

## Отчет по итогам финансово-хозяйственной деятельности МААП

за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 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 №22 от 31.12.2020 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 являются:

- взносы членов Ассоциации в компенсационные фонды и на их 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 **54 056 тыс. руб.**, в том числе:

1. Членские взносы	35 998 тыс. руб.
2. Взносы в Компенсационный фонд	8 746 тыс. руб.
3. Целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности	3 144 тыс. руб.
4. Целевые взносы в Национальное объединение	2 290 тыс. руб.
5. Проценты от размещения денежных средств	3 878 тыс. руб.
В т. ч.	
• средств компенсационного фонда	3 486 тыс. руб.
• средств Ассоциации	392 тыс. руб.

На увеличение компенсационного фонда в 2021 году зачислены проценты по сделкам НСО размещения средств компенсационного фонда 2020 года, срок выплаты по которым наступил в

2021 году, в сумме **501,45 тыс. руб.** отраженные в отчете за 2020 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 2021 год, а так же поступлений возмещения судебных издержек по решению Арбитражного суда составила **4 174,46 тыс. руб.** Из них проценты от размещения средств компенсационного фонда, срок выплаты по которым наступает в 2021 году в сумме **1 322,28 тыс. руб.** отражены в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль», **2 287,82 тыс. руб.** зачислены на увеличение компенсационного фонда, и **564,37 тыс. руб.** отражены в составе целевых средств Ассоциации.

**По состоянию на 31.12.2021 г. сумма сформированных Компенсационных фондов составляет 173 397,95 тыс. руб., в том числе Компенсационный фонд возмещения вреда 59 414,25 тыс. руб., Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 113 983,70 тыс. руб.**

Задолженность по оплате членских взносов на 31 декабря 2021 года **действующих членов ассоциации** составила **5 093,59 тыс. руб.**, задолженность исключенных членов Ассоциации составила **3 172,80 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам на Коллективное страхование гражданской ответственности **действующих членов ассоциации** составила **860,13 тыс. руб.**, задолженность исключенных членов Ассоциации – **305,43 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам в Национальное объединение **действующих членов ассоциации** составила **52,00 тыс. руб.**, задолженность **исключенных членов** Ассоциации – **218,50 тыс. руб.**

Сумма средств, использованных на финансирование уставной деятельности Ассоциации в отчетном периоде - **41 616,80 тыс. руб.**

Сумма списанной в 2021 году дебиторской задолженности, нереальной ко взысканию, в связи с истечением срока исковой давности и исключением должников из ЕГРЮЛ - **2 550,19 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 21 апреля 2021 года. Сведения о поступлении и расходовании средств представлены в отчете по исполнению сметы:

№	Наименование статьи сметы	ПЛАН	Исполнение
		Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
<b>I. Доходы</b>			<b>Начислено</b>
1.	Членские взносы	35 600,00	35 523,50
2.	Взносы в компенсационный фонд	15 000,00	8 746,01
3.	Целевой взнос (страхование)	2 790,00	2 855,33
4.	Целевой взнос в национальное объединение	2 015,00	2 104,38
5.	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в	2 600,00	2 789,26

	компенсационный фонд		
6	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в целевые средства	350,00	564,37
<b>Итого:</b>		<b>58 355,00</b>	<b>52 582,84</b>
<b>II. Расходы</b>			
1.	Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	13 452,26	12 518,82
2.	Выплаты, не связанные с оплатой труда	600,00	535,96
3.	Расходы на командировки и деловые поездки	600,00	194,54
4.	Расходы на целевые мероприятия	600,00	361,98
5.	Ведение хозяйственной деятельности	9 000,00	9 373,06
6.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	500,00	463,48
8.	Прочие	21 000,00	20 719,15
<b>Итого:</b>		<b>45 752,26</b>	<b>44 166,99</b>

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