

**Общество с ограниченной ответственностью  
"Аналитическая группа"**



Член саморегулируемой организации аудиторов  
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ: 12006178896

Зарегистрировано Постановлением Администрации Ленинского района  
г.Самары №465 от 24 марта 1998г.

Реорганизовано в форме преобразования из ЗАО в ООО  
ОГРН 1206300034302 от 04 июня 2020г.

Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432  
тел. +7 (846) 270-26-00, +7-902-372-50-57сот.  
р/с 40702810854400006350 в ПОВОЛЖСКОМ БАНКЕ  
ПАО СБЕРБАНК к/с 30101810200000000607, БИК 043601607,  
ИНН/КПП 6317147420/631701001

---

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности  
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ "ФОНД  
КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ  
ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"  
за 2022 год

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Попечительскому совету НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)"  
Правлению НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)"

### **МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)" (НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)" ОГРН 1131400001545), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности, целевое использование средств и их движение за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ**

В нарушение Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), в прилагаемой бухгалтерской отчетности не отражено оценочное обязательство в той сумме, которая позволяет организации полностью рассчитаться с работниками по выплатам за неиспользованный отпуск, накопленный по состоянию на 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2022 года.

Возможное влияние искажения на бухгалтерскую отчетность признано существенным, однако количественная оценка влияния искажения на показатели по строкам «Оценочные обязательства» и «Целевые средства» бухгалтерского баланса, а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о целевом использовании не могла быть произведена нами с достаточной надежностью.

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 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 нами мнения с оговоркой.

### **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 1 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности: Представленная бухгалтерская отчетность является пересмотренной (корректировочной). Пересмотр бухгалтерской отчетности произведен в соответствии с п. 8 ПБУ 22/2010 в связи с выявлением технических ошибок в первоначальной бухгалтерской отчетности от 22.03.2023. Первоначальная отчетность не была утверждена, была представлена в ИФНС. Пересмотренная бухгалтерская отчетность будет представлена во все необходимые инстанции. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с данным обстоятельством.

### **ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

Аудит годовой бухгалтерской отчетности НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)" за 2021 год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 26 апреля 2022.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 аудируемого лица, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Попечительский совет несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## 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:

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 Попечительским советом 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.

Забалуева Ольга Александровна  
Директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006037305)

*Заб -*

Куприянова Елена Борисовна  
Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006085973)

*Куп -*



Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью «Аналитическая группа»,  
443013, Самарская область, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432,  
ОРНЗ 12006178896

«21» апреля 2023г.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

|  |  |                          |                      |             |
|--|--|--------------------------|----------------------|-------------|
|  |  | <b>Коды</b>              |                      |             |
|  |  | <b>0710001</b>           |                      |             |
|  |  | <b>31</b>                | <b>12</b>            | <b>2022</b> |
| Организация  | <b>НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"</b> | Форма по ОКУД            |                      |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика  |  | Дата (число, месяц, год) |                      |             |
| Вид экономической деятельности   | <b>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</b>                           | по ОКПО                  | <b>13146248</b>      |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности  | <b>Собственность субъектов / Российской Федерации</b>  | ИНН                      | <b>1435972500</b>    |             |
| <b>Фонды</b>   |  | по ОКВЭД 2               | <b>68.32</b>         |             |
| Единица измерения:   | в тыс. рублей  | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>70400</b>         | <b>13</b>   |
| Местонахождение (адрес)  | <b>677018, Саха /Якутия/ Респ, г.о. город Якутск, г Якутск, ул Чепалова, д. 32</b>                           | по ОКЕИ                  | <b>384</b>           |             |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ |  |                          |                      |             |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора<br><b>ООО "АГ"</b>      |  |                          |                      |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора                                 |  | ИНН                      | <b>6317147420</b>    |             |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора                            |  | ОГРН/ОГРНИП              | <b>1206300034302</b> |             |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код         | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |             |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |             |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110        | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120        | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130        | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140        | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства  | 1150        | 1 528                 | 2 144                 | 2 735                 |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160        | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения  | 1170        | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180        | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190        | 2 712                 | 4 112                 | 5 511                 |
|           | <b>Итого по разделу I</b>                                  | <b>1100</b> | <b>4 240</b>          | <b>6 256</b>          | <b>8 246</b>          |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |             |                       |                       |                       |
|           | Запасы   | 1210        | 40                    | 61                    | 170                   |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220        | -                     | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230        | 1 136 624             | 1 115 335             | 864 757               |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | авансы перечисленные подрядчикам                           | 1231        | 249 573               | 172 957               | 124 931               |
|           | авансы, перечисленные поставщикам услуг и прочие           | 1232        | 358                   | 208                   | 334                   |
|           | задолженность по претензиям                                | 1233        | 24 441                | 26 635                | 24 768                |
|           | задолженность по оплате взносов                            | 1234        | 861 180               | 914 698               | 714 028               |
|           | расчеты с персоналом, страховым взносам, налогам           | 1235        | 472                   | 237                   | 39                    |
|           | прочие дебиторы  | 1236        | 600                   | 600                   | 657                   |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240        | -                     | -                     | -                     |

