



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 2020 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 2020 год утверждена Приказом от 30.12.2019 г. № 17

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 3 435 тыс. руб. направлена на пополнение компенсационного фонда.

В отчетном году было получено внереализационных доходов (проценты) от размещения денежных средств на банковских счетах в сумме 4 320 тыс. руб., расходы на услуги банка по ведению и обслуживанию счета составили 26 тыс. руб.

В члены СРО АСРБ в 2020 году вступило 20 компаний, которые сформировали компенсационный фонд возмещения вреда в сумме 2800 тыс. руб., компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств в сумме 8800 тыс. руб., целевые взносы в НОСТРОЙ составили 708 тыс. руб. (стр. 6220 «Отчета о целевом использовании средств» – Целевые взносы, сумма 12308 т.р.).

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

Все расходы на ведение уставной деятельности, произведенные в 2020 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 – Фёдорова Елена Тимуровна является руководителем ООО «Ремстрой».

Члены Правления:

Левитин Григорий Львович является ИП Левитин Г.Л.;

Гаськов Александр Николаевич является руководителем ООО «СТК Вирамайнер»;

Куропатов Максим Евгеньевич является ИП Куропатов М.Е.;

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 2020 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" – 2 026 тыс. руб.
- строка 1250 " Денежные средства и денежные эквиваленты" – 93 877 тыс. руб.
- строка 1350 " Целевые средства" – 94 377 тыс. руб.
- строка 1520 "Кредиторская задолженность" – 1 526 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	1 804 567,39		10 007 215,31	9 176 578,27	2 635 204,43	

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	75 393 029,78		68 311 830,15	52 469 162,98	91 235 696,95	

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	2 556	309 238,31	1 590 978,3	1 563 005,00	5 156	283 865,00

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		192 557,81	1 597 500	1 557 472,12	1 406,23	153 936,16

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		435 058.42	5 518 167.48	5 395 296.06		312 187.00

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	1 252 662,90		5 107 474,53	5 934 169,74	425 967,69	
Задолженность членов СРО по взносам (авансы)	2 041 250,00	650 000,00	21 042 200,00	21 604 850,00	1 594 050,00	765 450,00

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)		78 957 458,87	9 058 020,13	24 478 451,63		94 377 890,37

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 94 377 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.

03.03.2021 г.

