

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 20 г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Ассоциация "Национальная саморегулируемая организация  
предприятий по обращению с ломом металлов, отходами  
Организация производства и потребления" по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_  
деятельности Деятельность профессиональных членских организаций ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Ассоциации (союзы) \_\_\_\_\_  
экономического взаимодействия субъектов Российской Федерации/  
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 119180, г. Москва, пер. Казачий 2-й, д.11, стр. 1, 2/1/6-8

Коды	
0710001	
09843779	
7706470674	
94.12	
20601	16
384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью  
"Эксперт-Налоги-Аудит-Консалтинг"

Идентификационный номер налогоплательщика  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_  
ОГРН/  
ОГРНИП \_\_\_\_\_

7702277278
1027700065106

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря <u>20 19</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 18</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	5793	9167	8345
	в том числе:				
5102	нематериальные активы организации		5672	9098	8345
5191	приобретение нематериальных активов		121	69	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	470	470	144
	в том числе:				
5201	основные средства организации		470	470	144
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5300	Финансовые вложения	1170	-	673	199
	в том числе:				
5301	ценные бумаги		-	673	199
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6263	10310	8688
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	1	-
	в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности		-	1	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-

	в том числе: НДС по приобретенным материально- производственным запасам		-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	12005	10294	14219
5511	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		4735	3750	4243
5515	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		87	55	72
5513	расчеты по налогам и сборам		68	37	36
5514	расчеты с подотчетными лицами		-	-	4
5512	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		7108	6452	9864
5517	расчеты с персоналом по прочим операциям		1	-	-
5516	расчеты с персоналом по заработной плате		6	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1282	1023	366
5306	в том числе: долговые ценные бумаги		1282	1023	366
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1151	35	27
	в том числе: расчетные счета		1151	35	27
	валютные счета		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	158	102	76
	в том числе: расходы будущих периодов		158	102	76
	Итого по разделу II	1200	14596	14555	14688
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>20859</b>	<b>24865</b>	<b>23376</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ<sup>6</sup></b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	3173	2922	4614
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации		3173	2922	4614
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности		-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	6142	9569	8489
	Резервный и иные целевые фонды	1370	2267	1733	720
	в том числе: компенсационный фонд		2267	1733	720
	Итого по разделу III	1300	11582	14224	13823
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	2317	4840
	в том числе: долгосрочные займы		-	2317	4840
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	2317	4840
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	2661	20	220
	в том числе: краткосрочные займы		2643	-	-
	проценты по краткосрочным займам		18	-	-
	проценты по долгосрочным займам		-	20	220
	Кредиторская задолженность	1520	5473	4554	4063
5561	в том числе: поставщики и подрядчики		4561	2939	2547
5562	задолженность по налогам и сборам		98	368	31
5563	задолженность перед государственными внебюджетными фондами		519	533	606
5564	задолженность перед персоналом организации		9	246	338
5567	расчеты с подотчетными лицами		-	-	47
5565	прочие кредиторы		286	468	494
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1143	650	430
	в том числе: резерв на оплату отпусков		1143	650	430
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9277	5224	4713
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>20859</b>	<b>21765</b>	<b>23376</b>

Руководитель



(подпись)

Ковшевный В.В.

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 21 г.

Примечания

**Отчет о финансовых результатах**  
за 20 20 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Ассоциация "Национальная саморегулируемая организация  
предприятий по обращению с ломом металлов, отходами  
производства и потребления"

Организация по ОКПО 09843779  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7706470674  
Вид экономической деятельности по ОКВЭД 2 Деятельность профессиональных членских организаций 94.12  
Организационно-правовая форма/форма собственности Ассоциации (союзы)  
экономического взаимодействия субъектов Российской Федерации/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды	
0710002	
09843779	
7706470674	
94.12	
20601	16
384	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 20 г. <sup>3</sup>	За 20 19 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	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	129	100
	в том числе: проценты по государственным ценным бумагам		129	100
	Проценты к уплате	2330	( 25 )	( 30 )
	в том числе: проценты к уплате		( 25 )	( 30 )
	Прочие доходы	2340	998	571
	в том числе: доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке		986	562
	прочие операционные доходы		12	9
	Прочие расходы	2350	( 1019 )	( 592 )
	в том числе: прочие операционные расходы		( 29 )	( 30 )
	расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке		( 990 )	( 562 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	83	49
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	15	9
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 15 )	( 9 )
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в т.ч. штрафные санкции и пени по налогам и сборам	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	68	58

