ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету за 2021 год
Ассоциация саморегулируемая организация «Башкирское общество архитекторов и проектировщиков» (АСРО «БОАП»)

Юридический адрес:
г. Уфа, Башкортостан, ул. Пархоменко 156/3, офис1005.
СРО НП «БОАП» зарегистрировано как юридическое лицо 26 декабря 2008 года, присвоено ИНН 0278900011.
20 мая 2009 года НП «БОАП» Решением о внесении сведений в государственный реестр саморегулируемых организаций Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору присвоен статус саморегулируемой организации основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации.

Основной вид деятельности: 94.12 – Деятельность профессиональных членских организаций, которая заключается в объединении организаций, занимающихся проектной деятельностью. По состоянию на 31 декабря 2021г. в состав АСРО «БОАП» входит 245 членов из них 14 индивидуальных предпринимателей и 231 юридических лиц, занимающихся архитектурно - проектной деятельностью.

Основной целью АСРО «БАОП» согласно «Градостроительному кодексу РФ» от 29.12.2004г. №190-ФЗ являются:
-Предупреждение причинения вреда жизни или здоровью физических лиц, имуществу физических лиц 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, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства и должны выполняться членами СРО
-Повышение качества осуществления архитектурно - строительного проектирования.

Уставом организации предусмотрены следующие органы управления:
- Общее собрание членов АСРО «БОАП (высший орган)
- Правление АСРО «БОАП» (постоянно действующий коллегиальный орган управления).
Состав правления: Председатель правления Ураксин Урал Газизович
Заместитель председателя правления Ягудин Ильдар Рифович
Члены правления:Ахмадиев РаилХасанович
Давыденко Андрей Владимирович
Донгузов Константин Александрович

Кирайдт Анна Рудольфовна
Яубасарова Гузель Юнусовна

- Исполнительный орган АСРО «БОАП» , вознаграждение управленческого персонала и страховые взносы:
Исполнительный орган действует по принципу единоначалия. Исполнительный орган возглавляет директор Харичков Сергей Анатольевич. Его размер оплаты труда за 2021 год составляет 1253тыс.руб, страховые взносы 378тыс.рублей.

Среднесписочная численность на 31.12.2021г. составила 5 чел.

Бухгалтерская отчетность сформирована Ассоциацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалерского учета и отчетности.
Согласно учетной политике АСРО, в случае отсутствия важной информации не включается в состав бухгалтерской отчетности: «Отчет о финансовых результатах» , “Отчет о движении денежных средств»

По состоянию на 31 декабря 2021 года проведена полная инвентаризация всего имущества и обязательств, в том числе основных средств.

Имущество находится в хорошем состоянии недостач не обнаружено.

На все возникшие обязательства имеются акты сверок, расхождений не обнаружено.

Пояснения по строкам бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 г :

1.Строка 1150 Основные средства. Основные средства в 2021 году без изменения. Стоимость основных средств на 31.12.2021 составила 2080т.р

2.Строка 1210 Запасы.
Согласно учетной политике переданные в эксплуатацию предметы длительного использования списываются в расходы, но их стоимость числится в оперативном учете на забалансовом счете МЦ-04 до их полной непригодности и затем списываются с указанного счета оформленным актом на списание. Согласно инвентаризационной описи стоимость МЦ-04 составила 371 тыс. рублей.
Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в расходы, осуществляется по средней себестоимости. Способ расчета средней оценки скользящая оценка. Учет движения МПЗ ведется на 10 счете. Остаток МПЗ по состоянию на 31.12.2021 года составил в сумме 2 тыс. рублей.

3 . Строка 1230 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 149 тыс. рублей, в том числе:

- 109 тыс. руб. задолженность по внесенным авансам поставщикам;
- переплата налогов – 38 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами 1т.руб.

