

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Союза проектных организаций Южного
Урала
ЗА 2021 ГОД**

**г. Челябинск
Март 2022 года**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Общему собранию членов
Союза проектных организаций
Южного Урала**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Союза проектных организаций Южного Урала (ОГРН 1097400000675, 454087, Челябинская область, город Челябинск, улица Блюхера, д. 69), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2021 года, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 года, пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2021 года и отчету о целевом использовании средств за январь-декабрь 2021 года (в табличной и текстовой форме), включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Союза проектных организаций Южного Урала (далее по тексту – аудируемое лицо, Союз) по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Правления Союза несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления 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.

Исполнительный директор,
Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006037564)



Шестаков Д.Л.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит. Финансовый и Налоговый Анализ»
(ООО «АФИНА»),
ОГРН 1027400776193,
454080, гор.Челябинск, ул.Карла Либкнехта, дом 34-23
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606069417



«31» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация **Союз проектных организаций Южного Урала**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

саморегулируемая организация / некоммерческое партнерство

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

454087, Челябинская обл, Челябинск г, Блюхера ул, дом № 69

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2021

61260761

7453206010

94.12

20619 41

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

ООО "Аудит.Финансовый и налоговый анализ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

7411016458

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП

1027400776193

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	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	4 298	2 149	2 149
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	41	41	57
	Итого по разделу I	1100	4 339	2 190	2 206
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	-	6	52
	в том числе:				
	Материалы		-	6	6
	Расходы будущих периодов		-	-	46
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	285	1 473	701
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		115	364	299
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	1	63
	Расчеты по налогам и сборам		53	31	46
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		5	968	287
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	5
	Прочая		113	109	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 000	1 500	600
	в том числе:				
	депозит		2 000	1 500	600
5.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	143 171	138 031	128 875
	в том числе:				
	расчетный счет		686	638	428

	специальный счет		142 485	137 393	128 446
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	145 457	141 010	130 227
	БАЛАНС	1600	149 796	143 200	132 433

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	-	-	-
6.3	Целевые средства	1350	141 121	140 708	129 913
	в том числе:				
	взносы		32 962	37 638	35 793
	компенсационный фонд ВВ		25 202	23 982	20 952
	компенсационный фонд ОО		82 958	79 088	73 169
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	4 298	2 149	2 149
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	145 419	142 857	132 062
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	434	-	-
	в том числе:				
	лизинг		434	-	-
	Итого по разделу IV	1400	434	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	1 469	343	371
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		18	19	65
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	11	7
	Расчеты по налогам и сборам		19	3	3
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		375	310	296
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Обязательства по лизингу		1 057	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 473	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 942	343	371
	БАЛАНС	1700	149 796	143 200	132 433

Руководитель



(подпись)

Якимова Галина Евгеньевна
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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

Организация Союз проектных организаций Южного Урала

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

саморегулируемая организация / 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		
2021	12	31
61260761		
7453206010		
94.12		
20619	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	140 708	129 913
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	900	1 050
	Членские взносы	6215	17 604	17 192
	Целевые взносы	6220	1 811	1 570
6.4	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	1 250	3 030
6.4	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	3 870	5 919
6.4	Прочие	6250	576	74
	Всего поступило средств	6200	26 011	28 835
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(20 096)	(15 828)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(16 251)	(12 834)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(584)	(561)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 009)	(1 690)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 251)	(743)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
6.4	Прочие	6350	(5 502)	(2 212)
	Всего использовано средств	6300	(25 598)	(18 040)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	141 121	140 708

Руководитель

(подпись)

Якимова Галина Евгеньевна

(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



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

Организация **Союз проектных организаций Южного Урала**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

саморегулируемая организация / некоммерческое партнерство

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
61260761		
7453206010		
94.12		
20619	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	25 444	28 763
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	-	-
членские взносы	4114	20 065	28 760
взносы в компенсационные фонды	4115	5 370	-
прочие поступления	4119	9	3
Платежи - всего	4120	(19 365)	(19 666)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 396)	(3 326)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 458)	(13 194)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1)	-
финансовые вложения	4125	(500)	(900)
членские взносы НОПРИЗ	4126	(1 940)	-
оплата по договорам подряда	4127	(1 301)	-
прочие платежи	4129	(1 769)	(2 246)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 079	9 097
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	568	59
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	500	-
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	-	-
проценты по депозитам	4215	68	59
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 507)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 507)	-
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	(939)	59

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Союз проектных организаций Южного Урала

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности

саморегулируемая организация / 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
61260761		
7453206010		
94.12		
20619	41	
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	75	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	500	-
	в том числе: доход от продажи ОС		500	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	575	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Чистая прибыль (убыток)	2400	575	-

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	575	-
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



18 марта 2022 г.