**Отчет о движении денежных средств**  
за 20 20 г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Ассоциация "Национальная саморегулируемая организация  
предприятий по обращению с ломом металлов, отходами  
производства и потребления" по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Ассоциации (союзы)  
экономического взаимодействия субъектов Российской Федерации/  
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710005	
09843779	
7706470674	
94.12	
20601	16
384	

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	42349	53552
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	-	-
Прочие поступления (членские взносы и прочие средства целевого финансирования)	4119	39585	53368
прочие поступления	4119	2764	184
Платежи - всего	4120	( 40308 )	( 50694 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 14683 )	( 29687 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 15896 )	( 14069 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 74 )	( 358 )
налога на прибыль организаций	4124	( 294 )	( 9 )
Платежи в бюджет и внебюджетные фонды	4125	( 4250 )	( 3930 )
прочие платежи	4129	( 5111 )	( 2641 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	2041	2858

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	-	-
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	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>	-	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1600	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1600	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 1274 )	( 2811 )
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	( 1274 )	( 2811 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	326	( 2811 )
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	2367	47
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	35	27
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	2433	35
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	31	( 39 )

Руководитель



(подпись)

Ковшевый В.В.

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 21 г.

## Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 2.1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**Отчет о целевом использовании средств**  
за 20 20 г.

Организация Ассоциация "Национальная саморегулируемая организация предприятий по обращению с ломом металлов, отходами производства и потребления" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (год, месяц, число ) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Ассоциации (союзы) по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
экономического взаимодействия субъектов Российской Федерации/Частная собственность по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710003	
09843779	
7706470674	
94.12	
20601	16
384	

Пояснения <sup>3</sup>	Наименование показателя	Код	20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2922	4614
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	4150	13950
	Членские взносы	6215	28625	27332
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	10573	17504
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	1019	1755
	в том числе:			
	прочие		-	-
	доходы в виде восстановления резерва по сомнительным долгам		265	135
	доходы в виде восстановления оценочных обязательств		91	148
	курсовые разницы		96	3
	доходы в виде прибыли от доверительного управления средствами компенсационного фонда		37	49
	доходы от списания кредиторской задолженности		485	1420
	доходы в виде начисленных процентов по ценным бумагам		45	-
	Всего поступило средств	6200	44367	60541
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	( 10676 )	( 20085 )
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( 2111 )	( 9093 )
	иные мероприятия	6313	( 8565 )	( 10992 )
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 27407 )	( 22121 )
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 20282 )	( 17647 )
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( 6 )	( 253 )
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( 769 )	( 1296 )
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( 5336 )	( 2033 )
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( 22 )
	прочие	6326	( 1014 )	( 870 )
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( 228 )	( 5387 )
	Прочие	6350	( 5806 )	( 14640 )
	в том числе:			
	отчисления в резерв по сомнительным долгам		( 4310 )	( 7840 )
	списание просроченной дебиторской задолженности		( 12 )	( 1965 )
	прочие		( 1230 )	( 2022 )
	консалтинговые услуги		( 254 )	( 2813 )
	Всего использовано средств	6300	( 44117 )	( 62233 )



	Остаток средств на конец отчетного года	6400	3172	2922
--	---	------	------	------

Руководитель \_\_\_\_\_ Жовшевний В.В.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 21 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.

## ПОЯСНЕНИЯ Ассоциации НСРО "РУСЛОМ.КОМ"

### к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании

полученных средств по состоянию на 31.12.2020 г.

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

#### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
Нематериальные активы – всего	5102	за 20 20 г. <sup>1</sup>	9098	( - )	173	( 3599 )	-	( - )	-	-	-	-	5672	( - )
	5112	за 20 19 г. <sup>1</sup>	8345	( - )	4709	( 3956 )	-	( - )	-	-	-	-	9098	( - )
в том числе:	5101	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
	5111	за 20 19 г. <sup>1</sup>	706	( - )	-	( 706 )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
Исключительные права на информационно-аналитические продукты	5103	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2689	( - )	-	( 1899 )	-	( - )	-	-	-	-	790	( - )
	5113	за 20 19 г. <sup>1</sup>	5349	( - )	-	( 2660 )	-	( - )	-	-	-	-	2689	( - )
Сайт <a href="http://ruslom.com/">http://ruslom.com/</a>	5104	за 20 20 г. <sup>1</sup>	410	( - )	-	( 410 )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
	5114	за 20 19 г. <sup>1</sup>	410	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	410	( - )
Сайт <a href="http://civi.com/">http://civi.com/</a>	5105	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
	5115	за 20 19 г. <sup>1</sup>	590	( - )	-	( 590 )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )

