

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам и иным пользователям АСК СРО "ВСК"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АСК СРО "ВСК" (ОГРН 1107800002683, 196247, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Новоизмайловское, пр-кт Ленинский, д. 160, литер А, ч.п. 27-Н), 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, отчета о движении денежных средств за 2021 год, отчета о целевом использовании средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АСК СРО "ВСК" 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

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

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

ООО "ПЕТЕРБУРГ АУДИТ"



Смирнова А.С.

Смирнова А.С. / ОРНЗ 22006137971

Руководитель аудиторской проверки

Шевченко Э.В.

Шевченко Э.В. / ОРНЗ 22006139736

Аудиторская организация:

ООО "ПЕТЕРБУРГ АУДИТ"

ОГРН 1147847172516

197348, г. Санкт-Петербург,

Богатырский пр., д. 12, лит. Б, оф. 318

Член СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 12006010585

www.peterburg-audit.ru

22» марта 2022 года

Дата получения 22.03.2022

Подпись *Смирнова А.С.*

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация		АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ВЫСОТНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Экономическая деятельность		Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКПО	66022055		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Организуемые организации / Частная собственность	ИНН	7810332279		
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД 2	70.22		
Местонахождение (адрес)		247, Санкт-Петербург г, Ленинский пр-кт, д. № 160, лит. А, пом. Ч.П. 27-Н	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
			по ОКЕИ	384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ						
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ПЕТЕРБУРГ АУДИТ"						
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора			ИНН	7807390792		
Юридический государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора			ОГРН/ ОГРНИП	1147847172516		

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	2 656	2 607	2 067
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2 656	2 607	2 067
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11602	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 656	2 607	2 067
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2	2	2
	в том числе:				
	Материалы	12101	2	2	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	602	212	314
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	417	109	99
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	17	17	16

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	16	155
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	12306	18	10	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	150	60	42
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	465 706	439 226	389 063
в том числе:				
Расчетные счета	12501	17 494	16 853	14 491
Прочие специальные счета	12502	448 211	422 373	374 573
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	466 309	439 440	389 379
БАЛАНС	1600	468 965	442 047	391 446

Показатели	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	-	-	-
	Целевые средства	1350	15 244	14 043	11 050
	в том числе:				
	Целевые средства (вступительные и членские взносы)	13501	15 244	13 674	10 697
	Прочее целевое поступление	13502	-	369	343
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	2 656	2 607	2 067
	Резервный и иные целевые фонды	1370	447 593	422 155	373 955
	в том числе:				
	Компенсационные фонды	13701	447 593	422 155	373 955
	Итого по разделу III	1300	465 494	438 805	387 072
	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	3 472	3 242	4 374
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	345	335	365
	Расчеты по налогам и сборам	15202	7	7	5
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	-	-	239
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	48	-	13
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	3 072	2 900	3 752
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 472	3 242	4 374
	БАЛАНС	1700	468 965	442 047	391 446


 (подпись)

**Алексеев Антон
Владимирович**
 (расшифровка подписи)

8 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Ассоциация **АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ**
ОРГАНИЗАЦИЯ "ВЫСОТНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"

идентификационный номер налогоплательщика
Органической **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и**
деятельности **управления**

Ассоциационно-правовая форма / форма собственности
регулируемые 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
66022055		
7810332279		
70.22		
20619	16	
384		

Показатели	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	17	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	17	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	380
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	380
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	17	380
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1)	(11)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(1)	(11)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16	369

Вид отчета	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	16	369
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Алексеев Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.



