

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Членам Саморегулируемой организации Союз  
«Роснефть-Проектирование»**

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Саморегулируемой организации Союз «Роснефть-Проектирование» (ОГРН 1092300002508, 119049, Москва, ул. Большая Якиманка, дом 33/13, строение .2, комната 1) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о движении денежных средств за 2021 год, отчета о целевом использовании средств за 2021 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Саморегулируемой организации Союз «Роснефть-Проектирование» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о

непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

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

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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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


Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.



  
Лизунов А. А.  
Генеральный директор ООО «Имидж-Контакт  
Аудит», ОРНЗ 22006042828.

  
Епишкина З.С.

Руководитель аудита по результатам которого  
составлено аудиторское заключение, ОРНЗ  
21706027334.

**Аудиторская организация**

Общество с ограниченной ответственностью  
«Имидж-Контакт Аудит»

105005, Москва, Посланников пер, д. 5, стр.4,  
ОРНЗ 12006065801

28 февраля 2022 года.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2021 г.

		<b>Коды</b>		
		0710001		
		31	12	2021
Организация	<u>Саморегулируемая организация Союз "Роснефть-Проектирование"</u>	по ОКПО	63228460	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2310140481	
Вид экономической деятельности	<u>деятельность в области архитектуры</u>	по ОКВЭД 2	71.11.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Саморегулируемые организации / частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	<u>119049, Москва г, Якиманка Б. ул, д. № 33/13, корп. 2, кв. 1</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "Имидж-Контакт Аудит"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7701791258	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1087746812614	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	17 252	6 026	25
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	1 948	1 622	1 605
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	19 200	7 648	1 630
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	4	2	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	3 366	2 893	1 758
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	167 998	158 248	148 137
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	1
	Итого по разделу II	1200	171 368	161 143	149 899
	<b>БАЛАНС</b>	1600	190 568	168 791	151 529

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	163 335	161 946	150 847
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	163 335	161 946	150 847
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	17 733 622,00	6 182	25
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	181 069	168 128	150 872
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	9 060	663	657
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	439	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 499	663	657
	<b>БАЛАНС</b>	1700	190 568	168 791	151 529

Руководитель



Бугаев Игорь Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.



## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Саморегулируемая организация Союз "Роснефть-Проектирование"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности деятельность в области архитектуры  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Саморегулируемые организации / частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2021
63228460		
2310140481		
71.11.1		
20619	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	5 199	6 884
	Прочие расходы	2350	(29)	(190)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 170	6 694
	Налог на прибыль	2410	(1 040)	(1 377)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 040)	(1 377)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 130	5 317

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	4 130	5 317
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Бугаев Игорь Петрович

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.



## Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Саморегулируемая организация Союз "Роснефть-Проектирование"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности деятельность в области архитектуры  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Саморегулируемые организации / частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / OKPC

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2021	12	31
63228460		
2310140481		
71.11.1		
20619	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	161 946	150 847
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	200	100
	Членские взносы	6215	19 310	20 082
	Целевые взносы	6220	2 250	2 600
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	4 130	5 317
	Всего поступило средств	6200	25 890	28 099
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(63)	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(63)	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(10 223)	(8 768)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(7 895)	(6 659)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(288)	(84)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 040)	(2 025)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(11 552)	(6 157)
	Прочие	6350	(2 663)	(2 075)
	Всего использовано средств	6300	(24 501)	(17 000)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	163 335	161 946

Руководитель

Бугаев Игорь Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	6 026	-	11 226	-	-	-	-	17 252	-
в том числе:	5110	за 2020г.	25	-	6 001	-	-	-	-	6 026	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	6 026	-	11 226	-	-	-	-	17 252	-
	5111	за 2020г.	25	-	6 001	-	-	-	-	6 026	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	11 226	(11 226)	-	-
	5190	за 2020г.	-	6 001	(6 001)	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	11 226	(2 740)	-	8 486
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стандарт организации "Единая оценка организаций - членов СРО Союз "РН-Проектирование"	5182	за 2021г.	-	-	(4 243)	-	(4 243)
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стандарт организации "Обеспечение безопасности и экологичного производства"	5183	за 2021г.	-	-	(4 243)	-	(4 243)
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стандарт организации "Обеспечение безопасности при выполнении проектных работ"	5184	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020г.	-	3 001	(3 001)	-	-
Стандарт организации "Контроль качества проектных работ"	5185	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2020г.	-	3 001	(3 001)	-	-

