

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств Саморегулируемой организации Ассоциация проектных предприятий Группа компаний «Промстройпроект» за 2021 год

Раздел 1. Сведения об организации

Саморегулируемая организация Ассоциация проектных предприятий Группа компаний «Промстройпроект» (Сокращённое наименование - СРО А ГК «Промстройпроект») является саморегулируемой некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации.

Юридический адрес и адрес местонахождения: 443100, г. Самара, ул. Невская, дом 3.

Статус саморегулируемой организации присвоен решением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору №00-01-39/109-СРО от 05.02.2010г., Рег. №СРО-П-130-28012010.

СРО А ГК «Промстройпроект» является членом Общероссийской негосударственной некоммерческой организации «Национальное объединение проектировщиков и изыскателей» (НОПРИЗ).

Единоличный исполнительный орган: Директор - Верёвкин Олег Александрович, утвержден Решением общего собрания от 11.09.2018 года.

Коллегиальный орган состоит из восьми человек: Быков Д. В, Репекто В.В., Горбунов А.П., Топчиев В.В., Березовский В.Н., Щербаков Д.В., Коропятник А.В

Руководитель коллегиального органа: Президент - Седышев Борис Германович.

Деятельность СРО А ГК «Промстройпроект» полностью осуществляется за счёт вступительных и членских взносов членов партнёрства, в соответствии со сметой утверждённой общим собранием членов партнёрства.

За счёт взносов в Компенсационный фонд членов партнёрства и прибыли полученной за счет размещения средств на депозитах в предыдущих периодах, в соответствии с законодательством сформированы Компенсационный фонд возмещения вреда и Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств.

Количество членов СРО:

- по состоянию на 01.01.2021г. - 168, в том числе 164 предприятия и 4 индивидуальных предпринимателя,
- по состоянию на 31.12.2021 г. – 172, в том числе 166 предприятия и 6 индивидуальных предпринимателей.

Среднегодовая численность сотрудников в 2021 году составляла 10 человек.

Уставная деятельность в отчетном периоде велась в соответствии со Сметой, утвержденной Общим собранием членов СРО А ГК «Промстройпроект».

Раздел 2 Сведения об учётной политике.

2.1 Существенная информация об Учётной политике организации в 2021г.:

- Материалы принимаются к учёту по фактической себестоимости. При выбытии материалов используется метод оценки по средней себестоимости;
- Лимит признания активов, имеющих признаки основных средств, составляет 100 000 руб. и более;
- Износ по основным средствам начисляется исходя из сроков полезного использования линейным методом, и отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств»;
- Взносы членов СРО учитываются методом начисления на счёте 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счётом 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами»;

- Компенсационные фонды отражаются на счете 86 «Целевое финансирование»;
- Расходы будущих периодов списываются исходя из их характеристик на основании приказа руководителя ежемесячно;
- Учет расходов по осуществлению уставной деятельности осуществляется на счете 20 «основное производство». Списание производится в дебет счета 86 «Целевое финансирование».
- Уровень существенности в бухгалтерском учёте составляет 5% от соответствующей строки бухгалтерского баланса.

Раздел 3 Пояснения к формам бухгалтерской отчётности.

В «Бухгалтерском балансе» по состоянию на 31.12.2021г. отражены:

По строке 1150 «Основные средства» основные средства по первоначальной стоимости на 31.12.2021г.-368 тыс.руб.

В составе основных средств учтены 6 компьютеров и 1 кондиционер. Износ основных средств начисляется на забалансовом счете 10 «Износ основных средств» и составляет на конец года - 210 тыс.руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки на расчетных счетах и специальных счетах компенсационных фондов по состоянию на 31.12.2021г. – 70 768 тыс.руб., в том числе:

-Банк ВТБ (ПАО) Компенсационный фонд договорных обязательств (ОДО) на специальном счете № 40703810410240000426 - 50 359 тыс.руб.;

-Банк ВТБ (ПАО) Компенсационный фонд возмещения вреда (ВВ) на специальном счете № 40703810110240000425 – 18 813 тыс.руб.;

-Банк ВТБ (ПАО) Членские взносы на расчетном счете №4070380010240000129 для осуществления уставной деятельности- 1 596 тыс.руб.;

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» - краткосрочная дебиторская задолженность на конец года в сумме 3 503 тыс. руб., состоит из:

-начисленных процентов к получению на размещенные средства компенсационных фондов в Банке ВТБ (ПАО) - 1 747 тыс. руб.;

-прочая -1 756 тыс.руб.

По строке 1350 «Целевые средства» отражен остаток средств финансирования на ведение уставной деятельности в размере – 2 006 тыс. руб.

По строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» показаны средства целевого финансирования, направленные на приобретение объектов основных средств в размере 368 тыс.руб.

По строке 1370 «Резервный и иные целевые фонды» отражены средства компенсационных фондов, сформированных в соответствии с законодательством в области саморегулирования всего 70 575 тыс. руб., в том числе:

- Компенсационный фонд договорных обязательств- 51 373 тыс. руб.;

- Компенсационный фонд возмещения вреда- 19 202 тыс. руб.;

Информация по компенсационным фондам:

- средства компенсационных фондов на 01.01.2021г. 58 173 тыс. руб.

- в отчетном периоде поступило всего взносов в фонды – 10 428 тыс. руб. (ОДО-8 228 тыс. руб., ВВ-2 200 тыс. руб.).

