Пояснения
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г,
отчету о целевом использовании средств за январь-декабрь 2021 г
А «СТРОИТЕЛЬСТВО»

Краткая характеристика структуры и основные направления деятельности.

Полное фирменное название:
Ассоциация строителей «Строительство"
Сокращенное название: А «Строительство»
Свидетельство о государственной регистрации 7814031604 24.03.16
Основной государственный № 1087800006084
Свидетельство о постановке на налоговый учет 78 № 006759331 Зарегистрировано в государственном реестре саморегулируемых организаций за регистрационным номером СРО-С-010-28052009
Местонахождение и почтовый адрес:
199106, г. Санкт- Петербург, пр-кт Средний В.О., дом 99/18, литера А пом. 5Н, офис 8Б
Ликвидатор – Воднев Алексей Николаевич.
Среднесписочная численность сотрудников - _29___ чел.
Число членов по состоянию на 01.01.2021 года составляло _715__членов - юридические лица, а на 31.12..2021 г. число членов составило- _0_членов.

А «Строительсво» (прежнее наименование Ассоциация СРО "БСК») образовано на добровольном объединении юридических лиц и (или) индивидуальных предпринимателей, в целях осуществления саморегулирования в области строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства. 02 июля 2021 года (Уведомление Ростехнадзора № 00-02-09/791) Ассоциация СРО «БСК» исключена из государственного реестра саморегулируемых организаций в области инженерных изысканий, архитектурно-строительного проектирования, строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства.

Финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде велась в соответствии со сметой, утвержденной решением Общего собрания 05 апреля 2021 г.

Ассоциация действовала на основании Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 12.01.1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Федерального закона от 01.12 2007 года № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях», Градостроительного кодекса Российской Федерации и других нормативных правовых актов.

В течении отчетного периода в составе организации были территориальные управления:

- Управление «ПЕТЕРБУРГСТРОЙ»г. Санкт-Петербург (снято с учета 15.12.2021)
- Управление «Реставраторы Санкт-Петербурга»г. Санкт-Петербург (прекращение деятельности 10.01.2022; снято с учета 27.01,2022)

- В 2021 г. у Ассоциации были следующие счета в Банках:
-

Наименование банка; счета	Наименование счета
ОАО "Банк Санкт-Петербург	
40703810035000003796	Расчетный
АО «АЛЬФА-БАНК»	
40703810432000000308 , закрыт 14/07/2021	Компенсационный (Возмещение вреда)

40703810732000000309, закрыт 14/07/2021	Компенсационный (Договорных обязательств)
40703810132000000307 , закрыт 24/12/2021	Расчетный
ВТБ (ПАО)	
40703810115010000156	Расчетный
ПАО «Совкомбанк»	
40703810900160010917	Компенсационный (Возмещение вреда)
40703810600160010916	Компенсационный (Договорных обязательств)
40703810300160010915	расчетный

Структура Организации.

Органами управления Ассоциации являются:
До 02/07/2021:

- Общее собрание членов Ассоциации (высший коллегиальный орган управления);
- Совет Ассоциации (постоянно действующий коллегиальный орган управления);
- Директор (исполнительный орган).

С 02/07/2021:

- Общее собрание членов Ассоциации (высший коллегиальный орган управления);
- Директор (исполнительный орган).

***Целью Ассоциации является*:**

- 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 безопасность объектов капитального строительства и выполняются членами Ассоциации.
- Повышение качества выполнения строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства.

Учетная политика Ассоциации

В Ассоциации бухгалтерский учет ведется на основе стандартного плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, компьютерным способом с применением программы « 1С: Предприятие 8.3» и осуществляется силами структурного подразделения-бухгалтерии, возглавляемым главным бухгалтером, непосредственно подчиненным директору. Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из принципа допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных документов с введением в них дополнительных реквизитов.
Все совершаемые Ассоциацией факты хозяйственной деятельности оформляются первичными и первичными учетными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. На основании первичных и первичных учетных документов ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская отчетность Ассоциации.
Бухгалтерская отчетность Ассоциации за отчетный период сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности

Бухгалтерская отчетность Ассоциации составляется в тысячах рублях.
Синтетический и аналитический бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках.
Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения признаются доходы.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости на основании Акта приемки-передачи основных средств, форма №ОС-1 .
Активы не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. По основным средствам начисляется износ. Сумма износа учитывается ежемесячно на забалансовом счете 010 «Износ основных средств». При выбытии основных средств сумма износа списывается со счета 010 «Износ основных средств».Основные средства приобретаются за счет средств, полученных от ведения уставной деятельности, и отражаются в учете по дебету счета 86 «Целевое финансирование» и кредиту счета 83 «Добавочный капитал».

Расходы, связанные с ведением Ассоциацией уставной деятельности учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в дебет счета 86.02 « Прочее целевое финансирование и поступление», в уменьшение начисленных членских и вступительных взносов.

Поступление членских и вступительных взносов учитывается на счете 51 «Расчетный счет» в корреспонденции со счетами 76.09.3 «Членские взносы» и 76.09.1 «Вступительные взносы» соответственно.

Поступление взносов в компенсационный фонд учитываются на счете 51 «Расчетный счет» на специальных банковских счетах в корреспонденции со счетами 76.09.5. «Компенсационный фонд возмещение вреда» и 76.09.6 «Компенсационный фонд, обеспечение договорных обязательств» соответственно.