|  |  |      |           |           |           |
|--|--|------|-----------|-----------|-----------|
|  | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 194 925 | 1 476 897 | 1 427 354 |
|  | в том числе:                             |      |           |           |           |
|  | фонд капремонта средства господдержки    | 1251 | 2 676     | 4 676     | 1 342     |
|  | фонд капремонта средства собственников   | 1252 | 1 138 966 | 1 418 231 | 1 356 490 |
|  | фонд капремонта на спецсчетах            | 1253 | 26 366    | 28 367    | 32 102    |
|  | прочие                                   | 1254 | 26 917    | 25 623    | 37 420    |
|  | Прочие оборотные активы                  | 1260 | -         | -         | -         |
|  | Итого по разделу II                      | 1200 | 2 331 589 | 2 592 293 | 2 292 281 |
|  | <b>БАЛАНС</b>                            | 1600 | 2 335 829 | 2 598 549 | 2 300 527 |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря<br>2022 г. | На 31 декабря<br>2021 г. | На 31 декабря<br>2020 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>   |      |                          |                          |                          |
|           | Паевой фонд  | 1310 | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевой капитал  | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевые средства   | 1350 | 2 100 452                | 2 345 189                | 2 247 499                |
|           | в том числе:   |      |                          |                          |                          |
|           | Фонд капремонта (господдержка ГБ, МБ, проценты)                                  | 1351 | 2 675                    | 4 676                    | 1 342                    |
|           | Фонд капремонта (средства собственников, резерв сомнительных долгов по взносам ) | 1352 | 1 859 988                | 2 122 239                | 1 907 472                |
|           | Фонд капремонта спецсчета  | 1353 | 26 294                   | 28 364                   | 32 098                   |
|           | Фонд капремонта проценты СС  | 1354 | 132 470                  | 208 772                  | 164 052                  |
|           | Авансы по договорам капремонта   | 1355 | 301 122                  | 233 543                  | 95 711                   |
|           | Прибыль (убыток)   | 1356 | 16 655                   | 19 376                   | 21 811                   |
|           | Резерв сомнительных долгов   | 1357 | -                        | 7 750                    | 39 730                   |
|           | Кредиторская задолженность перед подрядчиками                                    | 1358 | (241 976)                | (279 531)                | (14 717)                 |
|           | Пожертвования от других организаций  | 1359 | 3 224                    | -                        | -                        |
|           | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества                             | 1360 | 87                       | 252                      | 1 813                    |
|           | в том числе:   |      |                          |                          |                          |
|           | фонд основных средств  | 1361 | 87                       | 252                      | 1 813                    |
|           | Резервный и иные целевые фонды   | 1370 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу III   | 1300 | 2 100 539                | 2 345 441                | 2 249 312                |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1410 | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства   | 1420 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства  | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV  | 1400 | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1510 | -                        | -                        | -                        |
|           | Кредиторская задолженность   | 1520 | 235 290                  | 253 108                  | 51 215                   |
|           | в том числе:   |      |                          |                          |                          |
|           | задолженность подрядчикам за капремонт   | 1521 | 191 987                  | 206 871                  | 11 719                   |
|           | задолженность поставщикам, агентам   | 1522 | 741                      | 7 387                    | 3 294                    |
|           | прочие расчеты   | 1523 | 16 414                   | 17 522                   | 16 957                   |
|           | переплата по взносам на капремонт  | 1524 | 26 129                   | 20 998                   | 18 606                   |
|           | расчеты с персоналом   | 1525 | 18                       | -                        | -                        |
|           | расчеты с бюджетом   | 1526 | 1                        | 330                      | 639                      |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства  | 1540 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V   | 1500 | 235 290                  | 253 108                  | 51 215                   |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | 2 335 829                | 2 598 549                | 2 300 527                |