0710005 с. 1

Сайт <a href="http://ruslom.com/en/">http://ruslom.com/en/</a>	5106	за 20 20 г. <sup>1</sup>	103	( - )	-	( 103 )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5116	за 20 19 г. <sup>1</sup>	103	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	103	( - )
Сайт <a href="http://base.ruslom.com/">http://base.ruslom.com/</a>	5107	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2082	( - )	-	( 1187 )	-	( - )	-	-	-	895	( - )
	5117	за 20 19 г. <sup>1</sup>	1187	( - )	895	( - )	-	( - )	-	-	-	2082	( - )
ПО для интеграции системы QIWI-банка с <a href="http://base.ruslom.com/">http://base.ruslom.com/</a>	51021	за 20 20 г. <sup>1</sup>	323	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	323	( - )
	51121	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	323	( - )	-	( - )	-	-	-	323	( - )
ПО мобильное приложение <a href="http://app.base.ruslom.com">app.base.ruslom.com</a>	51021	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1060	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1060	( - )
	51121	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	1060	( - )	-	( - )	-	-	-	1060	( - )
ПО по системе учета и анализа данных по перевозкам лома по ж/д и данных о пересечении границы	51021	за 20 20 г. <sup>1</sup>	217	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	217	( - )
	51121	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	217	( - )	-	( - )	-	-	-	217	( - )
ПО по системе учета и металлолома и вторичного металлического сырья	51021	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1584	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	1584	( - )
	51121	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	1584	( - )	-	( - )	-	-	-	1584	( - )
Информационная база предприятий, обладающих лицензиями на право деятельности по обращению с ломом и отходами металлов	51021	за 20 20 г. <sup>1</sup>	630	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	630	( - )
	51121	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	630	( - )	-	( - )	-	-	-	630	( - )
Товарный знак "РУСЛОМ.КОМ"	5111	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	173	( - )	-	( - )	-	-	-	173	( - )
	5121	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

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

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 ____ г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	<b>5120</b>	—	—	—
в том числе:		—	—	—

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>	20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
											за 20 20 г. <sup>1</sup>
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5150	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	( )	( )

## 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 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	-
	5170	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. <sup>1</sup>	69	225	( )	( 173 )	121
	5190	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	69	( )	( )	69
в том числе: Регистрация товарного знака "РУСЛОМ.КОМ"	5191	за 20 20 г. <sup>1</sup>	69	104	( )	( 173 )	-
	5181	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	69	( )	( )	69
ПО ДИРЕКТУМ	5182	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	121	( )	( )	121
	5192	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленный износ <sup>6</sup>		выбыло объектов		накопленный износ <sup>6</sup>	пересценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленный износ <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленный износ <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленный износ <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	470	( 131 )	-	( - )	( - )	( 125 )	-	-	470	( 256 )
	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	144	( 44 )	326	( - )	( - )	( 87 )	-	-	470	( 131 )
в том числе:	5201	за 20 20 г. <sup>1</sup>	49	( 30 )	-	( - )	( - )	( 10 )	-	-	49	( 40 )
	5211	за 20 19 г. <sup>1</sup>	49	( 20 )	-	( - )	( - )	( 10 )	-	-	49	( 30 )
в том числе:	5202	за 20 20 г. <sup>1</sup>	95	( 56 )	-	( - )	( - )	( 31 )	-	-	95	( 87 )
	5212	за 20 19 г. <sup>1</sup>	95	( 24 )	-	( - )	( - )	( 32 )	-	-	95	( 56 )
в том числе:	52001	за 20 20 г. <sup>1</sup>	61	( 1 )	-	( - )	( - )	( 12 )	-	-	61	( 13 )
	52101	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	61	( - )	( - )	( 1 )	-	-	61	( 1 )
в том числе:	52001	за 20 20 г. <sup>1</sup>	57	( 1 )	-	( - )	( - )	( 12 )	-	-	57	( 13 )
	52101	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	57	( - )	( - )	( 1 )	-	-	57	( 1 )
в том числе:	52001	за 20 20 г. <sup>1</sup>	133	( 33 )	-	( - )	( - )	( 45 )	-	-	133	( 78 )
	52101	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	133	( - )	( - )	( 33 )	-	-	133	( 33 )
в том числе:	52001	за 20 20 г. <sup>1</sup>	75	( 10 )	-	( - )	( - )	( 15 )	-	-	75	( 25 )
	52101	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	75	( - )	( - )	( 10 )	-	-	75	( 10 )
в том числе:	5220	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего

