

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.**

Организация	Ассоциация "Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа"	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		По ОКПО	28	03	2024
Вид экономической деятельности	Деятельность в области права	ИНН	58221668		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческие партнерства / Частная собственность	ИНН по ОКВЭД 2	7705431418		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКПОФ/ОКФС	20614	16	
Местонахождение (адрес)	г. Москва, муниципальный округ Даниловский вн.тер.г., Гамсоновский пер., д. 2, ЭТАЖ 1 КОМ. 85, 115191	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ЦЕНТР БИЗНЕСА И АУДИТА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 7701253041
ОГРН/ОГРНИП 1027739385101

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	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	11 219	7 931	6 176
1	в том числе: Дебиторская задолженность по членским взносам	1231	1 138	7 931	6 176
2	Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками	1232	4 209	-	-
3	Дебиторская задолженность по Договору доверительного управления	1233	5 872	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	54 940	6 000	11 000
1	в том числе: Средства на депозитных счетах	1241	11 500	6 000	11 000
2	Финансовые вложения в государственные и корпоративные облигации по Договору доверительного управления	1242	43 440	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 988	73 051	82 894
1	в том числе: Денежные средства	1251	6 877	8 021	3 400
2	Денежные средства Компенсационного фонда на расчетных счетах по Договору доверительного управления	1252	10 111	65 030	79 494
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	83 147	86 982	100 070
	Итого	1600	83 147	86 982	100 070

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Идентификатор: 86982-86982-4ed0-97b5-4b4a15efa4ea

ДЕКЛАРАЦИЯ
ПАУ ЦФО, ФОКИНА ИРИНА СЕРГЕЕВНА, ДИРЕКТОР
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО Г. МОСКВЕ, Селезнев Сергей Владимирович,
Начальник инспекции

28.03.24 14:38 (MSK)
28.03.24 15:01 (MSK)

Сертификат 01E8ED7A008AB0DA8E44AC09D15D6DF62F
Сертификат 49B4690A11F2B5B8849ECC925737FFA7

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	23 578	21 744	20 357
1	в том числе: Остаток неиспользованных средств целевого финансирования	1351	23 578	21 744	20 357
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	59 319	65 030	79 494
1	в том числе: Компенсационный фонд ПАУ ЦФО	1371	59 319	65 030	79 494
	Итого по разделу III	1300	82 897	86 774	99 851
	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	250	208	219
1	в том числе: Налог на прибыль	1521	146	208	219
2	Кредиторская задолженность по Договору доверительного управления доверительного управления	1522	104	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	250	208	219
	БАЛАНС	1700	83 147	86 982	100 070

Руководитель _____ Фокина И.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: fb8775b0-adfc-4ed0-97b5-4b4a15efa4ea

ДЕКЛАРАЦИЯ

ПАУ ЦФО, ФОКИНА ИРИНА СЕРГЕЕВНА, ДИРЕКТОР
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО Г. МОСКВЕ, Селезнев Сергей Владимирович,
Начальник инспекции

28.03.24 14:38 (MSK)

28.03.24 15:01 (MSK)

Сертификат 01E8ED7A008AB0DA8E44AC09D15D6DF62F

Сертификат 49B4690A11F2B5B8849ECC925737FFA7

Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.

Организация Ассоциация "Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность в области права
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Некоммерческие партнерства / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
Форма по ОКУД		
0710002		
Дата (число, месяц, год)		
28	03	2024
По ОКПО		
58221668		
ИНН		
7705431418		
по ОКВЭД 2		
69.10		
по ОКОПФ/ОКФС		
20614		16
по ОКЕИ		
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	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	3 843	6 693
1	в том числе: Полученные проценты от размещения средств на депозитном счете	2321	272	891
2	Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	2322	-	-
3	Доходы, облагаемые по ставке 15%. Лист 04 Декларации по налогу на прибыль	2323	3 571	5 802
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	669	376
1	в том числе: Доход от погашения ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг	2341	669	376
	Прочие расходы	2350	(293)	(453)
1	в том числе: Расходы Управляющей Компании, осуществляющей доверительное управление Компенсационным Фондом ПАУ ЦФО	2351	(293)	(453)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 219	6 616
	Налог на прибыль	2410	(665)	(1 033)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(665)	(1 033)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 554	5 583