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

наименование организации: **АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "ВЫСОТНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"**

идентификационный номер налогоплательщика: _____

экономической деятельности: **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

организационно-правовая форма / форма собственности: **регулируемые организации / Частная собственность**

единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2021	12	31
66022055		
7810332279		
70.22		
20619	16	
384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	436 198	385 005
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	65	130
	Членские взносы	6215	23 552	23 645
	Целевые взносы	6220	25 921	48 200
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	17	380
	Всего поступило средств	6200	49 556	72 355
	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	(19 408)	(17 647)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(12 711)	(11 657)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(210)	(240)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(20)	(10)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 016)	(1 674)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(666)	(542)
	прочие	6326	(3 785)	(3 525)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(371)	(1 445)
	Прочие	6350	(3 137)	(2 070)
	Всего использовано средств	6300	(22 916)	(21 162)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	462 838	436 198

Руководитель:  **Алексеев Антон Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)



8 марта 2022 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ "ВЫСОТНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Саморегулируемые организации / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2021

66022055

7810332279

70.22

20619 16

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	-	-	-	-	-	-
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Чистая прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	-	-	-	-	-	-

ООО «ПЕТРОСЕРВИС»

2. Исправления в связи с изменением учетной политики и некорректируемые ошибки

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	465 494	438 805	387 072

Руководитель

(подпись)

Алексеев Антон
Владимирович

(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

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

Организация **АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ**
ОРГАНИЗАЦИЯ "ВЫСОТНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Код экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**
 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		
0710005		
31	12	2021
66022055		
7810332279		
70.22		
20619	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	49 813	71 576
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	49 813	71 576
Платежи - всего	4120	(23 333)	(21 413)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 974)	(7 353)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 252)	(11 752)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1)	(11)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 106)	(2 297)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	26 480	50 163
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	26 480	50 163
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	439 226	389 063
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	465 706	439 226
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 Руководитель _____

 (подпись)

 Алексей Антон Владимирович

 (расшифровка подписи)

2 марта 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 607	-	90	(41)	-	-	-	-	-	2 656	-
	5210	за 2020г.	2 067	-	1 269	(729)	-	-	-	-	-	2 607	-
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	299	-	90	(41)	-	-	-	-	-	348	-
	5211	за 2020г.	299	-	-	-	-	-	-	-	-	299	-
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.	-	90	-	(90)	-
	5250	за 2020г.	-	1 269	-	(1 269)	-
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Air	5241	за 2021г.	-	90	-	(90)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2	-	2	785	(784)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2020г.	2	-	2	408	(408)	-	-	X	2	-	2
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2	-	2	785	(784)	-	-	-	2	-	2
	5421	за 2020г.	2	-	2	408	(408)	-	-	-	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчет стоимости чистых активов

АССОЦИАЦИЯ СТРОИТЕЛЬНЫХ КОМПАНИЙ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ВЫСОТНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 656	2 607	2 067
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Долгосрочные	1180	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1190	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1210	2	2	2
Запасы	-	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	602	212	314
Финансовые вложения	1240	-	-	-
Краткосрочные	-	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	465 706	439 226	389 063
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	468 965	442 047	391 446
ПАССИВЫ				
Заемные средства	1410	-	-	-
Долгосрочные	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Долгосрочные	-	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Долгосрочные	-	-	-	-
Заемные средства	1510	-	-	-
Краткосрочные	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 472	3 242	4 374
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Краткосрочные	-	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Краткосрочные	-	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 472	3 242	4 374
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	-	465 494	438 805	387 072

За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

АСК СРО "ВСК"

Адрес: 196247, СПб, Ленинский пр-кт, д.160 ч.п.27-Н

ИНН 7810332279, КПП 781001001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

Ассоциации строительных компаний Саморегулируемой организации
"Высотный Строительный Комплекс"

г.Санкт-Петербург

02 марта 2022 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Ассоциация строительных компаний Саморегулируемая организация "Высотный Строительный Комплекс" является основанной на членстве некоммерческой организацией. Объединяет лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность в области строительства, занесено в реестр саморегулируемых организаций 14 декабря 2010 г.

Основными целями Ассоциации является содействие членам Ассоциации в осуществлении ими строительной деятельности, в том числе:

- разработка и установление требований, стандартов и правил осуществления строительной деятельности, а также контроль за соблюдением членами Ассоциации требований законодательства РФ и указанных стандартов и правил;

- предупреждение причинения вреда жизни и здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия народов РФ вследствие недостатков строительных работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации.