Руководитель (подпись) Бугаев Игорь Петрович  
(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость		накопленный износ		Поступило	Выбыло объектов		начислено износа	убыток от обесценения	Переоценка		на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	накопленный износ			первоначальная стоимость	накопленный износ		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 622	(1 486)	325	-	-	(189)	-	-	-	1 948	(1 675)		
	5210	за 2020г.	1 605	(1 599)	156	(138)	138	(26)	-	-	-	1 622	(1 486)		
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	200	(64)	325	-	-	(189)	-	-	-	526	(253)		
	5211	за 2020г.	183	(177)	156	(138)	-	(26)	-	-	-	200	(64)		
Транспортные средства	5202	за 2021г.	1 384	(1 384)	-	-	-	-	-	-	-	1 384	(1 384)		
	5212	за 2020г.	1 384	(1 384)	-	-	-	-	-	-	-	1 384	(1 384)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)		
	5213	за 2020г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## 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 2021г.	-	325	-	(325)	-
	5250	за 2020г.	-	156	-	(156)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400G6 Intel Core i5 9500 DDR4 16ГБ 512 Гб(SSD) Intel UND Graphics 630 DVD-RW Wi	5242	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок Asus A 46 UAK-BA007D 27 Intel Core i7 8550u 16Гб 256ГбSSD черный	5243	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3145dn белый	5244	за 2021г.	-	59	-	(59)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook X515JA-BR080T	5245	за 2021г.	-	94	-	(94)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Планшетный компьютер Apple iPad Pro 11 (2020)	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	156	-	(156)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-
в том числе:			

## 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	207	207	207
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)  
 Бугаев Игорь Петрович  
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
 «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ  
 РЕГИОНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКСНЫЙ ЦЕНТР  
 КУЛЬТУРЫ И СПОРТА»  
 ОГРН 10324000025084  
 \* МОСКВА \*

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	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 2021г.	2	-	2	314	(312)	-	X	4	-	4	
	5420	за 2020г.	3	-	3	214	(215)	-	X	2	-	2	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2	-	2	314	(312)	-	-	4	-	4	
	5421	за 2020г.	3	-	3	214	(215)	-	-	2	-	2	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


  
 Руководитель (подпись) Бугаев Игорь Петрович  
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

МОСКВА



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 893	-	645	-	-	(173)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	1 758	-	1 039	-	(87)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	10	-	32	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	5	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 883	-	613	-	(170)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	1 753	-	1 034	-	(87)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 893	-	645	-	(173)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	1 758	-	1 039	-	(87)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	663	8 495	(100)	5	239	5	2	8	175	9 060
	5580	за 2020г.	657	8 487	(421)	5	239	5	2	8	175	663
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	8 487	-	-	-	-	-	-	-	8 487
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	193	8	-	-	8	-	-	-	-	201
	5583	за 2020г.	312	59	(366)	5	59	-	-	8	175	193
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	470	180	(100)	-	180	-	-	2	-	372
	5586	за 2020г.	345	-	(55)	-	-	-	-	-	-	470
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	663	8 495	(100)	5	239	5	2	8	175	9 060
	5570	за 2020г.	657	8 487	(421)	5	239	5	2	8	175	663

## 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	-	-	-
Прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


  
 Руководитель Д.А. Давыдов (подпись) Бугаев Игорь Петрович (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 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	-	969	(530)	-	439
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель Бугаев Игорь Петрович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.



Саморегулируемая организация  
Союз «Роснефть-Проектирование»

ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2021 ГОД

25 февраля 2022 г.

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год

## Саморегулируемая организация Союз «РОСНЕФТЬ-ПРОЕКТИРОВАНИЕ» (далее СРО)

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

### 1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации : «26» августа 2009 г.

ОГРН: 1092300002508

ИНН: 2310140481

КПП: 770601001

Юридический и фактический адрес: 119049, Москва, улица Большая Якиманка, д. 33/13, стр.2, офис 1

Зарегистрировано в ИФНС России № 6 по г. Москве (7706)

Численность работающих на конец отчетного периода составила 6 человек.

Основной вид деятельности СРО: 71.11.1 «Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта».

Структурные подразделения – отсутствуют.

