

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Ассоциация Саморегулируемая организация Арбитражных Управляющих "Эгида"
(Ассоциация СРО «Эгида»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциация Саморегулируемая организация Арбитражных Управляющих "Эгида" (ОГРН 1105800001526), 170100, Тверская обл., г Тверь, б-р Радищева, 11, оф 17 (далее – Ассоциация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о целевом использовании средств за 2021 год и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включающих Отчет о финансовых результатах организации за 2021 год и Отчёт о движении денежных средств за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциация Саморегулируемая организация Арбитражных Управляющих "Эгида" по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование средств и их движение в 2021 году 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 раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснения с абзаца 5 по абзац 10 к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указано, что в котором указано, что на 31.12.2020 года образовался перерасход целевых средств в размере 8 628 тыс. рублей, на 31.12.2021 перерасход целевых средств увеличился до 13 305 тыс. рублей покрытый за счет полученного займа, Как отмечается в абзацах с 5 по 10 пояснений, данное событие, наряду с другими вопросами, изложенными в абзацах с 5 по 10 пояснений, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Ассоциации продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства Ассоциации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 Ассоциации 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 Ассоциацию, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность

оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) 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;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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.

Н.В. Калмыкова

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 12006040860)

Аудиторская организация:

ООО «Аудитор-ИТ»,

ОГРН 1067761904583,

109544, г. Москва, Международная ул., д. 15, этаж 2, пом. IV, комн. 1-3.

член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (Ассоциация)

ОРНЗ 12006040860

«14» февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация	АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"	по ОКПО	68363381
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5836141204
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД 2	70.22
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20600 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	170100, Тверская обл, Тверь г, Радищева б-р, д. № 11, оф. 17		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Аудитор-ИТ"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7703622061
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1067761904583

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	488	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3	24	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	491	24	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 264	1 931	2 643
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	53 410	54 476	50 050
	в том числе:				
	Средства Компенсационного фонда, размещенные по договору №60 от 13.02.2017г.		29 306	54 476	50 050
	Средства Компенсационного фонда, размещенные по договору №94 от 27.08.2021г.		24 104	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 780	2 654	2 483
	Прочие оборотные активы	1260	10	22	5

	Итого по разделу II	1200	59 465	59 083	55 181
	БАЛАНС	1600	59 956	59 107	55 181

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	(13 305)	(8 628)	4 825
	в том числе:				
	Целевые средства		(13 305)	(8 628)	4 825
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	55 197	54 491	50 065
	в том числе:				
	Средства Компенсационного фонда		53 742	54 491	50 065
	Средства Резервного фонда		1 455	-	-
	Итого по разделу III	1300	41 892	45 863	54 890
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	16 015	12 083	-
	в том числе:				
	% начисленные по договорам займа		1 352	420	-
	Средства, полученные по договорам займа		14 663	11 663	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16 015	12 083	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 826	1 146	280
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	222	15	11
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 048	1 161	291
	БАЛАНС	1700	59 956	59 107	55 181

Руководитель

(подпись)

Джафаров Шамиль
Айгубович

(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
		по ОКПО	2021	12	31
Организация	АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"	ИНН	68363381		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5836141204		
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКОПФ / ОКФС	70.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКЕИ	20600	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	(8 628)	4 825
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	25	95
	Членские взносы	6215	5 356	5 620
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	398	156
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	2 456	277
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	8 234	6 149
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(12 336)	(18 714)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(3 922)	(289)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 921)	(714)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(6 493)	(17 711)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(88)	(357)
	Прочие	6350	(488)	(531)
	Всего использовано средств	6300	(12 912)	(19 602)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	(13 305)	(8 628)

Руководитель _____
(подпись)

