



Ассоциация «Национальная саморегулируемая организация предприятий по обращению с ломом металлов, отходами производства и потребления»
(Ассоциация НСРО «РУСЛОМ.КОМ»)

119017, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЯКИМАНКА, УЛ. БОЛЬШАЯ ОРДЫНКА, Д. 50 СТР. 1,
ПОМЕЩ. 1/1, тел./факс: +7 499 4904928

ПОЯСНЕНИЯ
по внесению изменений в смету доходов и расходов
Ассоциации НСРО «РУСЛОМ.КОМ» на 2023 год.

Внесение изменений в смету доходов и расходов Ассоциации НСРО «РУСЛОМ.КОМ» на 2023г. (далее Смета) обусловлено изменением объемов средств запланированных источников целевого финансирования в течение 2023г. В таблице 1 приведены данные по плановым, фактическим значениям показателей Сметы в разделе Доходов и суммы изменения показателей:

Таблица 1

Показатели	сумма, рубли		отклонения
	план	факт	
Неиспользованный остаток средств на начало периода	4887290	4887290	-
Раздел 1. Поступления (доходы) формирование имущества Ассоциации (ст.12, 315-ФЗ)			
Вступительные (единовременные) членские взносы	2 500 000	2 700 000	200 000
Ежегодные (регулярные) членские взносы, в т.ч.	26 010 000	24 198 263	-1 811 737
от вновь вступивших членов Ассоциации	2 500 000	2 525 000	25 000
от действующих членов Ассоциации	23 510 000	21 673 263	-1 836 737
Добровольные взносы членов Ассоциации, в т.ч.	15 170 000	9 273 640	-5 896 360
на уставную деятельность	5 663 300	8 576 000	2 912 700
на реализацию Программы шифр "Стандартизация и контроль" (пересмотр ГОСТ)	5 883 900	691 040	-5 192 860
на реализацию Программы "Стандартизация и контроль" (ЭДО)	3 622 800	6 600	-3 616 200
Добровольные целевые взносы от сторонних организаций на реализацию целевых программ и уставных целей Ассоциации, в т.ч.:	8 900 000	2 266 950	-6 633 050
на уставную деятельность	5 400 000	2 216 950	-3 183 050
на реализацию Программы шифр «Банки»	3 500 000	50 000	-3 450 000
Итого поступлений	52 580 000	38 438 853	-14 141 147
прочие непредвиденные доходы		1 032 984	1 032 984
прочие доходы от Списания Кредиторской. задолженности с истекшим сроком давности	-	523 200	523 200
прочие доходы (доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам, доходы в виде восстановления оценочных обязательств, доходы в виде прибыли от доверительного управления средствами компенсационного фонда, курсовая разница положительная, прочие)	-	451 629	451 629
Итого поступлений с учетом прочих непредвиденных доходов	52 580 000	39 471 837	-13 108 163

Фактический объем средств источников целевого финансирования в 2023г. снизился по сравнению с планируемыми показателями на 25% , что составило 13 108 163 рубля. Снижение данного показателя произошло за счет уменьшения поступлений ожидаемых добровольных имущественных взносов от членов и сторонних организаций, партнеров СРО по целевым программам Ассоциации, а также с выходом из Ассоциации ранее действующих членов СРО.

Поступление целевых средств в форме добровольных имущественных взносов от членов Ассоциации уменьшилось на 39% и составило 5 896360 рублей по сравнению с плановыми показателями Сметы. Поступление целевых средств в форме добровольных имущественных

взносов от сторонних организаций на реализацию целевых программ и уставных целей Ассоциации уменьшилось на 75% , что составило 6 633 050 рублей.

Добровольные имущественные взносы, поступление которых ранее не было предусмотрено Сметой были направлены на расходы, которые не были предусмотрены Сметой в рамках уставной деятельности Ассоциации.

В 2023 году также были получены прочие (непредвиденные) доходы , которые также формировали доходные статьи Ассоциации в сумме 1 032 984 рублей и которые следует отразить при уточнении Сметы.

