

Доверие

ООО Аудиторская фирма

Россия, 672039, Забайкальский край, г. Чита, ул. Ингодинская, 30 к. 5
Россия, 672002, Забайкальский край, г. Чита, Главпочтамт, а/я 334
тел. [3022] 35-23-60, [3022] 45-68-80
E-mail: afdoverie@mail.ru

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
по результатам проверки
бухгалтерской (финансовой) отчетности
Саморегулируемая организация
Ассоциация инжиниринговых компаний
за 2021 год**



Россия, 672039, Забайкальский край, г. Чита, ул. Ингодинская, 30 к. 5
Россия, 672002, Забайкальский край, г. Чита, Главпочтамт, а/я 334
тел. [3022] 35-23-60, [3022] 45-68-80
E-mail: afdoverie@mail.ru

Аудиторское заключение независимого аудитора

Членам Ассоциации
Саморегулируемой организации
Ассоциации инжиниринговых компаний

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний** (ОГРН 1097500000520, оф. 805, д. 28, ул. Бутина, г. Чита, Забайкальский край, 672000), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 года;
- приложений к ним, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движения денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете **Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний** за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет **Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний** за 2021 год предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она нам будет предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью и нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений,

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

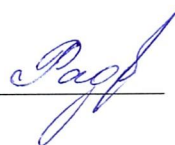
3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Радыгина Ирина Викторовна

Аттестат № 000671
от 26.08.2002 г.,
на неограниченный срок,
членство в СРО ААС,
ОРНЗ 21706014734

Директор
ООО «Аудиторская фирма
«Доверие»



Радьгина Ирина Викторовна.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Доверие»
ОГРН 1027501162237,
672039, Забайкальский край, г. Чита,
улица Ингодинская, д. 30, к. 5
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11606062465

«24» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

			Коды
Форма по ОКУД			0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний	по ОКПО		88151557
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		7536101324
Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКВЭД 2		94.12
Организационно-правовая форма / форма собственности САМОРЕГУЛИРУЕМЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ / ОКФС	20619	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес) 672000, Забайкальский край, Чита г, Бутина ул, д. № 28, оф. 805			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ДОВЕРИЕ"			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		7536035329
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП		1027501162237

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 024	8 674	8 674
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 024	8 674	8 674
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	14	17	4
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	10 934	9 088	15 539
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	43 416	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	384 129	407 779	380 346
	Прочие оборотные активы	1260	67	18	5
	Итого по разделу II	1200	438 560	416 902	395 894
	БАЛАНС	1600	446 584	425 576	404 568

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	436 474	415 052	393 954
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	426 024	405 102	393 954
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	10 451	9 950	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	8 024 000,00	8 674	8 674
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	444 498	423 727	402 628
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 224	995	1 243
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	862	854	697
	в том числе:		862	854	697
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 086	1 850	1 940
	БАЛАНС	1700	446 584	425 576	404 568



 Руководитель _____ Дымченко Григорий Андреевич

 (подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность профессиональных членских организаций

Организационно-правовая форма / форма собственности САМОРЕГУЛИРУЕМЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
88151557		
7536101324		
94.12		
20619	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 065	12 438
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 065	12 438
	Налог на прибыль	2410	(2 613)	(2 488)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 613)	(2 488)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 451	9 950

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	10 451	9 950
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дымченко Григорий
Андреевич

(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний	Дата (год, месяц, число)	2021	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710003		
Вид экономической деятельности	Деятельность профессиональных членских организаций	по ОКПО	88151557		
Организационно-правовая форма / форма собственности	САМОРЕГУЛИРУЕМЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	ИНН	7536101324		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	94.12		
		по ОКОПФ / ОКФС	20619	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	415 052	393 954
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	180	190
	Членские взносы	6215	11 565	6 018
	Целевые взносы	6220	1 385	425
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	10 451	9 950
	Прочие	6250	13 060	15 050
	Всего поступило средств	6200	36 641	31 634
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(134)	(35)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(100)	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(34)	-
	иные мероприятия	6313	-	(35)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(9 598)	(9 384)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(8 275)	(7 468)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(944)	(660)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(199)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(356)	(8)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(22)	-
	прочие	6326	-	(1 049)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(115)
	Прочие	6350	(5 487)	(1 001)
	Всего использовано средств	6300	(15 219)	(10 536)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	436 474	415 052

Руководитель  Дымченко Григорий Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.



АССОЦИАЦИЯ
ИНЖИНИРИНГОВЫХ
КОМПАНИЙ

Саморегулируемая организация
Ассоциация инжиниринговых компаний
ОГРН 1097500000520, ИНН 7536101324, КПП 753601001
РФ, 67200, г. Чита, ул. Бутина, 28 офис 805
тел./факс: 8-(3022)-21-21-65
sroaik@yandex.ru, www.aik.chita.ru

Руководителю Межрайонной ИФНС
России № 2 по г. Чите

г. Чита, ул. Бутина, 10

« 03 » марта 2022г. №А-06-01/2022-27
на № _____ от « ____ » _____ 20 ____ г.

ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Саморегулируемая организация Ассоциация инжиниринговых компаний зарегистрирована 04.05.2009г. Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Забайкальскому краю (ОГРН 1097500000520). Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 75 № 002016125, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по г. Чите (ИНН 7536101324 КПП 753601001).

Юридический адрес: 672000, г. Чита, ул. Бутина д.28, оф. 805
Телефон:(3022) 21-21-65

Директор: Дымченко Григорий Андреевич.

Главный бухгалтер: Козеева Анна Геннадьевна.

Единоличным исполнительным органом является директор, выбранный на должность общим собранием членов, сроком на 5 лет, до 26.04.2023г. Оплата труда руководителя за отчетный год составила 1144476 руб.48 коп.

Основной вид деятельности СРО АИК - деятельность профессиональных строительных организаций.

Бухгалтерская отчетность СРО АИК подлежит ежегодному аудиту, который проводит ООО «Аудиторская фирма «Доверие».

Среднесписочная численность работников составила 8 человек.

Численность работающих на отчетную дату 9 человек.

Источником формирования имущества являются членские взносы, вступительные взносы, целевые взносы.

По состоянию на 31.12.2021 количество организаций, состоящих в членстве СРО АИК составляет 208.

Бухгалтерская отчетность СРО АИК сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, согласно Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ и " ПБУ 4/99" Бухгалтерская отчетность организаций, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н. Организацией применяется общий режим налогообложения, бухгалтерская отчетность в ИФНС сдается ежегодно.

Учетная политика организации и приложения к ней утверждены приказом № 1-А/04-002/2016-18 от 31 декабря 2016г. Основные аспекты, прописанные в УП.

1. Учет основных средств - в соответствии со ст. 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» по объектам основных средств некоммерческих организаций амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом. Проводка делается 1 раз в год – перед составлением годовой

бухгалтерской отчетности. Сумма накопленного износа по состоянию на 31.12.2021 г. составила 3151,7 тыс. руб.

Основные средства в бухгалтерском учете отражаются по первоначальной стоимости весь период их использования.

На балансе организации в составе основных средств числится следующее имущество:

1. Офис в г. Чита (3 помещения) 6693200 рублей.
2. Ноутбук DNS стоимостью 26778 рублей
3. Автомобиль Nissan Almera Classic стоимостью 586000 рублей
4. Автомобиль Peugeot 308 стоимостью 718335 рублей.

Итого ОС на сумму 8024 тыс. руб.

Уменьшение стоимости ОС в 2021г. произошло, в связи с продажей Автомобиля Kyron Ssang Yong II стоимостью 650000 рублей в 3 кв. 2021г. Доход от продажи ТС в размере 90000 рублей, отражен в составе доходов от предпринимательской деятельности, а также уплачен НДС в размере 15000 рублей.

Основные средства используются в целях осуществления уставной деятельности СРО АИК.

2. Компенсационный фонд. Размер взноса в компенсационный фонд определен на основании статьи 55.16 «Компенсационный фонд саморегулируемой организации» Федерального закона от 22 июля 2008 г. N 148-ФЗ "О внесении изменений в Градостроительный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации"

Оплата взносов в КФ ВВ И ОДО отражены на счете 51 (расчетные счета) в разрезе субконто «Взнос в компенсационный фонд возмещения вреда» и «Взнос в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств».

За 2021 году СРО АИК были получены внереализационные доходы, в виде процентов, начисленных на остаток денежных средств размещенных, на специальных банковских счетах в сумме 2567,9 тыс.руб (КФ ВВ) и в сумме 10293,6 тыс.руб (КФ ОДО), на остаток денежных средств на расч.счете в сумме 128,1 тыс.руб., а так же от реализации ОС в сумме 75,0 тыс.руб.

За аналогичный период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. доходы составили:

- в виде процентов начисленных, на остаток денежных средств, на специальных банковских счетах (размещение средств компенсационных фондов ВВ и ОДО, а также на р.сч) в сумме 12437,98 тыс. руб.

Сумма прибыли, исчисленная по итогам года, после утверждения годовой отчетности на общем собрании членов СРО АИК будет включена в состав целевого финансирования и использована для уставных целей (за исключением средств компенсационных фондов ВВ и ОДО).