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: fb8775b0-adfc-4ed0-97b5-4b4a15efa4ea

ДЕКЛАРАЦИЯ

ПАУ ЦФО, ФОКИНА ИРИНА СЕРГЕЕВНА, ДИРЕКТОР
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО Г. МОСКВЕ, Селезнев Сергей Владимирович,
Начальник инспекции

28.03.24 14:38 (MSK)

28.03.24 15:01 (MSK)

Сертификат 01E8ED7A008AB0DA8E44AC09D15D6DF62F

Сертификат 49B4690A11F2B5B8849ECC925737FFA7

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	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 ⁶	2500	3 554	5 583
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Фокина И.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: fb8775b0-adfc-4ed0-97b5-4b4a15efa4ea

ДЕКЛАРАЦИЯ **ПАУ ЦФО, ФОКИНА ИРИНА СЕРГЕЕВНА, ДИРЕКТОР**
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО Г. МОСКВЕ, Селезнев Сергей Владимирович,
Начальник инспекции

28.03.24 14:38 (MSK)

28.03.24 15:01 (MSK)

Сертификат 01E8ED7A008AB0DA8E44AC09D15D6DF62F

Сертификат 49B4690A11F2B5B8849ECC925737FFA7

Отчет о целевом использовании средств
за 2023 г.

Организация Ассоциация "Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность в области права
Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческие партнерства / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____
По ОКПО _____
ИНН _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710003		
28	03	2024
58221668		
7705431418		
69.10		
20614		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2023 г. ¹	За 2022 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	21 744	20 357
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	930	780
	Членские взносы	6215	22 420	19 997
	Целевые взносы	6220	11 241	5 328
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	1 960	2 845
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	3 554	5 583
	Прочие	6250	941	1 348
	Всего поступило средств	6200	41 046	35 881
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(12 377)	(12 377)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(1 660)	(2 307)
	иные мероприятия	6313	(10 717)	(10 070)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(26 835)	(22 117)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(16 085)	(14 498)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(4 504)	(2 757)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(76)	(105)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 262)	(3 241)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(2 908)	(1 516)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(-)
	Всего использовано средств	6300	(39 212)	(34 494)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	23 578	21 744

Руководитель Фокина И.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2024 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: fb8775b0-adfc-4ed0-97b5-4b4a15efa4ea

ДЕКЛАРАЦИЯ **ПАУ ЦФО, ФОКИНА ИРИНА СЕРГЕЕВНА, ДИРЕКТОР** 28.03.24 14:38 (MSK) Сертификат 01E8ED7A008AB0DA8E44AC09D15D6DF62F
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО Г. МОСКВЕ, Селезнев Сергей Владимирович, 28.03.24 15:01 (MSK) Сертификат 49B4690A11F2B5B8849ECC925737FFA7
Начальник инспекции

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств ПАУ ЦФО на 31.12.2023

1. Ассоциация «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа» зарегистрирована в Государственном учреждении Московская регистрационная палата 08.01.2002г., ОГРН 1027700542209, дата присвоения ОГРН 18.12.2002, дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 18.12.2002. Регистрирующий орган Управление Федеральной налоговой службы по г. Москве, адрес регистрирующего органа: 125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, 12А.
2. ИНН 7705431418 / КПП 772601001.
3. Юридический адрес: 115191, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Даниловский, пер. Гамсоновский, д.2, этаж 1, ком.85.
4. ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей изменения юридического адреса: 2217708996349 от 29.09.2021г.
5. Почтовый адрес: 115191, г. Москва, пер. Гамсоновский, д.2, стр 1, пом. 85-94.
6. Адрес местонахождения: 115191, г.Москва, пер. Гамсоновский, д.2, стр. 1, подъезд 6, этаж 1, пом.85-94.
7. Реквизиты ПАУ ЦФО : р/с № 40703810538000012456 в ПАО СБЕРБАНК г. МОСКВА Кор/сч 30101810400000000225, БИК 044525225.
8. Целью деятельности Ассоциации является регулирование и обеспечение деятельности арбитражных управляющих – членов Ассоциации, а также представление и защита профессиональных интересов арбитражных управляющих.
9. Предметом деятельности Ассоциации является достижение ее уставных целей.
10. Ассоциация не ведет коммерческой деятельности.
11. Основным источником поступления денежных средств в ПАУ ЦФО являются членские и вступительные взносы арбитражных управляющих – членов Ассоциации.
12. Общее собрание членов Ассоциации – высший орган управления Ассоциации;
13. Совет Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления Ассоциации. С 28.05.2021 членами Совета ПАУ ЦФО являются:
 - Вдовин Олег Федорович;
 - Вильховский Максим Владимирович;
 - Волжанин Александр Вячеславович – Председатель Совета;
 - Гамичев Александр Иванович;
 - Гарипов Шамиль Габдулхаевич;
 - Гудкова Оксана Евгеньевна;
 - Ирадионов Валерий Иванович;
 - Кутлин Юрий Павлович;
 - Легалов Владимир Александрович;
 - Мешковец Ольга Валентиновна;