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 2021 г.	-	3 098	-	(3 098)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль TOYOTA CAMRY легковой	5241	за 2021 г.	-	2 418	-	(2 418)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone 12 Pro Max 128Гб	5242	за 2021 г.	-	100	-	(100)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS K513 15" Intel Core i3 1115G4 3.0ГГц 8Гб 1й	5243	за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" M1 8-core GPU/16GB/512GB	5244	за 2021 г.	-	143	-	(143)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" M1 8-core GPU/16GB/512GB	5245	за 2021 г.	-	143	-	(143)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" M1 8-core GPU/16GB/512GB	5246	за 2021 г.	-	143	-	(143)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS K513 15" Intel Core i3 1115G4 3.0ГГц 8Гб 2й	5247	за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS K513 15" Intel Core i3 1115G4 3.0ГГц 8Гб 3й	5248	за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	2 418	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 930	8 930	8 930
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

18 марта 2022 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	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	1 500	-	3 000	2 500	-	-	-	2 000	-
	5315	за 2020 г.	600	-	19 750	18 850	-	-	-	1 500	-
в том числе:											
депозиты	5306	за 2021 г.	1 500	-	3 000	2 500	-	-	-	2 000	-
	5316	за 2020 г.	600	-	19 750	18 850	-	-	-	1 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	1 500	-	3 000	2 500	-	-	-	2 000	-
	5310	за 2020 г.	600	-	19 750	18 850	-	-	-	1 500	-

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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	6	-	534	(539)	-	-	X	-	-
	5420	за 2020 г.	52	-	523	(569)	-	-	X	6	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	6	-	534	(539)	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	6	-	523	(523)	-	-	-	6	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	46	-	-	(46)	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Якимова Галина
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

18 марта 2022 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		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	1 473	-	148	-	(1 336)	-	-	-	-	-	285	-
	5530	за 2020 г.	701	-	11 828	-	(11 046)	-	-	-	10	-	1 473	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	68	-	4 407	-	(4 473)	-	-	-	-	-	2	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	363	-	34	-	(240)	-	-	-	-	-	158	-
	5532	за 2020 г.	299	-	2 499	-	(2 434)	-	-	-	-	-	364	-
Прочая	5513	за 2021 г.	1 110	-	114	-	(1 097)	-	-	-	-	-	127	-
	5533	за 2020 г.	-	-	160	-	(41)	-	-	-	10	-	109	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	1 473	-	148	-	(1 336)	-	-	X	X	X	285	-
	5520	за 2020 г.	701	-	11 828	-	(11 046)	-	-	X	X	X	1 473	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021 г. за 2020 г.	- -	434 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	434 -
	5555 5575	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021 г. за 2020 г.	344 368	2 172 16	3 8	(1 073) (64)	- -	- -	18 10	5 -	1 469 344
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021 г. за 2020 г.	19 71	16 10	- -	(17) (62)	- -	- -	- -	- -	18 19
авансы полученные	5562 5582	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021 г. за 2020 г.	315 300	58 6	3 8	- -	- -	- -	18 -	- -	394 315
кредиты	5564 5584	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2021 г. за 2020 г.	10 (4)	2 097 -	- -	(1 056) (1)	- -	- -	- 10	5 -	1 057 10
	5567 5587	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2021 г. за 2020 г.	344 368	2 172 16	3 8	(1 073) (64)	- -	X X	X X	X X	1 469 344

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель



(подпись)

18 марта 2022 г.



СОЮЗ ПРОЕКТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ ЮЖНОГО УРАЛА

Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО - П-123-25012010

Блюхера ул., 69, г. Челябинск, Россия, 454087, оф. 221
Тел./факс: (351) 262-41-87, 262-41-88, 262-42-41



E-mail: info@spoural.ru web: http://www.spoural.ru
ОГРН: 1097400000675, ИНН/КПП: 7453206010/745101001

6. Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2021 года и отчету о целевом использовании средств за январь – декабрь 2021г.

6.1. Раскрытие дополнительной информации

Полное наименование: Союз проектных организаций Южного Урала

Сокращённое наименование: СПО Южного Урала (далее – Союз)

Дата государственной регистрации: 29.04.2009 г. ОГРН 1097400000675

ИНН 7453206010 КПП 745101001

Юридический адрес: 454087, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Блюхера, дом № 69

Основным видом деятельности Союза является: Деятельность профессиональных членских организаций (ОКВЭД 94.12)

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021г. составляет – 9 человек

Высшим органом управления является Общее собрание членов Союза

Коллегиальным исполнительным органом является Правление Союза

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Союза.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сформирована в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Союз будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует изменения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Условные обязательства, условные активы у Союза отсутствуют.

В период после отчетной даты и до даты представления бухгалтерской (финансовой) отчетности Союза не было событий, требующих корректировки соответствующих показателей активов, обязательств, доходов или расходов или, требующих раскрытия информации в финансовой отчетности, за исключением следующих:

21.02.2022 Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. 24.02.2022 Президентом РФ было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских компаний, официальных лиц и государственных органов, включая Центральный Банк России. В качестве ответных мер российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ и определенные ограничения на обмен и перевод иностранной валюты. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров, услуг, ослаблению рубля и прочим негативным экономическим последствиям.

28.02.2022 ЦБ РФ поднял ключевую ставку до 20%.

Руководство Союза считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия описанных событий в денежном выражении. Руководство Союза внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

События после отчетной даты, 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 (финансовой) отчетности за отчетный 2021 год отсутствуют.

Государственной помощи Союз в 2021 году не получал.