В соответствии с целью и видами деятельности Ассоциация осуществляет следующие основные функции:

- разрабатывает и устанавливает условия членства субъектов предпринимательской деятельности в Ассоциации, в т.ч. требования к вступлению в Ассоциацию;

- применяет меры дисциплинарного воздействия, предусмотренные Федеральным законом и внутренними документами Ассоциации, в отношении своих членов;

- осуществляет анализ деятельности своих членов на основании информации, представляемой ими в Ассоциацию;

- представляет интересы членов Ассоциации в их отношениях с органами государственной власти РФ;

- обеспечивает информационную открытость деятельности своих членов, публикует информацию об этой деятельности

- и т.д.

Источниками финансирования деятельности Ассоциации являются:

- регулярные и единовременные поступления от членов Ассоциации (вступительные, членские и целевые взносы);

- добровольные имущественные взносы и пожертвования;

Ассоциация применяет следующие способы обеспечения имущественной ответственности членов Ассоциации перед потребителями произведенных ими товаров (работ, услуг) и иными лицами:

- формирование компенсационного фонда возмещения вреда;
- формирование компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств;

- создание системы личного и (или) коллективного страхования.

Компенсационные фонды возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств Ассоциации формируются за счет взносов членов Ассоциации в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Компенсационные фонды АСК СРО ВСК" в полном объеме размещены на специальных банковских счетах в банках, соответствующем требованиям, установленным Правительством РФ:

- Северо-Западный банк ПАО СБЕРБАНК
- Санкт-Петербургский филиал ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"
- Филиал "Санкт-Петербургский" АО "АЛЬФА-БАНК"

Из средств компенсационного фонда не допускаются никакие выплаты за исключением:

- возврат ошибочно перечисленных средств;
- размещение средств компенсационного фонда ВВ Ассоциации в целях его сохранения и увеличений его размера;
- осуществление выплат в результате наступления субсидиарной ответственности (выплаты в целях возмещения вреда и судебные издержки)
- перевод средств компенсационного фонда в другую СРО в связи с переходом организаций членов в СРО по региональному принципу.

Ассоциация в соответствии с законодательством не вправе осуществлять предпринимательскую деятельность.

Бенефициарные владельцы отсутствуют.

Связанные стороны отсутствуют.

Ассоциация была зарегистрирована 21 мая 2010 г. на основании Протокола № 1 собрания учредителей Некоммерческого партнерства "Высотный Строительный Комплекс" (НП "ВСК"). Финансово-хозяйственная деятельность началась 01 июня 2010 г. 14 декабря 2010 г. НП "ВСК" приобрело статус саморегулируемой организации и было внесено в Государственный реестр саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства. На основании решения очередного общего собрания членов НП "ВСК" от 03 марта 2011г. Некоммерческое партнерство "Высотный Строительный Комплекс" было переименовано в Некоммерческое партнерство Саморегулируемая организация "Высотный Строительный Комплекс" (НП СРО "ВСК"). В соответствии с решением очередного общего собрания членов НП СРО "ВСК" от 09 апреля 2015 г. с учетом изменений в законодательстве НП СРО "ВСК" было переименовано в Ассоциацию строительных организаций Саморегулируемую организацию "Высотный Строительный Комплекс" (АСК СРО "ВСК"). По состоянию на 01.01.2021 г. среднесписочная численность сотрудников составила 8 человек. Численность работающих на 01.01.2022 г. не изменилась и также составляет 8 человек.

Постоянно действующим исполнительным органом Ассоциации является директор – Алексеев Антон Владимирович. Постоянно действующим коллегиальным органом управления Ассоциации является Совет Ассоциации.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ АССОЦИАЦИИ

Учетная политика Ассоциации разработана в соответствии с требованиями законодательства и утверждена приказом № 18 от 30 декабря 2016 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Ассоциации и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор. Ведение бухгалтерского учета осуществляет главный бухгалтер.

С 01 января 2013 г. АСК СРО "ВСК" применяет упрощенную систему налогообложения.

Ассоциация не вправе осуществлять предпринимательскую деятельность, однако в соответствии с законодательством и Уставом может оказывать на платной основе следующие услуги:

- Предоставление информации;
- Образовательные услуги, связанные с предпринимательской деятельностью, коммерческими или профессиональными интересами членов Ассоциации
- Продажа информационных материалов, связанных с предпринимательской деятельностью, коммерческими или профессиональными интересами членов Ассоциации.