- Рыбкин Вадим Владимирович;
 - Рябов Андрей Анатольевич;
 - Семченко Евгений Владимирович;
 - Сердюков Юрий Васильевич;
 - Сиваков Анатолий Семенович;
 - Фокина Ирина Сергеевна;
 - Харитонов Геннадий Александрович- заместитель Председателя Совета;
 - Черепанов Петр Юрьевич;
 - Яровиков Сергей Васильевич.
14. Директор Ассоциации – единоличный исполнительный орган Ассоциации. Директором ПАУ ЦФО является Фокина Ирина Сергеевна.
15. Бухгалтерская отчетность ПАУ ЦФО сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации.
16. Учетная политика Ассоциации «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа» утверждена приказом директора Фокиной И.С. от 23.12.2021. В организации применяется линейный метод амортизации.
17. В Учетной политике Ассоциации отражены существенные способы ведения бухгалтерского учета, а именно:
- при исправлении ошибок в бухгалтерском учете существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может влиять на решения руководящих органов, принимаемых ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период и в результате исправления этой ошибки валюта баланса меняется на 10(Десять) процентов или в иной форме отчетности итог какого-либо раздела изменится на 10(десять) процентов с учетом иных выявленных ошибок;
 - исправление существенной ошибки предшествующего отчетного года, выявленной после утверждения бухгалтерской отчетности, осуществляется без ретроспективного пересчета.
18. В соответствии с Учетной политикой Ассоциация не применяет ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».
19. Учет источников финансирования деятельности Ассоциации ведется путем начисления взносов записью в бухгалтерском регистре по дебету балансового счета «76» «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и кредиту балансового счета «86» «Целевое финансирование». Для каждого источника поступления к счету «76» открыт свой субсчет.
20. Расходы источников финансирования деятельности Ассоциации отражаются в бухгалтерском учете по дебету балансового счета «86» «Целевое финансирование» по статьям расходов в корреспонденции с балансовыми счетами 26, 60, 68, 69, 70, 71, 76.

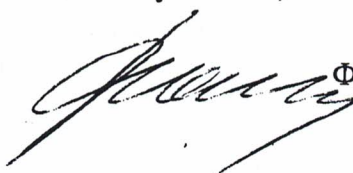
21. Переоценка ценных бумаг, в том числе купонов по облигациям, производится один раз в квартал.
22. Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений, в налоговом учете признаются внереализационными расходами.
23. В 2011 году ПАУ ЦФО заключила договор с управляющей компанией АО «РЕГИОН Эссет Менеджмент» № 270111-1/DU/UL от 27.01.2011 г. В целях осуществления ежедневного контроля за соблюдением управляющей компанией правил размещения и инвестирования средств компенсационного фонда ПАУ ЦФО был заключен договор с Закрытым акционерным обществом ВТБ Специализированный депозитарий №10/СРО от 30.03.2011г.
24. Ежемесячно (на последнюю дату месяца) управляющая компания представляет в ПАУ ЦФО отчет о состоянии портфеля, отчет о полученных процентах и отчет о переоценке НКД (накопленного купонного дохода) по ценным бумагам.
25. Ежемесячно ЗАО ВТБ Специализированный депозитарий представляет в ПАУ ЦФО «Расчет стоимости чистых активов, в которые инвестированы средства компенсационного фонда».
26. Информация о составе и стоимости имущества компенсационного фонда в конце каждого квартала размещается на сайте ПАУ ЦФО, а сведения о размере компенсационного фонда ежемесячно направляются в Росреестр.
27. Доход, полученный от размещения и инвестирования средств компенсационного фонда, направляется на пополнение компенсационного фонда и покрытие расходов, связанных с обеспечением надлежащих условий инвестирования средств компенсационного фонда.
28. Пополнение средств компенсационного фонда производится ежеквартально.
29. Для размещения остатка денежных средств открыты депозитные счета в «Филиале «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк» и в АО «Альфа -Банк».
30. По состоянию на 31.12.2021 остатки денежных средств составили:
 - на текущем счете 2900 тыс.руб.;
 - на счетах, аккумулирующих средства компенсационного фонда 102 тыс. руб.;
 - на депозитных счетах 11000тыс. руб.;
 - остаток в кассе 80 тыс. руб.
31. По состоянию на 31.12.2022 года остатки денежных средств составили:
 - на текущем счете 7968 тыс.руб.;
 - на счетах, аккумулирующих средства компенсационного фонда 92 тыс. руб.;
 - на депозитных счетах 6000тыс. руб.;
 - остаток в кассе 53 тыс. руб.
32. По состоянию на 31.12.2023 года остатки денежных средств:
 - на текущем счете 6801 тыс.руб.;
 - на счетах, аккумулирующих средства компенсационного фонда 10111 тыс. руб.;
 - на депозитных счетах 11500тыс. руб.;
 - остаток в кассе 75 тыс. руб.