## 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 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )	-
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	накопленная корректировка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	656	17	-	( 656 )	( 17 )	-	-	-	-
	<b>5311</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	194	5	847	( 385 )	( - )	7	5	656	17
	<b>5302</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	566	14	-	( 566 )	( 14 )	-	-	-	-
	<b>5312</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	182	5	757	( 373 )	( - )	5	4	566	14
<b>В том числе:</b> <i>Облигации Минфин РФ, государственные ЦБ внутреннего займа</i>	<b>5303</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	90	3	-	( 90 )	( 3 )	-	-	-	-
	<b>5313</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	12	-	90	( 12 )	( - )	2	1	90	3
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5306</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1002	21	1264	( 990 )	( 22 )	7	-	1276	6
	<b>5316</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	361	5	1102	( 461 )	( 4 )	16	4	1002	21
<b>В том числе:</b> <i>Облигации Минфин РФ, государственные ЦБ</i>	<b>5305</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	990	21	1174	( 990 )	( 22 )	7	-	1174	6
	<b>5315</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	271	4	1090	( 371 )	( 3 )	16	4	990	21
<b>в том числе:</b> <i>Облигации российских эмитентов, созданных в форме открытых тых акционерных обществ</i>	<b>5307</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	12	-	90	( - )	( - )	-	-	102	-
	<b>5317</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	90	1	12	( 90 )	( 1 )	-	-	12	-
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	<b>5300</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1658	38	1264	( 1646 )	( 32 )	-	-	1276	6
	<b>5310</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	555	10	1949	( 846 )	( 4 )	23	9	1658	38

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	979	687
в том числе: <i>взносы в компенсационный фонд</i>	5326	-	979	687
Иное использование финансовых вложений (на хранении в АО Специализированный депозитарий ИНФИНИТУМ)	5329	1282	-	-

**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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5521	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	27294	( 1700 )	42490	-	( 44515 )	( - )	( - )	( - )	25269	( 13264 )	( - )
	5530	за 20 19 г. <sup>1</sup>	26000	( 11781 )	35655	-	( 34361 )	( - )	( - )	( - )	27294	( 17000 )	( - )
в том числе: обязательства поставщиков и подрядчиков (счет 60)	5511	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3750	( - )	5119	-	( 4134 )	( - )	( - )	( - )	4735	( - )	( - )
	5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4243	( - )	9738	-	( 10231 )	( - )	( - )	( - )	3750	( - )	( - )
обязательства членов некоммерческого партнерства по уплате членских взносов и прочих дебиторов (счет 76)	5512	за 20 20 г. <sup>1</sup>	23452	( 17000 )	22438	-	( 25518 )	( - )	( - )	( - )	20372	( 13264 )	( - )
	5532	за 20 19 г. <sup>2</sup>	21645	( 11781 )	25548	-	( 23741 )	( - )	( - )	( - )	23452	( 17000 )	( - )
расчеты по налогам и сборам (счет 68)	5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	37	( - )	2061	-	( 2030 )	( - )	( - )	( - )	68	( - )	( - )
	5533	за 20 19 г. <sup>2</sup>	36	( - )	1	-	( - )	( - )	( - )	( - )	37	( - )	( - )
расчеты с персоналом (счет 71)	5514	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )
	5534	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4	( - )	51	-	( 55 )	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )
расчеты по социальному страхованию и обеспечению (счет 69)	5515	за 20 20 г. <sup>1</sup>	55	( - )	336	-	( 304 )	( - )	( - )	( - )	87	( - )	( - )
	5535	за 20 19 г. <sup>2</sup>	72	( - )	317	-	( 334 )	( - )	( - )	( - )	55	( - )	( - )

расчеты с персоналом по оплате труда (счет 70)	5516	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	12504	-	( 12498 )	-	-	6	( - )
	5536	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	( - )
расчеты с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5517	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	32	-	( 31 )	-	-	1	( - )
	5537	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	( - )
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	27294	( 17000 )	42490	-	( 44515 )	-	-	25269	( 13264 )
	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>	26000	( 11781 )	35655	-	( 34361 )	-	-	27294	( 17000 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

