



Ассоциация саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Эгида»

170100, г. Тверь, б-р Радищева, д. 11, оф. 17

Телефон: +7(916)999-91-01

E-mail: info@egida-sro.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020год

Ассоциация Саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Эгида» (Ассоциация СРО «Эгида») создана на условиях членства для содействия членам Ассоциации в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом Ассоциации, а именно:

- регулирование и обеспечение деятельности членов Ассоциации - арбитражных управляющих;
- защита прав и профессиональных интересов членов Ассоциации;
- обеспечение повышения профессионального роста каждого члена Ассоциации;
- обеспечение информационной открытости в деятельности своих членов при проведении процедур банкротства.

Число членов Ассоциации СРО «Эгида» на 01.01.2020г. составляло 114, по состоянию на 31.12.2020г. число членов составило 128.

Органами управления Ассоциации являются:

- общее собрание членов Ассоциации;
- постоянно действующий коллегиальный орган - Совет Ассоциации;
- исполнительный орган - Правление Ассоциации.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2020г. велась в соответствии со сметой, утвержденной решением Общего собрания членов Ассоциации.

В связи с корректировками в учетной политике были раскрыты строки баланса 1350 и 1360, а именно:

на 01.01.2020 г.:

Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	2 508
Резервный капитал	1360	53 604	53 293	22 857
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 286	1 198	952
Итого по разделу III	1300	54 890	54 492	26 317

на 31.12.2020г.:

Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(8 628)	4 825	4 236
в том числе:				
Целевые средства		(8 628)	4 825	4 236
Резервный капитал	1360	54 491	50 065	50 256
в том числе:				
Средства Компенсационного фонда		54 491	50 065	50 256
		-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	45 863	54 890	54 492

и произведена переоценка остатка средств целевого финансирования, начиная с 01.01.2019 г.:

на 01.01.2020 г.:

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 100	2 003
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	50	55
	Членские взносы	6215	4 898	4 602
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	13	38
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	572	381
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	5 533	5 076
	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	(779)	(375)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(256)	(146)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(270)	(143)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(253)	(86)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(22)	(72)
	Прочие	6350	(4 364)	(4 531)
	Всего использовано средств	6300	(5 164)	(4 979)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 468	2 100

на 31.12.2020 г.:

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	4 825	4 236
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	95	50
	Членские взносы	6215	5 620	5 576
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	156	13
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	277	88
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	6 149	5 727
	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	(18 713)	(4 478)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(289)	(250)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(713)	(270)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(17 711)	(3 958)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(357)	(22)
	Прочие	6350	(531)	(639)
	Всего использовано средств	6300	(19 601)	(5 138)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	(8 628)	4 825

Остаток средств целевого финансирования после переоценки на 01.01.2020г. составлял 4 825 тыс. руб. В отчетном периоде поступило целевых средств в размере 6 149 тыс. руб., использовано целевых средств 19 601 тыс. руб. Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2020г. составил -8 628 тыс. руб. Для покрытия разницы недостающих целевых средств были привлечены целевые займы в общем размере 11 663 тыс. руб. В течении 2021 – 2023 гг. ожидается увеличение суммы поступающих членских взносов, за счет этого данные целевые займы будут погашены.

По строке 6326 «Прочие» Отчета о движении денежных средств отражены следующие основные расходы:

Информационно – аналитические услуги 2 963 тыс. руб

Услуги бухгалтерского учета 2 624 тыс. руб.

Услуги по привлечению Арбитражных управляющих в СРО 9 563 тыс. руб.

Услуги по привлечению к сотрудничеству организаций 2 100 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также Учетной политике, принятой на 2020г. Для того, чтобы бухгалтерская отчетность Ассоциации СРО «Эгида» давала достоверное представление о финансовом положении, финансовом результате и движении денежных средств за отчетный период, необходимое пользователям данной отчетности представлен отчет о финансовых результатах, так как в отчетном году Ассоциацией СРО «Эгида» получен существенный доход от предпринимательской деятельности.

В учетной политике организации выбраны следующие варианты методики учета:

- лимит ценностей, учитываемый в составе МПЗ менее 40000 рублей;

- средства компенсационного фонда, переданные в доверительное управление, отражаются на счете 79;

- компенсационный фонд членов Ассоциации СРО «Эгида» отражается на счете 82 «Целевое финансирование»;

- учет средств целевого финансирования осуществляется на субсчетах, открытых к счету 76 и 86 в разрезе источников поступления.

По строке 1240 в составе Финансовых вложений отражен компенсационный фонд, который в 2020 году размещался в АО ФБ «Август» по договору доверительного управления №60 от 13.02.2017г. Величина компенсационного фонда на 31.12.2020г. составила 54 476 тыс. руб.

Остаток на расчетных счетах и в кассе компании по состоянию на 31.12.2020г. составил 2 654 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Уставного капитала Ассоциация СРО «Эгида» не имеет. В разделе III «Капитал» бухгалтерского баланса (форма №1) показано:

- по строке 1360 и 1350 показаны целевые средства на конец года, в т.ч. средства компенсационного фонда, сформированные в соответствии с законодательством в области саморегулирования и несостоятельности (банкротства).

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и прочими кредиторами.

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали бы или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности не происходило. Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, отсутствуют. Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Председатель Правления
10.02.2021 г.



Джафаров Ш.А.