В таблице 2 приведены данные по плановым и фактическим значениям показателей Сметы в разделе Расходов и суммы изменения показателей:

Таблица 2

Показатели	сумма, рубли		Отклонения
	план	факт	
Раздел 2. Расходы			
Программа шифр "НДФЛ"	2 732 750	-	-2 732 750
Программа Шифр "ЭКСПОРТ"	800 000	-	-800 000
Программа Шифр "Банки"	1 111 409	50 000	-1 061 409
Расходы на целевые мероприятия, направленные на реализацию уставных целей и норм 315 ФЗ, в том числе:			
1.Расходы на проведение мероприятий органов управления и специализированных органов Ассоциации: годового Общего собрания, заседаний Президиума, Комитетов и комиссий , иных протокольных мероприятий с участием членов Ассоциации	600 000	236 863	-363 137
2.Организация и проведение конкурсов профессионального мастерства; подготовка и проведение отраслевых конференций, вебинаров, семинаров, участие в отраслевых мероприятиях сторонних организаторов (рег. взносы, орг.поддержка) Для целей объединения субъектов предпринимательской или профессиональной деятельности в саморегулируемой организации (п.2, ст.2 315-ФЗ):	9 017 791	5 062 814	-3 954 977
Организация участия Ассоциации и членов Ассоциации в международном форуме «Лом черных и цветных металлов», выставке MIR-Expo (3-дневный оффлайн формат с учетом организации в рамках деловой программы форума заседания Общего Собрания)	532 000	-	-532 000
Мероприятие, посвященное Памяти Победы в Великой отечественной войне и Парада на Красной площади (2 этап реализации)	500 000	506 600	6 600
Деловая поездка в Китай. Ознакомление с опытом ломопереработки и металлургии, изучение технологичных практик	203 500	716 629	513 129
Региональная конференция г. Рязань: посещение предприятия	250 000	111 662	-138 338
Сувенирная наградная продукция, подарки	350 000	32 015	-317 985
г. Саранск. Конференция "Региональный рынок лома черных и цветных металлов"	250 000	151 957	-98 043
Поддержка организации форума ЗИЛАНТ г. Казань (в т.ч. информационная кампания, организация заседания Президиума и выступлений спикеров, содействие в подготовке деловой программы и материалов, Семинар для органов исполнительной власти субъектов РФ по лицензированию. Освещение в региональных СМИ)	100 000	151 990	51 990

Бизнес миссия в Индии. Индийско-Российская конференция «Торгово-промышленный диалог и бизнес-сотрудничество» г. Кочи	4 242 291	2 962 667	-1 279 624
Бизнес-миссия в Иран (участие в иранской металлургической выставке, участие в конференции)	500 000	-	-500 000
Региональная конференция г. Калининград	300 000	190 543	-109 457
Отраслевая сессия Ассоциация НСПО РУСЛОМ.КОМ по рынку металлов и лома в рамках программы ИННОПРОМ г. Екатеринбург	300 000	60 235	-239 765
Казахстан, Конференция по тенденциям в отрасли обращения лома и отходов металлов в России и Казахстане и развитию партнерства в рамках выставки MMA	300 000	-	-300 000
Отраслевая сессия Ассоциации НСПО РУСЛОМ.КОМ по развитию отношений России и Узбекистана в сфере оборота лома в рамках программы ИННОПРОМ Asiag. Ташкент	200 000	-	-200 000
Посещение металлургических заводов РФ: ММК, Красный Октябрь, ТМК-ЧТПЗ, Северсталь	360 000	60 235	-299 765
Участие со стендом в Металл Экспо Отраслевой круглый стол в рамках Металл экспо	500 000	118 283	-381 717
Расходы на организацию и участие в прочих\сторонних мероприятиях (вебинары, семинары, конференции), в т.ч. оплата экспертам и консультантам, техническое и методическое обеспечение	130 000	-	-130 000
3.Пиар-мероприятия, реализация медиа-плана	520 000	-	-520 000
Медиаология (мониторинг СМИ, соцсетей, медиа отчеты и аналитика)	130 000	-	-130 000
Размещение открытых писем\статей по значимым, актуальным GR-вопросам, (в Коммерсанте, Ведомостях, РБК, КП и т.д.)	270 000	-	-270 000
Оплата медийным ведущим и спикерам	120 000	-	-120 000
4.Расходы Контрольной комиссии на проведение выездных проверок (командировки), контроль за соблюдением требований указанных стандартов и правил (п.1, ст.2 и ст.9 315-ФЗ)	1 300 000	76 733	-1 223 267
5.Расходы, направленные на разработку и установление стандартов и правил саморегулируемой деятельности, (п.1, ст.2 315-ФЗ), в т.ч. по представлению Комитета по стандартизации, науке и образованию:	7 630 000	5 030 000	-2 600 000
-Проведение НИР по анализу мировой практики по стандартизации лома чёрных и цветных металлов в США, Японии, ЕС, Китае и России, а также рассмотрение возможности применения данного опыта в целях выработки оптимального подхода по формированию отраслевой системы стандартизации лома чёрных и цветных металлов Ассоциации. Разработка структуры, перечня и положения о системе стандартизации лома чёрных и цветных металлов Ассоциации	7 500 000	5 000 000	-2 500 000
- Разработка проекта национального стандарта по учёту лома чёрных и цветных металлов на государственных предприятиях	130 000	30 000	-100 000