	Код	На _____ 31 декабря _____ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 _____ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 _____ г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	19748	-	22472	-	19376	-
в том числе:	5540	19747	-	22471	-	19333	-
по обязательствам членов некоммерческого партнерства по уплате членских взносов (счет 76)							
по обязательствам поставщиков и подрядчиков (счет 60)	5540	1	-	1	-	43	-

### 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	
				в результате хозяй- ственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>		погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
				причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	(	-	(	-
	5571	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(	-	(	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. <sup>1</sup>	4554	15813	-	(	16732	(	5473
	5580	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4063	42163	18	(	41672	(	18
в том числе:	5561	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2939	9052	-	(	10674	(	4561
	5581	за 20 19 г. <sup>2</sup>	2547	20907	-	(	20515	(	2939
обязательства перед поставщиками и подрядчи- ками (счет 60)	5562	за 20 20 г. <sup>1</sup>	368	381	-	(	111	(	98
	5582	за 20 19 г. <sup>2</sup>	31	2123	7	(	1786	(	7
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	5563	за 20 20 г. <sup>1</sup>	533	3942	-	(	3928	(	519
	5583	за 20 19 г. <sup>2</sup>	606	3624	11	(	3697	(	11
обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию (счет 69)	5564	за 20 20 г. <sup>1</sup>	246	2041	-	(	1804	(	9
	5584	за 20 19 г. <sup>2</sup>	338	14011	-	(	14103	(	246
обязательства перед персоналом (счет 70)	5565	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	(	-	(	-
	5585	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(	-	(	-
обязательства перед арендодателем (счет 76)	5565	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	(	-	(	-
	5585	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(	-	(	-

обязательства перед членами некоммерческого партнерства - оплата взносов на будущие периоды (счет 76)	5566	за 20 20 г.	468	397	-	( 215 )	( - )	286
	5586	за 20 19 г.	494	439	-	( 465 )	( - )	468
обязательства перед персоналом (счет 71)	5567	за 20 20 г.	-	-	-	( - )	( - )	-
	5587	за 20 19 г.	47	1059	-	( 1106 )	( - )	-
Итого	5550	за 20 20 г.	4554	15813	-	( 16732 )	( - )	5473
	5570	за 20 19 г.	4063	42163	18	( 41672 )	( 18 )	4554

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		г. <sup>1</sup>	г. <sup>3</sup>	г. <sup>2</sup>	г. <sup>5</sup>
Всего	5590	4077	2824	2689	
В том числе:					
по обязательствам перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5590	3829	2592	2339	
по обязательствам перед бюджетом по уплате налогов и сборов (счет 68)	5590	-	-	-	
по обязательствам перед внебюджетными фондами по уплате страховых взносов (счет 69)	5590	248	232	324	
по обязательствам перед персоналом (счет 70)	5590	-	-	26	
по обязательствам перед арендодателем (счет 76)	5590	-	-	-	

## **8. Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 год.**

### **8.1. Основные сведения об организации**

Полное наименование организации: Ассоциация «Национальная саморегулируемая организация предприятий по обращению с ломом металлов, отходами производства и потребления».

Сокращенное наименование организации: Ассоциация НСПО «РУСЛОМ.КОМ».

Юридический и фактический адрес: Россия, 119180, город Москва, 2-й Казачий переулок, д. 11, стр. 1, этаж 2, пом.1, ком. 6-8

Дата государственной регистрации: 14 июня 2012 г., свидетельство о регистрации серия 77 № 014217216 Управление Федеральной налоговой службы по г. Москве.

ОГРН: 1127799011450

ИНН: 7706470674

КПП: 770601001

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации № 7714034537 от 04 марта 2013 г. выдано Министерством Юстиции Российской Федерации.

Ассоциация НСПО «РУСЛОМ.КОМ» (Ассоциация) основана на членстве юридических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность в области обращения с отходами, деятельность по заготовке, хранению, переработке и реализации лома и отходов металлов, утилизации технических и транспортных средств, и твердых коммунальных отходов, производителей и поставщиков оборудования, потребителей лома металлов и производителей металлов, применяющих лом в технологии, которая создана для содействия ее членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение уставных целей. Учредителями Ассоциации не являются иностранные граждане и организации и лица без гражданства.

Обособленных подразделений организация не имеет.

Число членов Ассоциации на 01.01.2020 г. составляло 308, на 31.12.2020 г. – 339, в т. ч. 2 иностранные организации.

Численность работающих на 31.12.2020 г. составила 13 человек.

Сведения о коллегиальном органе управления Ассоциации:

Президиум Ассоциации: президент – Володькин В.В.