Союз не применяет ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности».

Союз не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», связанные стороны и бенефициарный владелец отсутствуют.

Союз не применяет ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности». Прекращаемой деятельности в 2020 году у Союза не было.

Союз не применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Союз не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Союз не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», так применяет специальный налоговый режим - упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у Союза в 2021 году не было.

Союз не относится к организациям, осуществляющим операции с денежными средствами или иным имуществом, исходя из статьи 5 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Наличия рисков, связанных с искажением бухгалтерской (финансовой) отчетности в результате недобросовестных действий у Союза в 2021 году нет.

Сложная эпидемиологическая ситуация в стране, распространение коронавирусной инфекции, меры по предупреждению распространения инфекции не оказали существенного влияния на показатели деятельности Союза.

6.2. Основные аспекты учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Основные средства.

Срок полезного использования ОС определяется на основании Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, согласно Постановлению Правительства № 1 от 01.01.2002 г.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб., списываются в момент передачи в эксплуатацию.

Стоимость основных средств погашается путем ежегодного начисления износа (линейный способ)

Ежегодная переоценка ОС не проводится.

Объекты основных средств полученных в аренду учитываются на забалансовом счете в оценке, указанной в договорах на аренду.

Материально-производственные запасы.

Приобретения материальных ценностей производится без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Списание материально-производственных запасов в расходы осуществляется по средней себестоимости.

Затраты.

Для учета управленческих расходов применяется счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Для учета прочих расходов применяется счет 91.2 «Прочие расходы»

Ежемесячно счет 26 «Общехозяйственные расходы» и счет 91.2 «Прочие расходы» списываются в полном объеме на счет 86 «Целевое финансирование».

Доходы.

Доходы, полученные от финансовых вложений и доходы, полученные от размещения денежных средств на банковских депозитах, учитываются на счете 91.1 «Прочие доходы». Доходы признаются ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца.

Учет взносов.

Поступление вступительных взносов, членских взносов, целевых взносов учитывается на субсчете 86.02 «Прочие целевое финансирование».

Поступление взносов в компенсационный фонд учитывается на субсчете 86.К. «Компенсационный фонд».

Порядок и сроки уплаты вступительных взносов, членских взносов и целевых взносов определены «Положением о взносах».

Порядок и сроки уплаты взносов в компенсационный фонд определены «Положением о компенсационном фонде».

Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям относятся краткосрочные депозиты со сроком размещения до 3 месяцев. Учет размещенных депозитов ведется на субсчете 58.03 «Предоставленные займы».

В 2022 году применение Союзом ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (согласно учетной политике основные средства подлежат учету по первоначальной стоимости), ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не окажут существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

6.3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (строка 1150).

В 2021 году Союз приобретал основные средства в сумме 3098 тыс. руб. На 31.12.2021г. общая сумма износа, учтенная на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» составляет 2 710 тыс. руб.

Союз арендует у ООО «Бизнес Актив» нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Челябинск, ул. Блюхера, д. 69, которое учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости 8 930 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230).

По состоянию на 31.12.2021г у Союза отсутствует дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

Денежные средства и денежные эквиваленты (1250)

Союзом открыты специальные счета в ПАО «Сбербанк», АО «Газпромбанк», ПАО «ВТБ» для зачисления взносов, поступающих в компенсационные фонды.

Целевые средства (строка 1350)

В 2021 году Союз получил целевые средства, предназначенные для обеспечения его деятельности в сумме 20 891 тыс. руб., в том числе взносы в сумме 20 315 тыс. руб., и чистую прибыль, от приносящей доход деятельности в сумме 576 тыс. руб.

Использовано целевых средств в 2021 году на обеспечение деятельности Союза в сумме 25 598 тыс. руб.

В 2021 году в компенсационный фонд Союза поступило взносов на общую сумму 5 120 тыс. руб.

На 31.12.2021г. остаток целевых средств составил 141 121 тыс. руб.,

на 31.12.2020г. - 140 708 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Отражена сумма кредиторской задолженности, которая сформировалась на 31.12.2021г

6.4. Пояснения к отчету о целевом использовании средств.

По строке 6250 «Прочие» Союз отразил доходы в виде процентов по депозиту в сумме 67 тыс. руб., процентов, начисленных на остаток по счету в сумме 8 тыс. руб., доход от продажи имущества в сумме 500 тыс руб.

По строке 6350 «Прочие» Союз отразил прочие расходы, не связанные с содержанием аппарата управления, отраженные на субсчете 91.02 «Прочие расходы».

По строке 6230 отражена сумма поступлений в компенсационный фонд возмещения вреда.

По строке 6240 отражена сумма поступлений в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств.

6.5. Итоги инвентаризации.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) Союза по состоянию на 31.12.2021г. проведена инвентаризация активов и обязательств. По результатам инвентаризации излишков и недостач не выявлено, материальных ценностей, подверженных обесценению не выявлено. Союзом по состоянию на 31.12.2021г. не выявлена дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена в связи, с чем резерв по сомнительным долгам Союзом не создается.

Генеральный директор

18 марта 2022 года



Якимова Г.Е.