

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Общему собранию
Ассоциация СРО «Эгида»
и профессиональных управляющих»
и иным пользователям

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциация СРО «Эгида» (ОГРН 1105800001526, 170020, Тверская область, г. Тверь, Петербургское шоссе, д.53 А, оф. 34 Б), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
отчета о целевом использовании средств,
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2018г. , в том числе

отчета о финансовых результатах за 2018 год,
отчета о движении денежных средств за 2018 год,
отчет об изменении капитала,

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2018г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Ассоциация СРО «Эгида» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Ответственность руководства аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

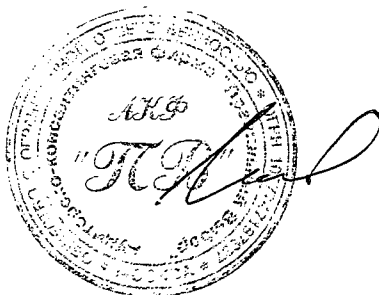
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, постоянно действующего коллегиального органа управления аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита.

Генеральный директор
ООО АКФ «ПВ»



Устинова С.Г.

Аудиторская организация:

ООО АКФ «Правильный Выбор»,

ОГРН 1057747187937,

117418, г.Москва, улица Профсоюзная, дом 29, к.2, оф.52

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация), ОРНЗ 10503004487

« 05 » апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация	АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Ид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКПО	68363381		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	ИНН	5836141204		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	70.22		
Местонахождение (адрес)	70020, Тверская обл., Тверь, Петербургское ш., д. № 53 А, оф. 34Б	по ОКОПФ / ОКФС	96	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 266	2 438	2 241
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 256	22 784	-
	в том числе: Средства Компенсационного фонда, размещенные по договору доверительного управления		50 256	22 784	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 100	1 754	21 464
	Прочие оборотные активы	1260	2	2	2
	Итого по разделу II	1200	54 623	26 978	23 707
	БАЛАНС	1600	54 623	26 978	23 707

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	2 508	2 120
	Резервный капитал	1360	53 293	22 857	20 901
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 198	952	673
	Итого по разделу III	1300	54 492	26 317	23 694
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	117	661	13
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	15	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	131	661	13
	БАЛАНС	1700	54 623	26 978	23 707

Руководитель



Хашханков Артур Кимович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация **АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"** Форма по ОКУД **0710006**
 Дата (год, месяц, число) **2018 12 31**
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО **68363381**
 ИНН **5836141204**
 Вид экономической деятельности по ОКВЭД **70.22**
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ / ОКФС **96 16**
 по ОКЕИ **384**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710006		
2018	12	31
68363381		
5836141204		
70.22		
96	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 003	1 083
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	55	30
	Членские взносы	6215	4 602	3 760
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	38	206
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	381	356
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	5 076	4 352
	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	(375)	(359)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(146)	(123)
	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	(143)	(159)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(86)	(77)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(72)	-
	Прочие	6350	(4 531)	(3 074)
	Всего использовано средств	6300	(4 979)	(3 432)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 100	2 003

Руководитель



27 марта 2019 г.

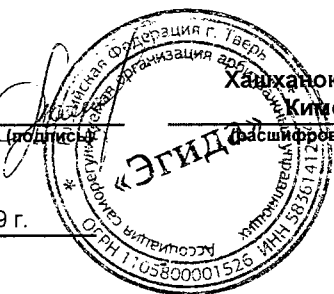
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"	ИНН	68363381		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5836141204		
Классификация по экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКФС / ОКФП	70.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	по ОКЕИ	96	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	381	356
	Прочие расходы	2350	(96)	(201)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	285	155
	Текущий налог на прибыль	2410	(39)	(23)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	246	132

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	246	132
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Хашханов Артур
Кирилович**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2018
АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АРБИТРАЖНЫХ УПРАВЛЯЮЩИХ "ЭГИДА"		ИНН	68363381		
идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5836141204		
экономической деятельности		по ОКПОФ / ОКФС	70.22		
организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	96	16	
единица измерения: в тыс. рублей			384		
			Частная собственность		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	34 811	6 552
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	381	356
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	34 430	6 196
Платежи - всего	4120	(5 115)	(26 262)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 847)	(3 041)
в связи с оплатой труда работников	4122	(146)	(87)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(39)	(30)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 083)	(23 104)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	29 696	(19 710)
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	(29 350)	-
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 по договору доверительного управления	4225	(29 350)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(29 350)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	346	(19 710)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 754	21 464
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 100	1 754
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Хашхацков Артур Кимович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2018
68363381		
5836141204		
70.22		
96		16
384		

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
/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	-	-	-	7 606	673	8 279
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	279	279
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	279	279
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	-	-	-	7 606	952	8 558
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	246	246
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	246	246
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	-	-	-	-	1 198	1 198

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	8 279	279	-	8 558
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	8 279	279	-	8 558
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	673	279	-	952
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	673	279	-	952
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	54 492	26 317	23 694

Руководитель  Хашханов Артур Кимович
(подпись) (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2018год**

**Ассоциация Саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Эгида»
ИНН5836141204 КПП 695201001**

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

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

Число членов Ассоциации СРО «Эгида» на 01.01.2018г. составляло 115, по состоянию на 31.12.2018г. число членов составило 107.

Органами управления Партнерства являются:

- общее собрание членов Партнерства;
- постоянно действующий коллегиальный орган - Совет Партнерства;
- исполнительный орган - Правление Партнерства.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2018г. велась в соответствии со сметой, утвержденной решением Общего собрания членов Партнерства.

В отчетном периоде поступило целевых взносов в размере 5 076 тыс. руб. Остаток средств целевого финансирования на 01.01.2018г. составлял 2 003 тыс. руб. Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2018г. составил 2 100 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также Учетной политике, принятой на 2018г. 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 40000 рублей;
- средства компенсационного фонда, переданные в доверительное управление, отражаются на счете 79;
- компенсационный фонд членов Ассоциации СРО «Эгида» отражается на счете 86 «Целевое финансирование»;
- учет средств целевого финансирования осуществляется на субсчетах, открытых к счету 76 и 86 в разрезе источников поступления.

По строке 1240 в составе Финансовых вложений отражен компенсационный фонд, который в 2018 году размещался в АО ФБ «Август» по договору доверительного управления №60 от 13.02.2017г. Величина компенсационного фонда на 31.12.2018г. составила 50 256 тыс. руб.

Остаток на расчетных счетах и в кассе компании по состоянию на 31.12.2018г. составил 2 100 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 на конец года показаны целевые средства, в т.ч. средства компенсационного фонда, в сумме 53 2936 тыс. руб. сформированные в соответствии с законодательством в области саморегулирования и несостоятельности (банкротства).

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

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. Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами отсутствуют. Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Председатель Правления
27.03.2019г.



Хашханоков А.К.

1

Бюджет моего подразделения,
по моему подразделению и определенно
на сумму 17 (семи) тысяч
рублей

Исполнительный директор

ООО «МД» и ТБ и др.

Семин

