

Союз «Региональное объединение проектировщиков Кубани»

(саморегулируемая организация)

ИНН 2310136164, КПП 231001001, ОГРН 1082300004050

Адрес: 350000 РФ, Краснодарский кр, г. Краснодар ул. Красноармейская д.68, офис 201

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу за 2021 год

г. Краснодар

31 марта 2022г.

Бухгалтерская отчетность Союз «РОПК» СРО сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом № 66-н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

1. Информация об организации.

Союз «Региональное объединение проектировщиков Кубани» (СРО)

Место нахождения :350000 г. Краснодар ул. Красноармейская д.68 , офис 201

Дата государственной регистрации: 21 ноября2008 г.

ОГРН 1082300004050, ИНН 2310136164, КПП 231001001

Зарегистрировано в ИФНС № 2по г. Краснодару 21 ноября 2008г.

Директор Союз «РОПК» СРО . Малюк В.Н.

Главный бухгалтер Союз «РОПК» СРО Соколова М.А.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 11 человек.

Основной вид деятельности Союз «РОПК» СРО некоммерческая деятельность профессиональных организаций архитектурно-проектного направления,

ОКВЭД 94.12

Органом управления Союз «РОПК» СРО является Общее собрание членов саморегулируемой организации.

Постоянно действующим коллегиальным органом управления Союзом «РОПК» СРО является Совет. Совет Союза «РОПК» СРО осуществляет общее руководство текущей деятельностью СРО и подотчетен высшему органу управления СРО Общему собранию членов СРО.

Члены Совета Союза «РОПК» СРО:

- 1) Бабаханов Станислав Сергеевич
- 2) Гончаренко Олег Борисович
- 3) Кан Владимир Чанович
- 4) Клишев Борис Владимирович
- 5) Кравцова Алла Борисовна
- 6) Лисиченко Николай Иванович
- 7) Матвеев Александр Николаевич
- 8) Мех Виктор Григорьевич
- 9) Николайчук Екатерина Владимировна
- 10) Поляковский Илья Зиновьевич
- 11) Решетников Сергей Юрьевич

Исполнительным органом Союз «РОПК» СРО является директор Малюк Владимир Николаевич.

Учредителями Союз «Региональное объединение проектировщиков Кубани» СРО являются:

ООО "Зернопроект"

Генеральный директор Толстоносов Леонтий Иванович

350000, Краснодарский край, город Краснодар, Северная улица, дом 324

ИНН 2308123538, ОГРН 1062308030608,

Дата регистрации 24 октября 2006 г.

Уставный капитал 10 000 руб.

ООО "Девелопмент-Проект"

Директор Мех Виктор Григорьевич

350072, Краснодарский край, город Краснодар, Московская улица, дом 59/1, ИНН 2310078963, ОГРН 1022301619669

Дата регистрации 13 декабря 2002 г.

Уставный капитал 10 000 руб.

АО "Краснодарагроспецпроект"

Генеральный директор Матвеев Александр Николаевич

350000, Краснодарский край, город Краснодар, Красноармейская улица, 68

ИНН 2310009078, ОГРН 1022301614521

Дата регистрации 18 ноября 2002 г.

Уставный капитал 296 800 руб.

АО ТИЖГП "Краснодаргражданпроект"

350063, Краснодарский край, город Краснодар, улица Мира, дом 58

ИНН 2310011849, ОГРН 1022301172178

Дата регистрации 28 августа 2002 г.

Уставный капитал 301 917 000 руб.

ООО ПТФ "Пищепромпроект"

Генеральный директор Кан Владимир Чанович

350915, Краснодарский край, город Краснодар, Красная улица, дом 113

ИНН 2308021180, ОГРН 1022301190823

Дата регистрации 17 сентября 2002 г.

ЗАО "ПИ "Нефтепроект"

Анташевская Марина Сергеевна

350000, Краснодарский край, город Краснодар, Северная улица, 324

ИНН 2308081246, ОГРН 1022301205145

Дата регистрации 11 ноября 2002 г.

Краснодарское Региональное Отделение Союза Архитекторов России

Председатель регионального отделения Малюк Владимир Николаевич

350000, Краснодарский край, город Краснодар, улица Им. Орджоникидзе, 48

ИНН 2308033757, ОГРН 1032335019782. Дата регистрации 17 февраля 2003 г.

Деятельность осуществлялась Союз «РОПК» СРО протяжении всего периода 2021 года и была направлена на организацию и поддержание работы членов союза в проектно-архитектурном направлении.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникло.

2. Элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский учет Союз «РОПК» СРО ведется в соответствии с действующими пунктами ПБУ 1/2008 (Приказ Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н), на бумажных носителях.

Учетная политика Союз «РОПК» СРО утверждена Приказом № 1 от 01.01.2019 г., а также внесенными дополнениями в учетную политику Приказом № 16 от 27.12.2020г. в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности

Информация об основных средствах.

Поступление, учет основных средств в Союз «РОПК» СРО ведется согласно ПБУ 6/01 (Приказ Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н)

Амортизация основных средств не начисляется.

