

Отчет по итогам финансово-хозяйственной деятельности МААП

за период с 01.01.2019 по 31.12.2019

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»;

а также, в соответствии с Учетной политикой МААП, утвержденной приказом №13 от 31.12.2018 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 **65 645 тыс. руб.**, в том числе:

1. Членские взносы	19 137 тыс. руб.
2. Вступительные взносы	50 тыс. руб.
3. Компенсационный фонд	39 311 тыс. руб.
4. Повторные взносы в Компенсационный фонд, подлежащие возврату	1 300 тыс. руб.
5. Целевые взносы на коллективное страхование гражданской ответственности	1 285 тыс. руб.
6. Целевые взносы в Национальное объединение	868 тыс. руб.
7. Проценты от размещения денежных средств	3 693 тыс. руб.
В т. ч.	
• средств компенсационного фонда	3 368 тыс. руб.
• средств Ассоциации	326 тыс. руб.

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 2019 год, а так же поступлений от возмещения судебных издержек по решению суда составила **3 440,51 тыс. руб.** Из них проценты от размещения средств компенсационного фонда, срок выплаты по которым наступает в 2020 году в сумме **722,91 тыс. руб.** отражены в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль», **2 440,24 тыс. руб.** зачислены на увеличение компенсационного фонда, и **277,36 тыс. руб.** отражены в составе целевых средств Ассоциации.

На увеличение компенсационного фонда в 2019 году зачислены проценты по сделкам НСО размещения средств компенсационного фонда 2018 года, срок выплаты по которым наступил в 2019 году, в сумме **253,83 тыс. руб.** отраженные в отчете за 2018 год в строке 13702 Баланса «Нераспределенная прибыль».

По состоянию на 31.12.2019 г. сумма сформированного Компенсационного фонда составляет 136 146,13 тыс. руб. в том числе Компенсационный фонд возмещения вреда 49 707,80 тыс. руб., Компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств 86 438,33 тыс. руб.

Задолженность по оплате членских взносов на 31 декабря 2019 года **действующих членов ассоциации составила 4 415,45 тыс. руб.,** задолженность исключенных членов Ассоциации составила **6 092,89 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам на Коллективное страхование гражданской ответственности **действующих членов ассоциации составила 1 077,89 тыс. руб.,** задолженность исключенных членов Ассоциации – **316,9 тыс. руб.**

Задолженность по целевым взносам в Национальное объединение **действующих членов ассоциации составила 86,63 тыс. руб.,** задолженность **исключенных членов Ассоциации – 132,00 тыс. руб.**

Сумма средств, использованных на финансирование уставной деятельности Ассоциации в отчетном периоде - **21 793,92 тыс. руб.**

Сумма списанной в 2019 году дебиторской задолженности, нереальной ко взысканию, в связи с истечением срока исковой давности - **1 161,09 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 23 апреля 2019 года. Подробные сведения о поступлении и расходовании средств представлены в отчете по исполнению сметы:

№	Наименование статьи сметы	ПЛАН	Исполнение
		Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
I. Доходы			Начислено
1.	Членские взносы	19 200,00	20 431,50
2.	Взнос в компенсационный фонд	2 000,00	39 311,21
3.	Целевой взнос (страхование)	1 650,00	2 305,08
4.	Целевой взнос в национальное объединение	1 020,00	919,88
5.	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в компенсационный фонд	4 500,00	2 694,06

6	Доход по депозитным счетам, зачисляемый в целевые средства	350,00	277,36
Итого:		28 720,00	65 939,09
II. Расходы			
1.	Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	13 452,26	9 937,56
2.	Выплаты, не связанные с оплатой труда	200,00	181,06
3.	Расходы на командировки и деловые поездки	600,00	36,10
4.	Расходы на целевые мероприятия	600,00	178,41
5.	Ведение хозяйственной деятельности	7470,00	7 502,71
6.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	750,00	623,18
8.	Прочие	4 425,00	4 496,00
Итого:		27 497,26	22 955,01

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