Членские взносы начисляются по дате протокола заседания Совета Ассоциации о приеме в члены Ассоциации.

Взносы в компенсационный фонд возмещения вреда и обеспечения договорных обязательств начисляются по дате поступления на расчетный счет (специальный банковский счет).

Вступительные взносы начисляются по дате поступления на расчетный счет.
Выбытие, исключение организаций из Ассоциации осуществляется на основании даты и номера протокола заседания Совета Ассоциации, в котором принято решение об исключении члена из Ассоциации.

Материально – производственные запасы отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их классификацией (распределенным по группам (видам), исходя из способа использования в оказании услуг или для управленческих нужд Ассоциации. Материально – производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов - по фактической себестоимости

Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств Ассоциации и оформлении ее результатов осуществляется в соответствии Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13.06.1995г. №49. Инвентаризация проводится Ассоциацией в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г. была проведена инвентаризация активов, имущества и обязательств.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации составлена в тысячах рублей.

Синтетический и аналитический бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках.

Основные финансовые показатели.

Фонд заработной платы за 2021 год составил 15019 тыс. руб. Начисленные страховые взносы 4360 тыс. руб. Совокупный доход управленческого персонала (директор, первый зам. директора, зам. директора, советник директора) составил 2006 тыс. руб., страховые взносы 606 тыс.руб.

Отчет о целевом использовании средств за январь – декабрь 2021 года

В течение 2021 года всего членских взносов 52063 тыс. руб. (строка 6215); средств компенсационного фонда 30700 тыс. руб. (строка 6250); восстановлен резерв по сомнительным долгам на сумму 2529 тыс. руб. (строка 6250); доход по уставной деятельности 1977 тыс. руб. (строка 6240)

Всего использовано целевых средств (строка 6300 отчета) 1136473 тыс. руб., в т.ч:

№ строки формы 6	сумма, тыс. руб.	расшифровка
6312	1169	средства, использованные для проведения конференций, семинаров
6321	19335	расходы, связанные с оплатой труда
6323	473	расходы на служебные командировки и деловые поездки
6324	16889	расходы на содержание помещений, автомобильного транспорта и иного имущества (затраты на аренду, охрану, ГСМ, расходные материалы, вывоз мусора, уборка офисных помещений)
6325	2335	ремонт основных средств и иного имущества
6326	15835	прочие: взносы в саморегулируемые организации, налоги, почтовые расходы, расходы на рекламу, расходы на услуги связи и интернет, услуги банков, канцелярские и хозяйственные расходы, информационно-консультационные, типографские
6330	439	приобретение основных средств – вложение в внеоборотные активы
6350	1079997	прочие: расходы на аудит, страхование, создание резерва, привлечение новых членов, списание дебиторской задолженности, перечисление средств компенсационного фонда в Национальное объединение строителей

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии – по средней рыночной стоимости по субъектам РФ и на конец периода составили сумму 1035 тыс. руб.

Основные средства (графа 1150 баланса) по состоянию на 31/12/2021 в Ассоциации отсутствуют.

Запасы (графа 1210 баланса) по состоянию на 31/12/2021 в Ассоциации отсутствуют.

Дебиторская задолженность (графа 1230 баланса), всего 1017 тыс. руб., в т.ч.:

	сумма, тыс. руб.	резерв, сумма, тыс. руб.	отражено в балансе, сумма, тыс. руб.
Расчеты с членами Ассоциации (действующими и исключенными)	275	0	275
Авансы выданные поставщикам материалов, работ, услуг	72	0	235
Расчеты по займам выданным (проценты)	348	0	348
Расчеты по претензиям (госпошлина и проценты присужденные Арбитражным судом)	6	0	6
Расчеты с прочими поставщиками услуг	316	0	316
ИТОГО:	**1017**	**0**	**1017**

Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 1250 баланса), всего 2252тыс. руб., в т.ч.:

наименование банка	***сумма, тыс. руб.***
БСК Банк СПб 3796 текущие расходы (расчетный) Банк СПб (корпоративный счет)	854 6
ВТБ (ПАО) (Расчетный)	1392
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" (Расчетный)	0
Итого	2252

Целевые средства (графа 1350 баланса), всего 1999 тыс. руб., в т.ч.:
Членские взносы 1999 тыс. руб.

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (графа 1360 баланса) по состоянию на 31/12/2021 года в Ассоциации отсутствует.

Кредиторская задолженность (графа 1520 баланса), всего 1125 тыс. руб., в т.ч.:

	сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками материалов, работ, услуг	1089
Расчеты с бюджетом – единый налог при применении упрощенной системы налогообложения	21

Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2021 года

Проценты к получению (строка 2320) всего 688 тыс. руб.,

Прочие доходы (строка 2340) всего 1330 тыс. руб., госпошлина и проценты, присужденные Арбитражным судом, выручка от реализации имущества.

Прочее (строка 2460) отражена сумма 41 тыс. руб.- сумма единого налога при применении упрощенной системы налогообложения за 2021 год

События после отчетной даты

20.12.2021 Общим собранием членов принято решение о ликвидации А «Строительство». Информация о ликвидации размещена в Вестнике государственной регистрации № 5 (875) 2022.

Ликвидатор Воднев А.Н.