33. По состоянию на 31.12.2021 финансовые вложения по договору доверительного управления составили 79290 тыс. руб., в том числе:
- по государственным облигациям 62177 тыс. руб.;
 - по корпоративным облигациям 17113 тыс. руб.
34. По состоянию на 31.12.2022 финансовые вложения по договору доверительного управления составили 56531 тыс. руб., в том числе:
- по государственным облигациям 43299 тыс. руб.;
 - по корпоративным облигациям 13232 тыс. руб.
35. По состоянию на 31.12.2023 финансовые вложения по договору доверительного управления составили 43440 тыс. руб., в том числе:
- по государственным облигациям 38919 тыс. руб.;
 - по корпоративным облигациям 4521 тыс. руб.
36. Ассоциация заключила договор краткосрочной субаренды на 11 месяцев. Базовая арендная плата составляет 295 тыс. руб. в месяц. Ассоциация не ведет бухгалтерский учет субаренды по ФСБУ 25/2018, а отражает в текущих расходах арендные платежи без ППА и обязательств по аренде.
37. ПАУ ЦФО не планирует прекращение деятельности. Отчетность сформирована на основании принципа непрерывности деятельности.
38. По состоянию на 31 декабря 2023 года средства Компенсационного фонда ПАУ ЦФО составили 59 319 080,44 рублей, в том числе:
- Финансовые вложения в государственные облигации 38 918 779,00 рублей;
 - Финансовые вложения в корпоративные облигации 4 520 930,81 рублей;
 - Денежные средства на расчетных счетах 10 102 037,16 рублей;
 - Денежные средства на брокерских счетах 9 013,91 рублей;
 - Дебиторская задолженность 5 871 827,31 рублей;
 - Кредиторская задолженность 103 507,75 рублей.
39. В разделе III Бухгалтерской отчетности «Целевое Финансирование» было исправление ретроспективных ошибок, а именно:
- По состоянию на 31 декабря 2021 г. вместо строки «1430» «Оценочные обязательства» на сумму 20357 тыс.рублей, была заполнена строка «1350» «Целевые средства» на сумму 20357 тыс. рублей с расшифровкой как «Остаток неиспользованных средств целевого финансирования»;
 - По состоянию на 31 декабря 2021 г. вместо строки «1360» «Резервный капитал» на сумму 79494 тыс.рублей, была заполнена строка «1370» «Резервный и иные целевые фонды» на сумму 79494 тыс. рублей с расшифровкой как «Компенсационный фонд ПАУ ЦФО»;
 - По состоянию на 31 декабря 2022 г. вместо строки «1430» «Оценочные обязательства» на сумму 21744 тыс.рублей, была заполнена строка «1350» «Целевые средства» на сумму 21744 тыс. рублей с расшифровкой как «Остаток неиспользованных средств целевого финансирования»;
 - По состоянию на 31 декабря 2022 г. вместо строки «1360» «Резервный капитал» на сумму 65030 тыс.рублей, была заполнена строка «1370» «Резервный и иные целевые фонды» на сумму 65030 тыс. рублей с расшифровкой как «Компенсационный фонд ПАУ ЦФО».