6.Расходы, направленные на повышение эффективности взаимодействия Ассоциации и уполномоченных федеральных органов исполнительной власти (реализация ст 22 315-ФЗ), а также представления интересов членов саморегулируемой организации в их отношениях с органами государственной власти Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления (реализация ст.6 315-ФЗ), в т.ч по представлению Комитета по защите прав членов СРО и правовым рискам:	452 000	158 370	-293 630
Семинары по лицензированию и круглые столы в рамках региональных туров	452 000	158 370	-293 630
7. Вознаграждение управляющей компании за размещение и управление компенсационным фондом Ассоциации, и услуги специального депозитария	60 000	60 000	-
<i>Расходы, направленные на обеспечение имущественной ответственности членов саморегулируемой организации перед потребителями произведенных ими товаров (работ, услуг) и иными лицами (ст. 13 315-ФЗ)</i>			
8. Расходы по прочей текущей деятельности, расходы на ИТ-услуги, оргтехнику и ПО, поддержание работы (ведение), актуализация в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" официального сайта https://ruslom.com/, в т.ч. для целей обеспечения саморегулируемой организацией доступа к информации (ст. 7 315-ФЗ):	4 444 710	446 450	-3 998 260
Неисключительные права на 1С, ЗУП, проверка контрагентов, обслуживание программных продуктов	477 310	257 982	-219 328
Интернет	206 000	188 468	-17 532
Система Directum (ЭДО)	3 761 400	-	-3 761 400
9. Аренда офиса	3 007 480	3 840 058	832 578
10. Аудиторские услуги (ведение бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности саморегулируемой организации подлежит обязательному аудиту (п.4 ст.12 315-ФЗ)	280 000	248 100	-31 900
11. Заработная плата сотрудников	16 579 996	16 880 557	300 561
12. Взносы на обязательное социальное страхование	5 007 158	4 870 360	-136 798
13. Резерв предстоящих отпусков	2 132 310	2 022 883	-109 427
14. Услуги почты	41 000	33 456	-7 544
15. Командировочные расходы	750 000	121 611	-628 390
16. Канцтовары	30 347	7 443	-22 904
17. Питьевая вода	63 788	64 464	676
18. Банковское обслуживание	185 581	169 231	-16 350
19. Прочие расходы (кофе, чай, сахар, средства гигиены и санитарии, сервисный сбор, визитки, сертификат ключа ЭЦП, эксплуатационное обслуживание офиса, представительские расходы и др.)	520 970	928 345	407 375
20. Приобретение основных средств и другого имущества	200 000	172 020	-27 980
Итого расходов	57 467 290	40 479 759	-16 987 531
21. Непредвиденные расходы	-	990 323	990 323
Расходы прошлых периодов	-	7 180	7 180
Оплата листов по нетрудоспособности	-	49 261	49 261
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	-	500 003	500 003

Списание безнадежной дебиторской задолженности, с истекшим сроком исковой давности	-	101 010	101 010
Прочие внереализационные расходы, списываемые по итогам года за счет использования средств целевого финансирования, курсовая разница отрицательная	-	332 869	332 869
Всего расходов (с учетом непредвиденных)	57 467 290	41 470 081	15 997 209

При исполнении Сметы по разделу Расходов был применен зачет сумм между показателями, относящимися к данному разделу.

В 2023г. Ассоциацией были отменены отраслевые сессии и конференции в Узбекистане и Казахстане, Бизнес-миссия в Иран (пункт 2 расходов), что следует отразить при уточнении Сметы за 2023г. Непредвиденные расходы, отраженные в пункте 21 составили 990 323 рубля, также следует отразить при уточнении Сметы за 2023г., перерасход средств целевого финансирования произведен за счет свободных целевых средств по Смете. Общая сумма экономии запланированных расходов в 2023г. составила 15 997 209 рублей, что составило 20 %. Основными причинами снижения расходов являлись сокращение числа членов Ассоциации, сокращение фактической оплаты ежегодных членских взносов действующими членами Ассоциации.

Следует также отметить небольшую положительную динамику по погашению задолженности по членским взносам (9%)- по состоянию на 31.12.2022г. задолженность по уплате членских взносов действующими членами Ассоциации составляла 14 613 066 рублей, по состоянию на 31.12.2023г. -13 282 540 рублей, это связано с частичным погашением и списанием по срокам исковой давности задолженности.

Отсутствие поступлений средств целевого финансирования в должном объеме ограничивает возможность Ассоциации в своевременном и эффективном решении поставленных задач в развитии Ассоциации, обеспечения организации проведения мероприятий на более высоком уровне.

Директор Ассоциации НСРО РУСЛОМ.КОМ

Ковшевный В.В.

