

Отчет по итогам финансово-хозяйственной деятельности МААП

за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.

Финансово-хозяйственная деятельность МААП осуществляется в соответствии с требованиями действующего законодательства, в том числе:

- Закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 г.;
- Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ);
- Действующими в Российской Федерации Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ);
- Приказа Минфина РФ от 02.07.10 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (в ред. Приказа Минфина России от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 №57н, от 06.03.2018 №41н, от 19.04.2019 №61н);

а также, в соответствии с Учетной политикой МААП, утвержденной приказом №14 от 31.12.2019 г.

Источником формирования имущества Ассоциации являются поступления от членов саморегулируемой организации и иные целевые поступления:

- членские взносы;
- целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности;
- целевые взносы в Национальное объединение;

а также чистая прибыль в виде процентов, полученных по депозитным договорам размещения части средств Ассоциации.

Источником формирования компенсационного фонда Ассоциации:

- взносы членов Ассоциации в компенсационный фонд и на его увеличение;

а также чистая прибыль в виде процентов, полученных по сделкам неснижаемого остатка на специальных банковских счетах для размещения средств компенсационного фонда.

Фактическое поступление средств за отчетный период составило **64 445 тыс. руб.**, в том числе:

1. Членские взносы	32 391 тыс. руб.
2. Компенсационный фонд	22 850 тыс. руб.
3. Повторные взносы в Компенсационный фонд, подлежащие возврату	50 тыс. руб.
4. Целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности	2 606 тыс. руб.
5. Целевые взносы в Национальное объединение	1 814 тыс. руб.
6. Поступления от продажи основного средства	800 тыс. руб.
7. Проценты от размещения денежных средств	3 934 тыс. руб.
В т. ч.	
• средств компенсационного фонда	3 583 тыс. руб.
• средств Ассоциации	351 тыс. руб.

На увеличение компенсационного фонда в 2020 году зачислены проценты по сделкам НСО размещения средств компенсационного фонда 2019 года, срок выплаты по которым наступил в 2019 году, в сумме **722,91 тыс. руб.** отраженные в отчете за 2019 год в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль».

Чистая прибыль в виде процентов, по депозитным договорам размещения части средств Ассоциации и сделкам НСО по специальным банковским счетам для размещения средств компенсационного фонда за 2020 год, а так же поступлений от реализации основного средства составила **3 543,13 тыс. руб.** Из них проценты от размещения средств компенсационного фонда, срок выплаты по которым наступает в 2020 году в сумме **501,45 тыс. руб.** отражены в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль», **2 143,64 тыс. руб.** зачислены на увеличение компенсационного фонда, и **898,04 тыс. руб.** отражены в составе целевых средств Ассоциации.

По состоянию на 31.12.2020 г. сумма сформированного Компенсационного фонда составляет 161 862,68 тыс. руб. в том числе Компенсационный фонд возмещения вреда 55 557,44 тыс. руб., Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 106 305,24 тыс. руб.

Задолженность по оплате членских взносов на 31 декабря 2020 года **действующих членов ассоциации** составила **5 423,59 тыс. руб.**, задолженность исключенных членов Ассоциации составила **4 843,30 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам на Коллективное страхование гражданской ответственности **действующих членов ассоциации** составила **1 220,63 тыс. руб.**, задолженность исключенных членов Ассоциации – **360,36 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам в Национальное объединение **действующих членов ассоциации** составила **239,63 тыс. руб.**, задолженность **исключенных членов** Ассоциации – **226,38 тыс. руб.**

Сумма средств, использованных на финансирование уставной деятельности Ассоциации в отчетном периоде - **37 108,33 тыс. руб.**

Сумма списанной в 2020 году дебиторской задолженности, нереальной ко взысканию, в связи с истечением срока исковой давности и исключением должников из ЕГРЮЛ - **3 172,43 тыс. руб.**

Все произведенные расходы соответствуют уставным целям и задачам Ассоциации, требованиям законодательства РФ и внутренним документам. Расходование средств распределялось в соответствии с плановой сметой доходов и расходов МААП, утвержденной Общим собранием членов Ассоциации от 26 марта 2020 года. Сведения о поступлении и расходовании средств представлены в отчете по исполнению сметы:

№	Наименование статьи сметы	ПЛАН	Исполнение
		Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
И. Доходы			Начислено
1.	Членские взносы	34 000,00	35 534,00
2.	Взносы в компенсационный фонд	10 000,00	22 850,00

3.	Целевой взнос (страхование)	2 763,00	2 953,53
4.	Целевой взнос в национальное объединение	1 996,00	2 076,75
5.	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в компенсационный фонд	3 500,00	2 866,55
6	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в целевые средства	300,00	898 ,04
Итого:		52 559,00	67 178,87
II. Расходы			
1.	Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	13 500,00	10 144,85
2.	Выплаты, не связанные с оплатой труда	300,00	165,41
3.	Расходы на командировки и деловые поездки	600,00	27,44
4.	Расходы на целевые мероприятия	600,00	55,72
5.	Ведение хозяйственной деятельности	7 500,00	7 401,50
6.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	4 500,00	4821,66
8.	Прочие	16 000,00	17 664,17
Итого:		43 000,00	40 280,75

С учетом вышеизложенного, финансовое положение Ассоциации можно оценить, как стабильное.