руб.

По стр.1352 отражена нераспределенная прибыль в сумме 7 593 тыс. руб., полученная как внереализационный доход по банковским депозитам и процентов, начисляемых банком на остаток денежных средств на специальных банковских счетах.

К Отчету о финансовых результатах (Ф.2).

По строке 2340 отражен доход в сумме 7 828 тыс. руб., в виде процентов от размещения денежных средств на банковских депозитах и процентов, начисляемых банком на остаток денежных средств на специальных счетах. После уплаты налога по УСН, остается нераспределенная прибыль в сумме 7 593 тыс. руб. По стр.2460 отражен налог при применении УСН (6%) в сумме 235 тыс. руб.

События после отчетной даты.

Нераспределенная прибыль в сумме 7 593 тыс. руб. подлежит распределению в соответствии с законодательством - решением Общего Собрания членов Ассоциации следующим образом: 2 755,4 тыс. руб. - на увеличение КФ возмещения вреда, 1 789 тыс. руб. - на увеличение КФ обеспечения договорных обязательств, а 3 048,6 тыс. руб. будут направлены на финансовое обеспечение уставной деятельности.

К Отчету о целевом использовании полученных средств. (Ф.№6).

По состоянию на 31.12.2021 г. Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» насчитывает 177 организаций, в том числе в 2021 году было принято 34 организации, выбыло 18 организаций.

Целевые поступления за отчетный период составили 40 631 тыс. рублей. Их них взносы в компенсационные фонды составили 21 344 тыс. рублей, вступительные взносы - 340 тыс. рублей, членские взносы - 16 620 тыс. рублей, доход от размещения свободных денежных средств на банковских депозитах, полученный в 2020 году и распределенный Общим Собранием членов Партнерства 28.03.2021 года - 10 173 тыс. руб.

Расходы на целевые мероприятия составили 1 886 тыс. рублей, из них на коллективное страхование гражданской ответственности членов - 309 тыс. рублей, членские взносы в Национальное объединение строителей - 977 тыс. рублей, возвращены ранее внесенные взносы в КФ в соответствии с ч.14 ст.3.3 ФЗ от 29.12.2004 №191-ФЗ" о введении в действие Градостроительного Кодекса РФ" двум организациям по их заявлениям АО"Архангельскгеолдобыча" и ООО "ЭНЕРГОРЕМНАЛАДКА" в общей сумме 600 тыс. руб.

Расходы на содержание аппарата управления составили - 17 356 тыс. руб. Из них расходы на оплату труда штатных сотрудников (вместе со страховыми взносами во внебюджетные фонды) составили 14 791 тыс. рублей. В прочие расходы на содержание аппарата управления включены: расходы по услугам связи, аудиторские и консультационные услуги, приобретение и сопровождение компьютерных программ, информационных баз и другие. Прочие расходы составили 1270 тыс. руб. В них включены расходы на рекламные, маркетинговые услуги, связанные с привлечением новых членов Ассоциации - 1 230 тыс. руб., услуги банка 40 тыс.руб.

Остаток средств целевого финансирования составил 376 900 тыс. руб. Из них 324 138 тыс. руб. это средства Компенсационных фондов, а 52 762 тыс. руб. направлены на ведение уставной деятельности и содержание аппарата управления СРО в 2022 году. Срок использования для данных средств (вступительные и членские взносы) не ограничен.

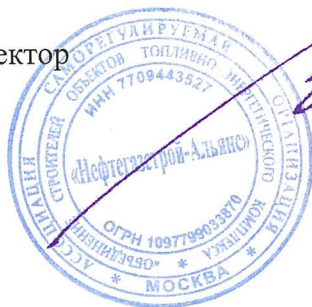
Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» не планирует прекращение деятельности.

По состоянию на 31.12.2021 года Ассоциация СРО «Нефтегазстрой-Альянс» не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет, а также выданных гарантий и поручительств.

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, не происходило.

Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Генеральный директор



А.А.Ходус

Прошнуровано, пронумеровано, и скреплено печатью

Всего 17 (Семнадцать) страниц

Генеральный директор ООО "Аудиторская фирма "Зеркало"
Черкасова Н.В.

