РСК РЕГИОНАЛЬНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС

АССОЦИАЦИЯ «РЕГИОНАЛЬНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС»

199004, Санкт-Петербург,
2-ая Линия В.О., д.37, лит. А, пом. 1-Н №316/3
Телефоны: +7 (812) 336-35-86; +7 (981) 871-91-72
e-mail: info@rsksro.ru
https://rsksro.ru/

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 год.

Настоящая отчетность составлена с учетом требований, предъявляемых:
- Приказом Министерства Финансов РФ от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 06 июля 1999 г. № 43н;
- Информация Минфина России "Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015)"

1. Сведения об организации

1.1 Ассоциация «Региональный строительный комплекс», зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу 06 декабря 2019 г. за основным государственным регистрационным номером 1197800005259.

1.2 Полное фирменное наименование ассоциации: Ассоциация « Региональный строительный комплекс».

1.3 Сокращенное наименование ассоциации: Ассоциация «РСК».

1.4 Юридический адрес ассоциации: 199004, г. Санкт-Петербург, В.О. 2-ая линия, дом 37, лит. А, помещение 1-Н, № 316/3

1.5 22 декабря 2020 году Ассоциация включена в государственный реестр саморегулируемых организаций. Ассоциации присвоен статус саморегулируемой организации, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство. Регистрационный номер записи: СРО-С-303-22122020.

1.6 Количество членов Ассоциации на 31.12.2020. составило 103 компании.

1.7 Основными целями деятельности Ассоциации являются:

- предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических или юридических лиц, государственному или муниципальному имуществу, окружающей среде, жизни или здоровью животных и растений, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации (далее - вред) вследствие недостатков работ по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на их безопасность и выполняются членами Ассоциации;
- повышение качества выполнения строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства.

1.8 Органами управления Ассоциации являются: Общее собрание членов Ассоциации (высший коллегиальный орган управления); Совет Ассоциации (постоянно действующий коллегиальный орган управления); Директор (исполнительный орган).

1.9 Решением Совета Ассоциации в ней созданы специализированные органы саморегулируемой организации:

- Контрольная комиссия - орган, осуществляющий контроль за деятельностью членов саморегулируемой организации в части соблюдения требований к выдаче свидетельств о допуске стандартов саморегулируемой организации и правил саморегулирования;
- Дисциплинарная комиссия – орган по рассмотрению дел о применении в отношении членов саморегулируемой организации мер дисциплинарного воздействия.

1.10 Директор: Химин Артем Павлович.

1.11 Среднесписочная численность на 31.12.2020 составила 1 человек.

1.12 Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Ассоциацией в 2020 г. (оплата труда и начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи) основному управленческому персоналу составили 121 тыс. руб., в том числе страховые взносы на обязательное пенсионное и медицинское страхование и взносы по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 36 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Ассоциация относит директора, основное место работы.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с применением программы "1С: Бухгалтерия".

2.2 Ассоциация применяет общую систему налогообложения, с 2019г по 31.12.2020 г.. Ассоциация переходит на упрощенную систему налогообложения на основании заявления от 27.11.2020, объектом налогообложения признаются: доходы.

2.3 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости на основании Акта приемки-передачи основных средств, форма ОС-1 .

2.4 Активы не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.5 Амортизация основных средств не начисляется в соответствии с особенностями ведения бухгалтерского учета некоммерческих организаций.

2.6 Износ основных средств учитывается на забалансовом счете, годовая норма амортизационных отчислений определяется исходя из минимального срока полезного использования, возможного для амортизационных групп в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

2.7 В Ассоциации создаются оценочные обязательства: резерв на предстоящую оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам. Ассоциация создает резерв по сомнительным долгам в случае признания задолженности сомнительной. Резерв по сомнительной задолженности является оценочным значением. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года.

2.8 Расходы по уставной деятельности учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям затрат в соответствии со сметой, утвержденной Общим

собранием членов Ассоциации с последующим ежемесячным списанием в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

2.9 Получение членских и вступительных взносов осуществляются на счетах 76.09.3 «Членские взносы» и 76.09.1 «Вступительные взносы». Получение взносов в компенсационный фонд возмещение вреда учитывается на счете 76.09.5, в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств - на счете 76.09.6 в корреспонденции со счетом 51 «Расчетный счет».

3. Основные средства

3.1 Основные средства на 31.12.2020 отсутствуют.

3.2 Объекты основных средств, полученные по договорам аренды и лизинга, учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии – по стоимости, равной годовой арендной плате по договору. На конец отчетного периода 195 тыс. руб., согласно договора аренды недвижимого имущества № 381 от 30.11.2020., предметом которого является аренда нежилого помещений под офис по адресу: г. Санкт-Петербург, В.О. 2-ая линия, дом 37, лит. А, помещение 1-Н, № 316/3

4. Целевое финансирование

4.1 Ассоциация осуществляет свою уставную деятельности за счет целевых поступлений от своих членов, которыми являются членские и вступительные взносы, а в случае отсутствия целевых поступлений за счет добровольных пожертвований.

4.2 В 2020 году Ассоциация получила добровольные пожертвования в размере 653 тыс. руб..

4.3 В 2020 году поступило 10300 тыс. руб. средств компенсационного фонда. Размер компенсационного фонда возмещение вреда на конец года составил 10 300 тыс. руб.

4.4 Израсходованных средств добровольных пожертвований Ассоциацией в 2020 году 583 тыс. руб.

4.5 Сумма предстоящих расходов за счет членских и вступительных взносов 564 тыс. руб.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Ассоциация имеет дебиторскую задолженность в размере 45 тыс. руб., по авансам, выданным поставщикам.

5.2 Ассоциация имеет кредиторскую задолженность в размере 564 тыс. руб. перед Ассоциацией «Национальное объединение строителей», из которых 500 тыс. руб. - задолженность по вступительному взносу и 64 тыс. руб. – задолженность по членским взносам за 4 квартал 2020 года

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 в Бухгалтерском балансе на 31.12.2020 денежные средства, отраженные в сумме 10 325 тыс. руб. имеют следующую структуру:

Наименование банка; счета	**Наименование счета**	**Данные по состоянию на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)**
АО «АЛЬФА-БАНК»		
40703810132000000310	Расчетный	26

40703810732000000299	Компенсационный ВВ.	10300

7. Финансовые риски

7.1 Риск возникновения необходимости осуществить выплаты из компенсационного фонда может наступить в случае причинения вреда вследствие недостатков работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства одного из членов Ассоциации.

7.2 Каждый член Ассоциации, претендующий на получение допуска к строительным работам, заключает договор страхования гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков строительных работ по каждому виду работ, которые он собирается проводить.

8. Прочие доходы и расходы

8.1 Прочих доходов в отчетном периоде не было.

8.2 Прочие расходы, не связанные с уставной деятельностью Ассоциации, в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация о событиях после отчетной даты и о непрерывности деятельности

9.1 Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Ассоциации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

9.2 Ассоциация не имеет планов прекращения деятельности в последующих отчетных периодах, в т. ч. превышающих 12 месяцев.

Директор Химин А.П.