4. Строка 1240 Финансовые вложения. По строке баланса 1240 - остаток компенсационного фонда (КФ), размещенный на специальных счетах по состоянию на 31.12.2021 в сумме 134335тыс. рублей,
в том числе: КФ возмещения вреда 72229 тыс. рублей,
КФ обеспечения договорных обязательств 62106 тыс.рублей

5. Строка 1250 Денежные средства

По строке 1250 - остаток денежных средств на расчетном счете ОАО "Альфа-Банк» 624 тыс. рублей,

6 . Целевые стредства: Строка баланса1350, строки отчета «О целевом использовании средств» 6200,6320,6400

По строке 1350 отражен остаток целевых средств в сумме 134349тыс. рублей в том числе: остаток компенсационного фонда в сумме 134335 тыс. рублей., остаток нераспределенной прибыли 14тыс.руб.

В отчете «О целевом использовании средств» отражено: за 2021 год были получены целевые средства в сумме 38327 тыс. рублей, в том числе:

- Вступительные взносы от новых членов СРО 570 тыс. рублей
- Членские взносы в сумме 14912 тыс. рублей,
- Компенсационный фонд 22845 тыс. руб.

Целевые средства вступительных и членских взносов за 2021 год использованы в сумме 15482 тыс. рублей в пределах сметы доходов и расходов утвержденной протоколом общего собрания № 1 от 19.07.2021г.

7. Резерв сомнительных долгов отражен в разделе 5 пояснения Дебиторская и кредиторская задолженность:

- На 31.12.2021 года резерв по сомнительным долгам составил 21526 тыс. рублей. Списаний сомнительных долгов не производилось;

8. Строка 1520 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в сумме 761тыс. рублей, состоит из следующих показателей:

- задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 756 тыс. рублей (взносы в компенс.фонд, членские взносы),задолженность поставщикам в сумме 5тыс.руб.

Учет на забалансовых счетах

1. Учет арендованного имущества ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Ассоциация арендует помещение под офис у арендодателя по адресу: 450006 г. Уфа, ул. Пархоменко, дом 156/3. стоимостью 2231т.р. общей площадью 102м2. Последний договор аренды №1005 от 01.12.2021г заключен с арендодателем на срок 11 месяцев до 31.10.2022года.

Оценочные обязательства на отпуска, приходящиеся на 2021 год.

В силу специфики деятельности Ассоциации все расходы на его содержание производятся согласно смете доходов и расходов, утвержденной общим собранием членов Ассоциации за счет целевых взносов. В этой связи расходы по обычным видам деятельности ведутся не на затратных счетах, а накапливаются по счету 86.04 «Использование целевого финансирования от членов СРО» строго в соответствии статьям сметы расходов на текущий год. По состоянию на 31.12.2021 года отпуска работниками использованы , нет необходимости создавать резерв отпусков.

Непрерывность деятельности:

АСРО «БОАП» не имеет рисков для прерывания своей деятельности. В настоящее время в своем составе имеет 245 членов СРО, которые внесли взносы в компенсационный фонд в пределах уровня ответственности.
Событий по возмещению ущерба третьим лицам из компенсационного фонда не было, поэтому прерывание деятельности и прекращение операций не планируется.

Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами в 2021 году не проводились.

Информация о конечном бенефициаре

АСРО «БОАП» является некоммерческой организацией, не имеющей своей целью извлечение прибыли и не распределяющей полученную прибыль между участниками Она вправе совершать действия, которые приносят доход, но только для поддержания работоспособности и достижения своей цели.

Полученная некоммерческой организацией прибыль не подлежит распределению между членами некоммерческой организации, а тратится на нужды организации, поэтому у АСРО БОАП бенефициарные владельцы отсутствуют. В случае отсутствия бенефициарных владельцев конечным бенефициаром признается единоличный исполнительный орган – директор Харичков Сергей Анатольевич.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2021 году не имеется.

Ассоциация не выдавала и не получала обеспечительных обязательств, гарантийных писем, и платежей.

События после отчетной даты 2021 г

Событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, не было.

Директор Харичков С.А.

Главный бухгалтер Ахунова Ф.Р.