**Джафаров Шамиль
Айгубович**
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 931	-	1 249	-	(1 004)	-	-	-	35	54	2 264	-
	5530	за 2020г.	2 640	-	401	-	(1 144)	-	-	-	27	8	1 931	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	235	-	236	-	(140)	-	-	-	-	-	330	-
	5532	за 2020г.	56	-	179	-	-	-	-	-	-	-	235	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 696	-	1 013	-	(864)	-	-	-	35	54	1 933	-
	5533	за 2020г.	2 584	-	221	-	(1 144)	-	-	-	27	8	1 696	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 931	-	1 249	-	(1 004)	-	-	X	35	54	2 264	-
	5520	за 2020г.	2 640	-	401	-	(1 144)	-	-	X	27	8	1 931	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	
Всего	5540	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
в том числе:		-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	11 663 -	3 000 11 663	- -	- -	- -	- -	- -	- -	14 663 11 663
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	1 624 395	731 841	932 420	(197) (66)	- -	- -	35 27	54 8	3 179 1 624
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 012	679	-	(97)	-	-	-	-	1 594
авансы полученные	5581 5562	за 2020г. за 2021г.	182 38	830 -	- -	(38)	-	-	-	-	1 012
расчеты по налогам и взносам	5582 5563	за 2020г. за 2021г.	25 117	13 29	- -	- -	-	-	-	-	38 147
кредиты	5583	за 2020г.	130	3	-	(18)	-	-	3	-	117
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	420	-	932	-	-	-	-	-	1 352
	5585	за 2020г.	-	-	420	-	-	-	-	-	420
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	37 58	23 (5)	- -	(62) (48)	-	-	35 24	54 8	86 37
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	1 624 395	731 841	932 420	(197) (66)	- -	- -	35 27	54 8	3 179 1 624

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Джафаров Шамиль
Айгубович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

2 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Ассоциации (союзы) / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
68363381		
5836141204		
70.22		
20600	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	2 494	851
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 494	851
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 494	851
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(1 076)	(444)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 418	407
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(368)	(130)
	в том числе:			
	Налог УСН (доходы без расходов)		(368)	(130)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 050	277

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	1 050	277
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Джафаров Шамиль
Айгубович**
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"		ИНН	68363381		
Идентификационный номер налогоплательщика		по	5836141204		
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления		ОКВЭД 2	70.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	20600	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

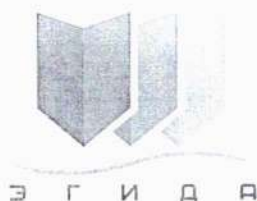
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 361	11 449
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 456	903
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 905	10 546
Платежи - всего	4120	(12 234)	(19 142)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 643)	(18 662)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 750)	(197)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 841)	(283)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(873)	(7 693)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 000)	(3 800)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Перечисление средств Компенсационного фонда	4225	(1 000)	(3 800)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 000)	(3 800)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 000	11 663
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 000	11 663
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 000	11 663
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 127	170
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 653	2 483
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 780	2 653
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Джафаров Шамиль
Айгубович**
(расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год**

Ассоциация Саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Эгида» (Ассоциация СРО «Эгида») создана на условиях членства для содействия членам Ассоциации в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных Уставом Ассоциации, а именно:

- регулирование и обеспечение деятельности членов Ассоциации - арбитражных управляющих;
- защита прав и профессиональных интересов членов Ассоциации;
- обеспечение повышения профессионального роста каждого члена Ассоциации;
- обеспечение информационной открытости в деятельности своих членов при проведении процедур банкротства.

Число членов Ассоциации СРО «Эгида» на 01.01.2021г. составляло 128, по состоянию на 31.12.2021г. число членов составило 112.

Органами управления Ассоциации являются:

- общее собрание членов Ассоциации;
- постоянно действующий коллегиальный орган - Совет Ассоциации;
- исполнительный орган - Правление Ассоциации;
- единоличный исполнительный орган – Председатель Правления.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2021г. велась в соответствии со сметой, утвержденной решением Общего собрания членов Ассоциации.