- увеличены компенсационные фонды на сумму начисленного дохода от размещения фондов за 2021 год – 1 974 тыс. руб. (ОДО-1 439 тыс. руб., ВВ-535 тыс. руб.)

- средств компенсационных фондов на 31.12.2021г. – 70 575 тыс. руб. (ОДО – 51 373 тыс. руб., ВВ – 19 202 тыс. руб.).

Состояние и динамика краткосрочной кредиторской задолженности отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность». Краткосрочная кредиторская составляет 1690 тыс. руб. и включает в себя задолженность организации по состоянию на 31.12.2021г.

- по налогам и сборам – 349 тыс. руб.

- прочая –1 341 тыс. руб.

Финансовые показатели отражены в «Отчёте о финансовых результатах» за 2021 год.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены суммы начисленных процентов к получению на размещенные средства компенсационных фондов в Банке ВТБ (ПАО) - 2 467 тыс. руб.

По строке 2410 «Текущий налог на прибыль» отражена сумма начисленного налога на прибыль в размере 20% с суммы дохода - 493 тыс. руб.

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отражена сумма чистой прибыли, полученная за год - 1 974 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученная от размещения средств компенсационных фондов, направлена на увеличение средств компенсационных фондов:

- Компенсационного фонда договорных обязательств на 1 439 тыс. руб.;

- Компенсационного фонда возмещения вреда на 535 тыс. руб.

По этой причине образовалась разница между общей суммой средств компенсационных фондов и суммой, размещенной на специальных счетах в банке.

Раскрытие информации о поступлениях и расходах целевых средств отражено в «Отчете о целевом использовании средств за 2021 год».

-Стр. 6100 «Остаток средств на начало года» -60 849 тыс. руб.

-Стр. 6200 «Всего поступило средств» -24 902 тыс. руб., из них:

- членских взносов-12 007 тыс. руб. (строка 6215);

- целевых взносов-10 428 тыс. руб. (строка 6220);

-прибыль от приносящей доход деятельности – 2 467 тыс. руб. (строка 6240);

-Стр 6300 «Всего использовано средств» – 13 170 тыс. руб., из них:

- «Расходы на содержание аппарата управления» -12 112 тыс. руб. (стр.6320), в том числе:

-расходы, связанные с оплатой труда, включая начисления – 9 556 тыс. руб.

-расходы на служебные командировки – 42 тыс. руб.

-содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) – 726 тыс. руб.

-прочие – 1 788 тыс. руб.

- «Прочие» - 906 тыс. руб. (стр.6350), в том числе:

- налог на прибыль – 493 тыс. руб.;

- списание задолженностей членов СРО с истекшим сроком- 413 тыс.руб.

-Стр 6400 «Остаток средств на конец года» -72 581 тыс. руб., из них:

- Резервный и иные целевые фонды (компенсационные фонды ВВ и ОДО) – 70 575 тыс. руб.

- Целевые средства – 2 006 тыс. руб.

Хозяйственная деятельность в отчетном периоде велась в соответствии со Сметой утвержденной на 2021 год Общим собранием членов СРО А ГК «Промстройпроект» 28.04.2021г.

Расходы организации на содержание аппарата управления в 2021 г. (тыс.руб.).

	Наименование статей	План	Факт	Отклонения (+) экономия (-) перерасход
1.	взносы НОПРИЗ	1 092	1 102	-10
2.	фонд оплаты труда (ФОТ)	9 676	9 556,3	+119,7
3.	аренда и содержание помещений	859	726,3	+132,7
4.	аудит	70	70	
5.	консультационные услуги	180	180	
6.	командировочные	100	41,5	+58,5
7.	представительские	20	15,6	+4,4

8.	услуги нотариуса	6	3	+3
9.	обучение	10	4,8	+5,2
10.	судебные издержки	20	2,6	+17,4
11.	приобретение оргтехники, программного обеспечения, их обслуживание	227	222,2	+4,8
12.	информационные услуги, почта	232	230,1	+1,9
13.	канцтовары, расходные материалы	100	94,8	+5,2
14.	услуги банка	20	14,3	+5,7
	Итого	12 612	12 263,5	

События после отчетной даты, имеющие место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, оказавшие влияние на формирование отчетности, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021г. неразрешенные разногласия по уплате налогов, взносов с налоговым органом и внебюджетными фондами отсутствуют. Выданных гарантий и поручительств СРО А ГК «Промстройпроект» не имеет.

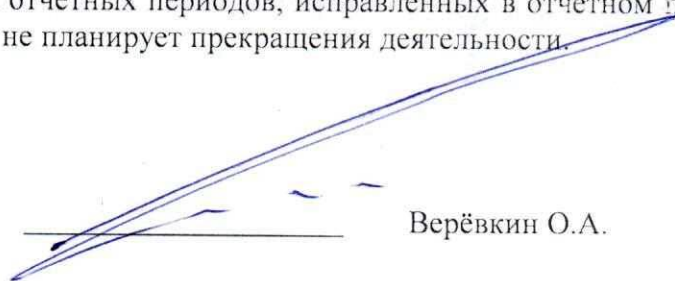
Условия деятельности организации и способы ведения бухгалтерского учета в отчетном периоде не менялись.

Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было. СРО А ГК «Промстройпроект» не планирует прекращения деятельности.

Директор СРО А ГК «Промстройпроект»



«09» марта 2022г.



Верёвкин О.А.