



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

АССОЦИАЦИЯ

«СТРОИТЕЛИ РЕСПУБЛИКИ БУРЯТИЯ»

670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Балтахинова, д.17, блок «Г», офис 301

Тел. 8(3012) 21-35-55, сайт: <http://sro-asrb.ru/>, email: rbasrb@mail.ru

ОГРН 1160327060244, ИНН 0326547720

Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций

№ СРО-С-281-20062017 от 20 июня 2017 года

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

Саморегулируемая организация Ассоциация Строители Республики Бурятия зарегистрирована 08.08.2016 г. Управлением Министерства юстиции Российской Федерации (ОГРН 1160327060244).

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в МРИ ФНС серия 03 № 001685891, выданное МРИ ФНС России №9 по Республике Бурятия от 08.08.2016 г.

Основной вид деятельности Ассоциации -- Деятельность профессиональных членских организаций.

Юридический адрес: 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Балтахинова, дом № 17, корпус «Г», офис 301 .

Источником образования имущества являются вступительные, членские и целевые взносы.

Бухгалтерская отчетность СРО АСРБ подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Ассоциации.

Учетная политика СРО АСРБ на 2021 год утверждена Приказом от 30.12.2020 г. № 20

Учетной политикой Ассоциации предусмотрено следующее:

- оценка МПЗ производится по фактической себестоимости их приобретения;
- списание МПЗ в составе расходов производится по средней стоимости;
- целевые средства (взносы) отражаются в бухгалтерском учете по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» на дату начисления;
- ПБУ 18/02 не применяется;
- Общехозяйственные расходы списываются по итогам каждого месяца за счет соответствующего целевого источника финансирования с кредита счета 26.02 «Общехозяйственный некоммерческий» в дебет счета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» .
- Расходы в виде ежемесячной комиссии за ведение банковского счета, в случае начисления в текущем месяце процентов на остаток денежных средств на расчетном счете, отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы» в составе внереализационных расходов с последующим закрытием на счет 99 «Прибыли и убытки».
- Расходы, связанные с инвестированием средств компенсационного фонда отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы» в составе внереализационных расходов с последующим закрытием на счет 99 «Прибыли и убытки».

-Согласно учетной политике, полученная прибыль включается в состав целевого финансирования и должна быть направлена на осуществление уставной деятельности (кроме средств компенсационного фонда).

При получении дохода от размещения средств компенсационного фонда, членских взносов сумма чистой прибыли присоединяется к средствам целевого финансирования в разрезе источников финансирования (средства Компенсационного фонда, Членские взносы).

В бухгалтерском балансе данная сумма отражается в составе средств целевого финансирования. Прибыль от приносящей доход деятельности 3 865 тыс. руб. направлена на пополнение компенсационного фонда.

В отчетном году было получено внереализационных доходов (проценты) от размещения денежных средств на банковских счетах в сумме 4 857 тыс. руб., расходы на услуги банка по ведению и обслуживанию счета составили 26 тыс. руб.

В члены СРО АСРБ в 2021 году, компенсационный фонд возмещения вреда составил 4 100 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств в сумме 17 200 тыс. руб., целевые взносы в НОСТРОЙ составили 894 тыс. руб. (стр. 6220 «Отчета о целевом использовании средств» – Целевые взносы, сумма 22 194 т.р.).

Денежные средства Ассоциации размещались на банковских счетах Сбербанка (ПАО), Газпромбанка (АО).

Все расходы на ведение уставной деятельности, произведенные в 2021 году были осуществлены в пределах утвержденной сметы.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 5 человек.

Основных средств числящихся на балансе нет.

Информация о связанных сторонах.

Органами управления Ассоциации являются:

- Общее собрание членов Ассоциации ;
- Правление Ассоциации;
- Единоличный исполнительный орган (Директор).

Состав Правления:

Председатель Правления – Доржиев Баир Санжижапович, директор ООО «Стройподряд».

Члены Правления:

Фёдорова Елена Тимуровна, директор ООО «Ремстрой» .;

Гаськов Александр Николаевич, директор ООО «СТК Вирамайнер»;

Хабалов Николай Григорьевич, генеральный директор ООО «Градстрой»;

Андреев Александр Анатольевич, индивидуальный предприниматель;

Вышеперечисленные организации являются членами СРО АСРБ.

Правление СРО АСРБ осуществляет общее руководство деятельностью Ассоциации, решает вопросы которые не отнесены к компетенции общего собрания, утверждает и принимает внутренние документы Ассоциации.

В 2021 году выплат в пользу членов Правления не производилось.

Исполнительный орган: с 13.06.2019 г. директор Трифонов Фёдор Мартемьянович

Учредители СРО АСРБ являются: Баранникова Л.М., Фирсов А.Ю., Гаськов А.Н., Макаренко Н.Г., Дамдинжапов Б.Ц., Левитин Г.Л.

Согласно учетной политике СРО АСРБ раскрывает в пояснениях данные о строках баланса актива и пассива на 31 декабря, удельный вес которых в его валюте наибольший.

В балансе на 31 декабря отчетного года это:

- строка 1230 "Дебиторская задолженность" – 1 865 тыс. руб.
- строка 1250 " Денежные средства и денежные эквиваленты" – 120 040 тыс. руб.
- строка 1350 " Целевые средства" – 120 191 тыс. руб.
- строка 1520 "Кредиторская задолженность" – 1 714 тыс. руб.

Оборотно - сальдовая ведомость по счету 51 "Расчетные счета" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Денежные средства	2 635 204,43		10 170 477,65	9 428 677,79	3 377 004,29	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 55 "Специальные счета в банках" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Денежные средства	91 235 696,95		26 293 239,12	866 172,00	116 662 764,07	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кредиторская задолженность	5 156,00	283 865,00	1 602 727,00	1 695 513,00	5 586,00	377 081,00

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кредиторская задолженность	1 406,23	153 936,16	1 514 900	1 561 278,07		198 908,00

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кредиторская задолженность		312 187,00	5 405 901,92	5 474 173,51		380 458,59

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Задолженность прочих дебиторов и кредиторов	425 967,69		6 383 481,28	6 120 648,57	688 800,40	
Задолженность членов СРО по взносам (авансы)	1 594 050,00	765 450,00	31 749 700,00	32 170 000,00	1 144 200,00	735 900,00
Итого :	2 020 017,69	765 450,00	38 133 181,28	38 290 648,57	1 833 000,40	735 900

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 86 "Целевое финансирование" за год

Группы	Сальдо на начало		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Целевые средства (взносы)		94 377 890,37	9 546 650,74	35 359 847,48		120 191 087,11

Вся информация о движении средств по счету 86 "Целевое финансирование", предназначенных для обеспечения уставной деятельности, поступивших от членов СРО АСРБ указана в «Отчете о целевом использовании средств».

Остаток неиспользованных средств целевого финансирования на конец отчетного года в сумме 120 191 тыс. руб. отражаемый по строке 6400 «Отчета о целевом использовании средств», соответствует строке 1350 "Целевые средства" соответствующей графы разд. III "Целевое финансирование" Бухгалтерского баланса.

Руководитель Трифонов Ф.М. 29.03.2022 г.