Кроме того, Ассоциация может получать доходы от размещения денежных средств на банковских счетах.

В Ассоциации ведется отдельный учет доходов и расходов, относящихся к основной и приносящей доходы деятельности. Для организации отдельного учета расходов и доходов, связанных с уставной и приносящей доходы деятельностью, в Ассоциации проводятся следующие мероприятия:

- Приказом директора назначаются сотрудники, в должностные обязанности которых входит оказание платных услуг;
- Общехозяйственные расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены к основной деятельности, либо к деятельности, приносящей доходы, распределяются пропорционально удельному весу выручки от продажи в общем объеме поступлений, включая средства целевого финансирования.

Критерий отнесения имущества к объектам основных средств. Имущество, приобретаемое для ведения деятельности и используемое свыше 12 месяцев, учитывается в составе объектов основных средств (далее по тексту ОС), если его стоимость составляет не менее 40 000 руб. В учете ОС отражается на счете 01 в корреспонденции со счетом 08 "Вложения во внеоборотные активы". Одновременно на сумму финансирования производится запись по дебету счета 86 в корреспонденции с кредитом счета 83.

Отдельный учет основных средств:

- приобретенных на денежные средства, выделенные учредителем, за счет целевых поступлений, в том числе:
 - а) недвижимого имущества;
 - б) особо ценного движимого имущества;
- приобретенных за счет доходов от предпринимательской деятельности.

Формирование первоначальной стоимости ОС. Стоимость объектов в учете включает предъявленный поставщиком налог, который в учете отдельно не выделяется.

Критерий отнесения имущества к материальным запасам (далее по тексту МПЗ). К таким активам относится имущество со сроком полезного использования (далее по тексту СПИ) до 12 месяцев и имущество со СПИ более года стоимостью менее 40000 руб.

Порядок оценки и учета.

Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету:

- по фактической стоимости приобретения с применением счета 10;

Формирование стоимости МПЗ. Стоимость материалов в учете включает предъявленный поставщиком налог.

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

- 86.1 – Вступительные и членские взносы.
- 86.3.1 – Компенсационный фонд возмещения вреда.
- 86.3.2 – Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств

Целевые поступления, будучи основой финансирования, занимают центральное место в бухгалтерском учете Ассоциации.

Поступление целевых средств от членов Ассоциации отражаются в корреспонденции со счетом 76.8. Задолженность по уплате членских взносов в учете и отчетности не отражается. Учет взносов ведется кассовым методом по мере их поступления на расчетный счет.

Метод признания доходов и расходов в целях налогообложения (УСН):

Доходы и расходы признаются кассовым методом.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ В 2021 году

В период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. Ассоциация вела деятельность, предусмотренную Уставом: привлекала новых членов, производила плановые проверки деятельности членов Ассоциации. Предпринимательской деятельности Ассоциация не вела, выручки от реализации товаров, работ (услуг) не имела. Однако, имелись доходы, полученные в результате начисления АО "АЛЬФА-БАНК" процентов на остатки средств, размещенных на счетах средств компенсационных фондов, начиная с 01 июля 2021 г., которые составили 17375,30 (семнадцать тысяч триста семьдесят пять) рублей 30 копеек. Сумма полученного дохода отражена в составе "процентов к получению" в Отчете о финансовых результатах, а также в декларации по УСН. Доходы от размещения средств компенсационных фондов Ассоциации в соответствии с действующим законодательством направлены на увеличение компенсационных фондов.

В 2021 г. все произведенные расходы осуществлялись в рамках целевого финансирования в соответствии со сметой, утвержденной Общим собранием членов Ассоциации.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. в Ассоциации состояло 218 членов.

Были сформированы компенсационные фонды в объеме:

КФ ВВ – 165 477 318,82 руб.

КФ ОДО – 282 116 005,07 руб.

Директор



А.В.Алексеев

Главный бухгалтер

И.А.Зубкова

И.А.Зубкова



Пронумеровано, прошито
и скреплено печатью на 13
листах перед листом



Смирнов А.С.