Переоценка объектов основных средств не производится

. Активы, отвечающие требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью до 40 тыс.руб. учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по средней стоимости в момент передачи в эксплуатацию.

Информация о материально-производственных запасах

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения, согласно ФСБУ 5 /2019,

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Запасы списываются по средней себестоимости.

Остаток на начало составил 0 тыс. руб, на конец года 4,8 тыс. рублей.

Информация о дебиторской задолженности

Учет дебиторской задолженности ведется Согласно ПБУ 4/99 дебиторская задолженность на начало года составляла 3513 тыс. руб, на конец 2462 тыс. руб.

Информация о капитале

Союз «РОПК» СРО, имеет средства компенсационного фонда, на начало года в размере 86648 тыс. руб., на конец года 93388 тыс. руб. Целевые средства (членские взносы) на начало года 3786 тыс. руб, на конец года 4143 тыс. руб. Начисление членских взносов учитывается на счете 86 «Целевое финансирование»

Информация о кредиторской задолженности

Согласно ПБУ 4/99 ведется учет в Союз «РОПК» СРО учет кредиторской задолженности, на начало года 2747 тыс. руб, на конец года 1507 тыс. руб.

Кредитов и займов в отчетном периоде в Союзом «РОПК» СРО был предоставлен краткосрочный заем сотруднику в размере 460 тыс. руб. Заем погашен полностью.

Информация о доходах и расходах организации

В Союз «РОПК» СРО ведется начисление членских взносов учитывается на счете 86 «Целевое финансирование», управленческие расходы учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода, списываются непосредственно в дебет счета 86 «Целевое финансирование»

3. Основы подготовки отчетности

Бухгалтерская отчетность Союз «РОПК» СРО сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статей, включенных в отчет о прибылях и убытках, в соответствии с требованиями ПБУ 49 «Бухгалтерская отчетность организации». Отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н (ред. №6 от 06.04.2015) «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в составе: Бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о целевом использовании средств, пояснения.

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Союза и финансовых результатах его деятельности.

4. Сведения о связанных сторонах

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции: в 2021 году между Союз «РОПК» СРО и АО «КраснодарагроСПЕЦПРОЕКТ» заключен договор аренды помещения на сумму сделки 720 тыс.руб.

Размер вознаграждений (оплата труда и премии с учетом начисленных на них налогов и иных обязательных платежей), выплачиваемых Союзом основному управленческому персоналу в 2020 году, (ПБУ 11/2008) составил 8170 тыс. руб

Физических лиц, отвечающих признакам бенефициарного владельца (согласно Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115ФЗ) Союз «РОПК» СРО не имеет.

5. Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Основные показатели деятельности организации

1	Получено членских взносов от членов СРО	12173 тыс. руб.
2	Затраты на обеспечение деятельности Союза составили	11269 тыс.руб. :
	Заработная плата, налоги и взносы в бюджет	8170 тыс.руб.,
	Членские взносы в НОПРИЗ	968 тыс. руб
	Аренда помещений	720 тыс.руб.
	Аудиторские услуги	100 тыс. руб.
	Ремонт и приобретение офисной техники	117 тыс. руб.
	Содержание автотранспорта	315 тыс.руб.
	Программное обеспечение	120 тыс.руб.
	Командировочные расходы	279 тыс.руб.
	Прочие	480 тыс.руб

Расшифровка статей баланса

Основные средства руб.	стр.1150	1 641,0	1 758,0
Дебиторская задолженность	стр.1230	3 513,0	2 462,0
Денежные средства и денежные эквиваленты	стр.1240 стр.1250	89 207,0	48 685,0 47 835,0
Итого актив баланса	стр.1600	9 434,0	100 745,0
Капитал и резервы	стр.1300	91 614,0	99 238,0
Кредиторская задолженность	стр.1520	2 747,0	1 507,0
Итого пассив баланса	стр.1700	94 361,0	100 745,0

6. Информация по операциям на специальном счете.

Союз «Региональное объединение проектировщиков Кубани» СРО в 2013 году разместило средства компенсационного фонда согласно Договора срочного пополняемого вклада № 42206/08/5231-Д от 14.06.2013г в КБ «Евротраст» в размере 44 000 т.р. В 2014г. Приказом Банка России № ОД-143 от 11.02.2014г у данного банка отозвана лицензия на осуществление банковских операций. С 11.02.2014г. и назначена временная администрация. Также было назначено санирование банка и введено конкурсное управление, о чем нам было выдано уведомление, о постановке требования НП «РОПК» СРО в 3 очередь, также Партнерством 05.08.2015г. было выставлено требование в адрес конкурсного управляющего на сумму начисленных процентов в сумме 1634,6 тыс.руб., которое также поставили в 3 очередь. Конкурсное производство не прекращено, по настоящее время ситуация со средствами остается неразрешенной.

События после отчетной даты, которые могли бы существенно отразиться на финансовом положении Союз «РОПК» СРО за 2021 год, отсутствуют.

Директор

Главный бухгалтер

31.03.2022 г.



В.Н.Малюк

М.А.Соколова