Единоличный исполнительный орган: директор – Ковшевный В.В.

Уставного капитала Ассоциация не имеет.

Основная деятельность Ассоциации – деятельность профессиональных организаций – ОКВЭД 94.12.

В 2020 году Ассоциация не осуществляла предпринимательскую деятельность.

Бухгалтерский учет в Ассоциации осуществляется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется, и бухгалтерская отчетность составляется по правилам, действующим в Российской Федерации.

Ассоциация применяет общую систему налогообложения.

В соответствии с пунктом 3.2. статьи 32 Федерального закона от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» сообщает о продолжении своей деятельности.



## 8.2. Основные сведения о деятельности Ассоциации

Финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде велась в соответствии со сметой, утвержденной решением Общего собрания от 06 декабря 2019 г.

В 2020 году имущество Ассоциации формировалось за счет поступления средств целевого финансирования на ведение уставной деятельности.

Остаток средств целевого финансирования на 01.01.2020 г. составил 2 922 тыс. рублей.

Предоставление средств целевого финансирования осуществлялось российскими и иностранными организациями. Всего за 2020 г. поступило средств целевого финансирования 44 367 тыс. рублей, в том числе:

- вступительные взносы – 4 150 тыс. рублей,
- членские взносы – 28 625 тыс. рублей,
- добровольные имущественные взносы членов Ассоциации и сторонних юридических лиц – 10 573 тыс. рублей, в т. ч. от иностранных организаций – 288 тыс. рублей.
- прочие поступления составили 1019 тыс. рублей и направлены на финансирование уставной деятельности Ассоциации, в том числе:
  - доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам (в связи с погашением членами Ассоциации задолженности по уплате членских взносов, ранее признанной безнадежной в связи с истечением срока исковой давности и списанной за счет резерва) – 265 тыс. рублей;
  - доходы в виде восстановления оценочных обязательств – 91 тыс. рублей;
  - доходы в виде прибыли от доверительного управления средствами компенсационного фонда – 37 тыс. рублей;
  - доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 485 тыс. рублей;
  - положительная курсовая разница -96 тыс. рублей;
  - начисленные проценты по ценным бумагам, находящимся на хранении в АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ» на счете ДЕПО – 45 тыс. рублей.

Вышеуказанные целевые средства признаны в бухгалтерском учете и отражены по кредиту счета 86 "Целевое финансирование" на дату возникновения обязательств членов Ассоциации и организаций, предоставивших добровольные имущественные взносы.

Полученные целевые средства были направлены на уставные цели в сумме 44 117 тыс. рублей, а именно:

Расходы на целевые мероприятия в размере 10 676 тыс. рублей, в том числе:

- на проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. – 2 111 тыс. рублей,
- иные мероприятия – 8 565 тыс. рублей;

Расходы на содержание аппарата управления в размере 27 407 тыс. рублей, в том числе:

- расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) в размере 20282 тыс. рублей, в том числе:
  - расходы на оплату труда и страховые взносы - 18 539 тыс. рублей,
  - отчисления в резерв предстоящих отпусков – 1 743 тыс. рублей,
- выплаты, не связанные с оплатой труда (пособия по временной нетрудоспособности) – 6 тыс. рублей;
- расходы на служебные командировки и деловые поездки – 769 тыс. рублей;
- содержание помещений, зданий и иного имущества в размере 5 336 тыс. рублей, в том числе:
  - аренда помещения – 5 320 тыс. рублей,
  - обслуживание оргтехники – 1 тыс. рублей,
  - прочее – 15 тыс. рублей;
- прочие расходы в размере 1 014 тыс. рублей, в том числе:
  - услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию – 126 тыс. рублей,
  - услуги специализированного депозитария – 63 тыс. рублей,