Остаток средств целевого финансирования на 01.01.2021г. составлял -8 628 тыс. руб. В отчетном периоде поступило целевых средств в размере 8 234 тыс. руб., использовано целевых средств 12 336 тыс. руб. Размер недополученных в 2021 г. целевых средств на 31.12.2021г. составил -13 305 тыс. руб.

Для покрытия разницы недостающих целевых средств был привлечен целевой займ в общем размере 3 000 тыс. руб. Всего, начиная с 2020 г., получено займов в размере 14 663 тыс. руб. Начислено % 1 352 тыс. руб. В течении 2022 – 2024 гг. ожидается увеличение суммы поступающих членских взносов и увеличение доходов от предпринимательской деятельности за счет чего данные целевые займы будут погашены. Планируемый объем поступлений следующий:

2022: ожидается поступление Членских взносов до 6 000 тыс. руб., вступительных взносов до 1 000 тыс. руб., Дополнительных и иных взносов до 2 000 тыс. руб., дохода от предпринимательской деятельности до 2 500 тыс. руб.

2023: ожидается поступление Членских взносов до 8 000 тыс. руб., вступительных взносов до 1 000 тыс. руб., Дополнительных и иных взносов до 3 000 тыс. руб., дохода от предпринимательской деятельности до 3 000 тыс. руб.

2024: ожидается поступление Членских взносов до 8 000 тыс. руб., вступительных взносов до 1 000 тыс. руб., Дополнительных и иных взносов до 3 000 тыс. руб., дохода от предпринимательской деятельности до 3 000 тыс. руб.

Погашение планируется по следующему графику:

2022: к погашению 3 663 тыс. руб.

2023: к погашению 5 500 тыс. руб.

2024: к погашению 5 500 тыс. руб.

По строке 6326 «Прочие» Отчета о движении денежных средств отражены следующие основные расходы:

Информационно – аналитические услуги 2 970 тыс. руб

Услуги бухгалтерского учета 1 580 тыс. руб.

Услуги по разработке программного обеспечения 488 тыс. руб.

Услуги по отправке почтовой корреспонденции 354 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также Учетной политики, принятой на 2021г. Для того, чтобы бухгалтерская отчетность Ассоциации СРО «Эгида» давала достоверное представление о финансовом положении, финансовом результате и движении денежных средств за отчетный период, необходимое пользователям данной отчетности представлен отчет о финансовых результатах, так как в отчетном году Ассоциацией СРО «Эгида» получен существенный доход от предпринимательской деятельности.

В учетной политике организации выбраны следующие варианты методики учета:

- лимит ценностей, учитываемый в составе МПЗ менее 40 тыс. руб.;

- средства компенсационного фонда, переданные в доверительное управление, отражаются на счете 79;

- компенсационный фонд членов Ассоциации СРО «Эгида» отражается на счете 82 «Целевое финансирование»;

- учет средств целевого финансирования осуществляется на субсчетах, открытых к счету 76 и 86 в разрезе источников поступления.

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены средства компенсационного фонда, переданные в доверительное управление АО ФБ «Август» по договору доверительного управления №60 от 13.02.2017г. и №94 от 27.08.2021г. Размер компенсационного фонда на 31.12.2021г. составила 53 410 тыс. руб.

Остаток на расчетных счетах и в кассе компании по состоянию на 31.12.2021г. составил 3 780 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Уставного капитала Ассоциация СРО «Эгида» не имеет. В разделе III «Капитал» бухгалтерского баланса (форма №1) показано:

- по строке 1360 и 1350 показаны целевые средства на конец года, в т.ч. средства компенсационного фонда, сформированные в соответствии с законодательством в области саморегулирования и несостоятельности (банкротства).

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и прочими кредиторами.

В настоящее время Ассоциация СРО «Эгида» участвует в ряде судебных дел в качестве 3-го лица, не заявляющего самостоятельных требований. На дату составления отчетности исков к Ассоциации СРО «Эгида» не предъявлено. Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, низкие.

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали бы или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности не происходило. Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Председатель Правления
02.02.2022 г.

_____ Джафаров Ш.А.