В 2021г. в соответствии с частью 17 статьи 33 Федерального закона от 29.12.2004 № 191-ФЗ «О введении в действие Градостроительного кодекса Российской Федерации», с учетом изменений внесенных Федеральным законом от 29 декабря 2020 г. N 468-ФЗ "О внесении изменений в Градостроительный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации", до 1 января 2022 года в целях оказания поддержки членам саморегулируемых организаций в связи с распространением новой коронавирусной инфекции допускается предоставление саморегулируемыми организациями займов своим членам за счет средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств таких саморегулируемых организаций в соответствии с гражданским законодательством. Данные изменения были приняты Общим собранием членов

СРО АИК от 17.06.2021г. И в декабре 2021г. были выданы займы 4 организациям (членам СРО АИК) в общей сумме 43416,00 тыс.рублей из средств КФ ОДО, что отражено на сч.58.03 (финансовые вложения). Учет имущества, полученного в залог для обеспечения договорных обязательств, учтены на забалансовом сч.008 Обеспечения обязательств и платежей полученные.

В бухгалтерском балансе за 2021г. по строке 1230 «Дебиторская задолженность». Согласно оборотно-сальдовой ведомости по счету 76.86 «Начисление средств целевого финансирования» по дебету данного счета имеется задолженность членов в сумме 10046,80 тыс.руб (в т.ч по исключенным организациям, по которым не истек СИД), и по кредиту задолженность СРО АИК перед членами в сумме 132,50 тыс.руб.

По итогам отчетного года, остаток начисленных средств целевого финансирования составил – 436474,3 тыс. рублей. В том числе средства компенсационных фондов ВВ и ОДО – 357437,28 тыс. рублей, доходы полученные от предпринимательской деятельности за 2021г. направлены на пополнение компенсационных фондов в размере 10289,19 тыс. рублей., в сравнении с 2020г. доходная часть увеличилась, в связи с увеличением процентных ставок выплачиваемых банками на неснижаемые остатки.

Сумма начисленных взносов составила 26190,10 тыс. рублей в т.ч. 13060 тыс. руб. средств компенсационного фонда. Отчет о целевом использовании полученных средств составлен исходя из начисленных сумм взносов в СРО АИК.

Сумма взносов в компенсационный фонд ВВ и ОДО, в отчете о целевом использовании полученных средств, стоит в строке «прочие» т.к. не является источником формирования имущества СРО АИК.

Также в состав целевого финансирования по итогам 2021 года включена прибыль СРО АИК, полученная в виде процентов, начисленных на остаток денежных средств размещенных, на специальных банковских счетах в сумме 2054,28 тыс.руб (КФ ВВ) и в сумме 8234,89 тыс.руб (КФ ОДО), в виде процентов на остаток денежных средств на расч.счете в сумме 162,5 тыс.руб.

Согласно действующему законодательству, а также Уставу СРО АИК полученная прибыль, включается в состав целевого финансирования и используется для ведения уставной деятельности. А прибыль, полученная от размещения средств компенсационных фондов ВВ и ОДО направляется на их пополнение. В отчете о целевом использовании полученных средств вышеуказанная сумма прибыли стоит в строке «прибыль от приносящей доход деятельности».

Расходы на содержание аппарата управления составили 9598 тыс.руб., в том числе:

- На оплату труда, включая соц.отчисления – 8275 тыс. руб.
- Выплаты не связанные с оплатой труда-944 тыс.руб.
- Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества – 356 тыс. руб.
- Прочие расходы (услуги связи, почты, интернет, канц. товары, транспортные расходы, программное обеспечение, аудиторские, нотариальные услуги, расходы на рекламу, услуги банка, подписка на журналы, страхование автотранспорта) - 1687 тыс. руб.
- Расходы на целевые мероприятия – 34 тыс.руб.
- Социальная благотворительная помощь -100 тыс.руб

Выплаты не связанные с оплатой труда в сумме 944 тыс.руб- это вознаграждение членам правления, выплачиваемые ежемесячно на основании Положения о правлении и сметы доходов и расходов, не относящиеся к оплате труда.

Прочие расходы 1246 тыс. руб. включают в себя расходы связанные с оплатой членских взносов в национальное объединение саморегулируемых организаций (ст. 55.20 ФЗ № 148 от 22.07.2008 г. «О внесении изменений в Градостроительный кодекс»).

Итого расходы в пределах сметы, утвержденной общим собранием членов СРО АИК (от 17.06.2021г.) составили 11419 тыс. рублей.

А так же в составе прочих расходах включена сумма возвратов КФ бывшим членам СРО АИК, в размере 3800,00 тыс. рублей в соответствии с частью 14 ст.3.3 №191-ФЗ от 29.12.04г.

К условным фактам хозяйственной жизни СРО АИК относится резерв по оплате отпусков, сумма резерва на 31.12.21г. составляет 862,05 тыс.руб.

СРО АИК намерено продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые могут потребовать внесения изменений в бухгалтерскую отчетность или раскрытия в ней информации в СРО АИК отсутствуют.

Директор



Дымченко Г. А.

Главный бухгалтер

Козеева А.Г.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью 13 листов

Директор ООО А. Ф. «Доверие»

И. И. Радыгина
Радыгина И. И.