Совместная деятельность не осуществлялась.

Органами управления СРО являются:

- Общее собрание членов СРО – высший орган управления;
- Совет СРО – постоянно действующий коллегиальный орган управления;
- Куратор СРО – единоличный представительный орган;
- Генеральный директор СРО – единоличный исполнительный орган.

Количество членов СРО по состоянию на 31.12.2021 г. – 88.

Саморегулируемая организация Союз «РОСНЕФТЬ-ПРОЕКТИРОВАНИЕ» является юридическим лицом – некоммерческой организацией, созданной в соответствии с законодательством Российской Федерации, и основывается на членстве юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих подготовку проектной документации, в целях координации их предпринимательской деятельности, а также представления и защиты общих имущественных интересов её членов. Взаимоотношения СРО и его членов регулируются Положениями о членстве, о взносах и о компенсационном фонде СРО определяющим, порядок требований, предъявляемых к членам СРО, приема и прекращения членства, размера вступительного и членского взносов, а также взносов в компенсационный фонд и иные условия. СРО не имеет в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли и не распределяет полученную прибыль между своими членами.

Источниками формирования имущества СРО в 2021 г. являются:

- регулярные и единовременные поступления от членов саморегулируемой организации (членские, вступительные и целевые взносы);
- доходы, от получения процентов на неснижаемый остаток денежных средств на счете.

Сведения об аудитор: ООО «Имидж-Контакт Аудит» (ИНН 7701791258)

### 2. Содержание учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности СРО руководствуется Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34Н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика СРО на 2021 год утверждена Приказом № 9 от 23 декабря 2020 г.

По объектам основных средств полученным в качестве целевых поступлений или приобретенным за счет средств целевых поступлений и используемые для осуществления некоммерческой деятельности амортизация не начисляется. По ним на за балансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисленного линейным способом применительно к порядку, приведенному в п. 19 ПБУ 6/2001.

Начисление износа по объектам основных средств, производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или восстановленной стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы износа, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования по группам однородных объектов основных средств определяется комиссией по приемке основных средств на основании классификатора, утвержденного Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года, но не ранее 1 октября отчетного года.

В составе средств в обороте учитываются предметы со сроком полезного использования менее 12 месяцев и стоимостью за единицу менее 40 000 руб. на момент приобретения. При отпуске сырья и материалов в производство и ином их выбытии, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/2001 «Учет основных средств», стоимостью не более 40 000 рублей, их оценка производится по средней себестоимости (отдельно по каждому виду (артикулу) сырья и материалов).

Расходы по некоммерческой деятельности формируются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы». При этом управленческие (счет 26) расходы признаются расходами полностью в периоде их возникновения в качестве расходов по некоммерческой деятельности и полностью списываются в конце отчетного периода на счет 86 «Целевое финансирование».

Расходы СРО должны соответствовать смете доходов и расходов (финансовый план), утвержденной Общим Собранием на финансовый год.

Распределение расходов по видам проводится исходя из их экономического содержания.

Для обобщения информации о расчетах с членами СРО в разрезе видов источников целевых взносов предназначен счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Учет расчетов ведется отдельно по следующим видам:

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

Источником формирования средств для финансирования деятельности Дирекции СРО являются вступительные и членские взносы, поступающие от членов в соответствии с действующими свидетельствами о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

С 2021 года Союз применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении активов, используемые в течение периода не более 12 месяцев. Союз отражает последствия изменений Учетной политики в связи с началом применения перспективно. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При выбытии организация оценивает запасы по себестоимости каждой единицы.

С 2021 года ведется учет оценочных обязательств по предстоящей оплате отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Оценочное обязательство в виде резерва расходов на оплату отпусков за отработанное время создается на последний день расчетного периода по методу

МСФО. Для отражения создаваемого резерва в бухгалтерском учете используется счет 96 «Резервы предстоящих расходов».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникло.

### **3. Доходы**

Предпринимательская деятельность не ведется. Доходами СРО признаются доходы от получения процентов от размещения денежных средств компенсационного фонда, средств членских и вступительных взносов на неснижаемый остаток денежных средств на счетах кредитных организаций РФ в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

СРО является плательщиком налога на прибыль, взимаемого в связи с применением общей системы налогообложения.

Доход для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2021 год составил 5199439 руб.