40. В Отчете о финансовых результатах по строке «2320» «Проценты к получению» отражен доход в сумме 3 843 647,71 рублей, в том числе:
- 3 571 379,90 рублей – НКД по государственным и муниципальным облигациям (облагается по ставке 15%, Лист «04» Налоговой декларации по налогу на прибыль; стр. «2323» Отчета о финансовых результатах);
 - 272 269,20 рублей - проценты от размещения свободных средств на депозите за 2023 год (облагаются по ставке 20%, стр. «020», Лист «02» Налоговой декларации по налогу на прибыль; стр. «2321» Отчета о финансовых результатах);
41. В Отчете о финансовых результатах по строке «2340» «Прочие доходы» отражен доход в сумме 669 118,02 рублей, в том числе:
- 669 118,02 рублей - НКД по корпоративным облигациям, доход от погашения корпоративных облигаций обращающихся и доход от продажи государственных и муниципальных облигаций обращающихся (облагается по ставке 20%, стр. «010», лист «02» Налоговой декларации по налогу на прибыль; стр. «2341» Отчета о финансовых результатах);
42. В Отчете о финансовых результатах по строке «2350» «Прочие расходы» отражен расход в сумме 223 213,89 рублей, в том числе:
- 223 213,89 рублей – расходы Управляющей Компании, осуществляющей доверительное управление Компенсационным Фондом ПАУ ЦФО и расходы специализированного депозитария, стр. «030» лист «02» Налоговой декларации по налогу на прибыль; стр. «2350» «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах;
43. В Отчете о финансовых результатах по строке «2410» «Налог на прибыль» отражен налог на прибыль в сумме 665 342,00 рублей, в том числе:
- 535 707,00 рублей – налог на прибыль по ставке «15%», лист «04» Налоговой декларации по налогу на прибыль;
 - 129 635,00 рублей – налог на прибыль по ставке «20%», лист «02» Налоговой декларации по налогу на прибыль.
44. Численность сотрудников Ассоциации «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального федерального округа» по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 15 человек.
45. Фонд заработной платы, включая начисления, за 2023 год составил 16 085 443,38 рублей, что отражено по стр. «6321» «расходы, связанные с оплатой труда» в Отчете о целевом использовании средств за 2023 год.
46. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

28.03.2024г.

Директор ПАУ ЦФО

 Фокина И.С.

место штампа
налогового органа

Ассоциация "Саморегулируемая
организация арбитражных
управляющих Центрального
федерального округа",

7705431418/772601001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование
организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде**

Налоговый орган ИФНС России № 26 по г.Москве настоящим документом подтверждает, что
(код 7726)

(наименование и код налогового органа)

**Ассоциация "Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Центрального
федерального округа", 7705431418/772601001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **28.03.2024** в **14.38.15** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , корректирующий (1) , за 12 месяцев,
квартальный, 34, 2023 год**

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле

**NO_VUHOTCH_7726_7726_7705431418772601001_20240328_ec455
bb6-655a-4a61-ac96-f63ce7ba44a1**

(наименование файла)

в налоговый орган

ИФНС России № 26 по г.Москве (код 7726)

(наименование и код налогового органа)

которая поступила **28.03.2024** и принята налоговым органом **28.03.2024**,

регистрационный номер

0000000002120474406

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

место штампа
налогового органа

ПАУ ЦФО,

7705431418/ 772601001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 7726 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ПАУ ЦФО, 7705431418/ 772601001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
в налоговой декларации (расчете)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, корректирующий (1), за 12 месяцев, квартальный,
2023 год**

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)
представленной в файле

**NO_BUHOTCH_7726_7726_7705431418772601001_20240328_ес455
bb6-655a-4a61-ac96-f63ce7ba44a1**

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 26 ПО Г. МОСКВЕ, 7726

(наименование, код налогового органа)

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

Идентификатор: fb8775b0-adfc-4ed0-97b5-4b4a15efa4ea

ДЕКЛАРАЦИЯ

**ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ №
26 ПО Г. МОСКВЕ**, Селезнев Сергей Владимирович,
Начальник инспекции

28.03.24 15:22 (MSK)

Сертификат 49B4690A11F2B5B8849ECC925737FFA7