- консультационные услуги – 13 тыс. рублей,
- услуги связи (интернет и телефония) – 431 тыс. рублей,
- почтовые расходы – 52 тыс. рублей,
- неисключительные права пользования программными продуктами – 116 тыс. рублей, в том числе:
  - «Проверка контрагентов» -17 тыс. рублей;
  - «Проверка контрагентов Контур-Фокус» - 65 тыс. рублей ,
  - 1С:Предприятие, 1С ЗУП - 11 тыс. рублей,
  - Kaspersky Endpoint Security -23 тыс. рублей,
- техническое сопровождение и обновление программных продуктов – 46 тыс. рублей, в том числе:
  - услуги ИТС онлайн 1С Парус, техническая поддержка 1С- Парус-31 тыс. рублей,
  - услуги по обновлению программного продукта 1С: Предприятие – 15 тыс. рублей;
- аренда сервера – 21 тыс. рублей,
- оформление сертификата ключа электронно-цифровой подписи - 12 тыс. рублей,
- канцелярские товары, бланки свидетельств – 20 тыс. рублей,
- доставка питьевой воды и санитарная обработка кулера – 25 тыс. рублей,
- расходы на приобретение средств гигиены и дезинфекции – 9 тыс. рублей,
- расходы на приобретение кофе и чая – 45 тыс. рублей,
- прочие расходные материалы (батарейки, визитки)- 4 тыс. рублей,
- сервисный сбор при приобретении авиа- и ж/д билетов, прочие услуги- 31 тыс. рублей.

Расходы на приобретение инвентаря и иного имущества – 228 тыс. рублей,

в том числе:

нематериальные активы:

- товарный знак «РУСЛОМ.КОМ» (Свидетельство Федеральной службы по интеллектуальной собственности № 755773) - 173 тыс. рублей,

инвентарь:

- прочий инвентарь и периферийные устройства ( источник бесперебойного питания Smart-UPS- 1шт., мыши компьютерные-2 шт., кабель соединительный аудио, видео-2шт., блок питания -1шт., часы настенные-1шт., сетевой адаптер wifi TP Link-1 шт., флешка USB- 2шт., карта памяти micro Kingston- 1 шт., калькулятор настольный Casio-1шт., клавиатура HP-KV5097-1шт., интернет-центр HUAWEI B310- 1шт., сетевой фильтр- 3шт.) -55 тыс. рублей.

Прочие расходы произведены в размере 5 806 тыс. рублей, в том числе:

- отчисления в резерв по сомнительным долгам – 4310 тыс. рублей,
- аудиторские и консалтинговые услуги – 254 тыс. рублей,
- списание просроченной дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 12 тыс. рублей,
- уплата членских взносов за членство в международной Ассоциации перерабатывающих отраслей ВИР– 250 тыс. рублей,
- проценты по долговым обязательствам – 72 тыс. рублей,
- расчеты с бюджетом (по налогу на прибыль) и внебюджетными фондами (пени по уплате страховых взносов) –111 тыс. рублей,
- отрицательная курсовая разница – 120 тыс. рублей,
- материальная помощь сотрудникам Ассоциации – 40 тыс. рублей,
- представительские расходы – 618 тыс. рублей

в том числе:

- подарки для поздравления с Днем металлурга – 19 тыс. рублей,
- наградные сувениры для вручения членам Ассоциации на Общем собрании 17.12.2020 г. – 465 тыс. рублей,

- поздравительные новогодние подарки сотрудникам – 134 тыс. рублей,
- прочие расходы – 19 тыс. рублей.

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2020 г. составил 3 172 тыс. рублей, в том числе:

- переходящий остаток средств на финансирование целевой комплексной программы «Реализация совместной законодательной инициативы по оптимизации нормативной базы в части отмены НДС/Л на сдачу гражданами лома и отходов черных и цветных металлов» - 2809 тыс. рублей;
- переходящий остаток средств на финансирование мероприятия «Памятный мемориал» - 350 тыс. рублей;
- неиспользованный остаток средств целевого финансирования на ведение уставной деятельности Ассоциации, переходящий на 2021 год – 14 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 г. компенсационный фонд Ассоциации:

- образован в сумме 2 267 тыс. рублей, в том числе за счет прироста в 2020 году - 534 тыс. рублей;
- оплачен членами Ассоциации в сумме 2 235 тыс. рублей;
- передан в доверительное управление Акционерному обществу «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (ИНН 7701548736) (далее – АО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ») по договору доверительного управления компенсационным фондом № ДУ-КФ-05/03/2013 от 05.03.13 г. в сумме 1970 тыс. рублей.

В связи с решением Банка России от 16.04.2020 г. об аннулировании у АО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ» лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами с 16.07.2020 г. АО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ» уведомило Ассоциацию (Уведомление от 21.04.2020 г. № 95) о прекращении договора доверительного управления компенсационным фондом № ДУ-КФ-05/03/2013 от 05.03.13 г.