Доход за прошлый отчетный период составил:

- 2020 год – 6884216 руб.

Сумма исчисленного налога по данным налоговой декларации по налогу на прибыль организации за 2021 год составила 1039888 руб.

### **4. Расходы**

Расходы по некоммерческой деятельности формируются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы». При этом управленческие (счет 26) расходы признаются расходами полностью в периоде их возникновения в качестве расходов по некоммерческой деятельности и полностью списываются в конце отчетного периода на счет 86 «Целевое финансирование».

Расходы СРО должны соответствовать смете доходов и расходов (финансовый план), утвержденной Общим Собранием на финансовый год.

Распределение расходов по видам проводится исходя из их экономического содержания. Основные статьи расходов – оплата труда, содержание помещений, автотранспорта, служебные командировки, приобретение основных средств, нематериальных активов, общеадминистративные расходы.

На отчетную дату резерв по предстоящей оплате отпусков составил 439 тыс. руб.

### **5. Информация об отдельных активах и обязательствах**

В 2021 году приобретены основные средства. Первоначальная стоимость составляет 325370 руб. По объектам основных средств полученным в качестве целевых поступлений или приобретенным за счет средств целевых поступлений и используемые для осуществления некоммерческой деятельности амортизация не начисляется.

В 2021 году приобретены нематериальные активы. Первоначальная стоимость составляет 11226144 руб. По нематериальным активам полученным в качестве целевых поступлений или приобретенным за счет средств целевых поступлений и используемые для осуществления некоммерческой деятельности амортизация не начисляется.

### **6. Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности и способы представления информации в формах бухгалтерской отчетности.**

Актив баланса



К строке 1230 «Дебиторская задолженность» - 3366 тыс. руб. из них:

- денежные средства, перечисленные в порядке предварительной оплаты (авансов) по оказанию услуг – 39 тыс. руб.;
- краткосрочная дебиторская задолженность членов СРО по уплате взносов - 3022 тыс. руб.

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 167998 тыс. руб. из них:

- остатки денежных средств финансирования, полученных на обеспечение уставной некоммерческой деятельности, на расчетном счете СРО - 17721 тыс. руб.;
- денежные средства, полученные на формирование компенсационного фонда, на специальном банковском счете СРО - 150277 тыс. руб.

Пассив баланса

К строке 1350 «Целевые средства» - 163335 тыс. руб. из них:

- неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации - 163335 тыс. руб.;

К строке 1520 «Кредиторская задолженность» - 9060 тыс. руб. из них:

- задолженность поставщику – 8486 тыс. руб.;
- задолженность по налогам, сборам и страховым взносам – 184 тыс. руб.;
- кредиторская задолженность членов СРО по уплате взносов – 370 тыс. руб.

## 7. Прочее

В отношении СРО не ведётся судебных разбирательств, прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Вероятность уменьшения экономических выгод при наличии обязанности, возникшей из прошлых событий хозяйственной деятельности, отсутствует.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Прекращенных операций не имеется.

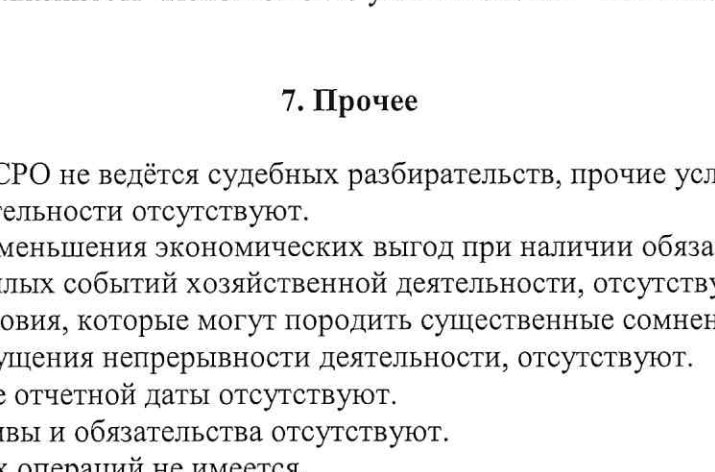
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет

Затраты на энергетические ресурсы СРО не осуществлялись.

Экологическая деятельность СРО не осуществлялась

Главный бухгалтер



  
Бугаев И.П.