В соответствии с Приказом от 03 июля 2020 г. № 0307/20-01 и на основании Распоряжения от 10.07.2020 г. № б/н директора Ассоциации о возврате имущества по договору доверительного управления компенсационным фондом № ДУ-КФ-05/03/2013 от 05.03.13 г. был осуществлен возврат имущества компенсационного фонда:

- денежные средства в сумме 244 тыс. рублей переведены на расчетный счет Ассоциации,
- денежные средства в сумме 506 тыс. рублей по погашению дебиторской задолженности АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ» (ИНН 7705380065) по выплатам переведены на расчетный счет Ассоциации,

- облигации Минфин РФ и российских эмитентов, созданных в форме акционерных обществ, общей стоимостью 1299 тыс. рублей переданы на хранение на счет ДЕПО в АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ» в соответствии с договором № 1-006-20-ВЛ от 07.07.2020 г. и договором об оказании специализированным депозитарием услуг саморегулируемой организации № 582-ДУ/СРО от 31.01.2014 г.

Вышеуказанное имущество компенсационного фонда, саккумулированное на расчетном счете Ассоциации и счете ДЕПО в АО «Специализированный депозитарий «ИНФИНИТУМ», подлежит передаче в доверительное управление вновь избранной Общим собранием членов Ассоциации (Протокол № 04-03/21 от 04.03.2021 г.) Управляющей компании - Акционерное общество ВТБ Капитал Управление активами (ИНН/КПП 7701140866/770301001), имеющее лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 045-10038-001000, выданную ФСФР России 20 марта 2007 года и лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00059, выданную ФКЦБ России 06 марта 2002 года.

Кроме того, передаче в доверительное управление подлежат взносы в компенсационный фонд в сумме 390 тыс. руб., полученные от членов Ассоциации, а также проценты по ценным бумагам в результате их погашения в сумме 45 тыс. рублей, поступившие на расчетный счет Ассоциации после прекращения договора доверительного управления с АО «УК «ЕВРОФИНАНСЫ». Указанные денежные средства, составляющие имущество компенсационного фонда, так же аккумулированы на расчетном счете Ассоциации.

### **8.3. Сведения об учетной политике Ассоциации**

Положение по учетной политике, применяемой Ассоциацией, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Ассоциации на 2020 год утверждена Приказом № 39 от 30.12.2019 г.

Бухгалтерская отчетность формируется на основании данных бухгалтерского учета, рассчитанных методом начисления: факты хозяйственной деятельности Ассоциации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования свыше 12 месяцев и стоимость превышает 40000 рублей. Износ по основным средствам начисляется ежемесячно и отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Переоценка основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт ОС. Фактические затраты на ремонт ОС включаются в расходы (счет 26 «Общехозяйственные расходы») по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года.

Компенсационный фонд учитывается в составе Резервного капитала.

Целевое финансирование учитывается по видам источников поступлений.

Ассоциация создает следующие резервы:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- резерв по сомнительным долгам.

Для определения величины резерва по сомнительным долгам, за исключением долгов по членским взносам, применяется методика, изложенная в ст. 266 НК РФ.

Ассоциация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (далее - ПБУ 18/02). Ассоциация имеет статус саморегулируемой организации, следовательно, не осуществляет предпринимательскую деятельность, не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль между участниками (п. 1 ст. 2 Федерального закона от 12.01.1996г. № 7-ФЗ "О некоммерческих организациях").

Любые взносы учредителей (участников, членов), предусмотренные законодательством РФ о НКО, а также расходы, произведенные за счет этих взносов, при выполнении условий,

предусмотренных п. 2 ст. 251 НК РФ, не учитываются для целей налогообложения по налогу на прибыль. Соответственно, при получении членских взносов от членов СРО и их использование на уставные цели у Ассоциации отсутствует налогооблагаемая прибыль, отраженная в декларации по налогу на прибыль организаций.

Методология бухгалтерского учета не предусматривает формирование финансового результата (прибыли или убытка) при получении взносов от членов СРО и их использование на уставные цели некоммерческой организации. Соответственно, при получении взносов от членов СРО и их использование на уставные цели у Ассоциации отсутствует прибыль для целей бухгалтерского учета, отраженная в годовой бухгалтерской отчетности, состоящей из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним.

Применение ПБУ 18/02 позволяет отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Таким образом, при отсутствии прибыли у Ассоциации для целей бухгалтерского и налогового учета при применении ПБУ 18/02 каких-либо разниц не возникает.

Комплект годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности состоит из:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о целевом использовании средств;
- отчет о движении денежных средств;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Ассоциация не формирует в составе годовой бухгалтерской отчетности Отчет об изменениях капитала.

Директор

31 марта 2021 г.



Ковшевный В.В.