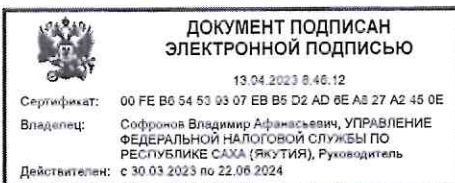
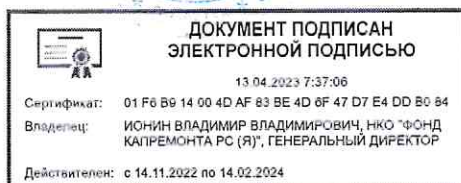
Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.






**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2022 г.


|   |  |                          |            |    |      |
|---|--|--------------------------|------------|----|------|
|   |  | Дата (число, месяц, год) | Коды       |    |      |
|   |  | Форма по ОКУД            | 0710002    |    |      |
|   |  | по ОКПО                  | 31         | 12 | 2022 |
| Организация   | <b>НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА<br/>МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"</b> | ИНН                      | 13146248   |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |  | по ОКВЭД 2               | 1435972500 |    |      |
| Вид экономической деятельности                      | <b>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</b>                               | по ОКФС / ОКФС           | 68.32      |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <b>Собственность субъектов / Российской Федерации</b>  | по ОКЕИ                  | 70400      | 13 |      |
| Фонды   |  |                          | 384        |    |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей  |                          |            |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                 | Код  | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 | 1 418                       | 633                         |
|           | Проценты к уплате                       | 2330 | -                           | -                           |
|           | Прочие доходы                           | 2340 | 9 654                       | 15 526                      |
|           | Прочие расходы                          | 2350 | (13 738)                    | (23 748)                    |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | (2 666)                     | (7 589)                     |
|           | Налог на прибыль                        | 2410 | -                           | -                           |
|           | в том числе:                            |      |                             |                             |
|           | текущий налог на прибыль                | 2411 | -                           | -                           |
|           | отложенный налог на прибыль             | 2412 | -                           | -                           |
|           | Прочее                                  | 2460 | (55)                        | (379)                       |
|           | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | (2 721)                     | (7 968)                     |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 | (2 721)                     | (7 968)                     |
|           | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию  | 2900 | -                           | -                           |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                           | -                           |


  
 Руководитель Ионин Владимир Владимирович (подпись)
   
 Ионин Владимир Владимирович (расшифровка подписи)
   
 12 апреля 2023 г.


  
**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
  
 13.04.2023 7:37:06
   
 Сертификат: 01 F6 B9 14 00 4D AF 83 BE 4D 6F 47 D7 E4 DD B0 84
   
 Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
   
 Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024


  
**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
  
 13.04.2023 8:46:12
   
 Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD 6E A6 27 A2 45 0E
   
 Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель
   
 Действителен: с 30.03.2023 по 22.06.2024

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

|   |  |                          |                   |           |             |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
|   |  | Форма по ОКУД            | <b>Коды</b>       |           |             |
|   |  | Дата (число, месяц, год) | <b>0710005</b>    |           |             |
|   |  | по ОКПО                  | <b>31</b>         | <b>12</b> | <b>2022</b> |
| Организация   | <b>НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА<br/>МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"</b> | ИНН                      | <b>13146248</b>   |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |  | по ОКВЭД 2               | <b>1435972500</b> |           |             |
| Вид экономической деятельности                      | <b>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</b>                               | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>68.32</b>      |           |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <b>Собственность субъектов / Российской Федерации</b>  | по ОКЕИ                  | <b>70400</b>      | <b>13</b> |             |
| <b>Фонды</b>  |  |                          | <b>384</b>        |           |             |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей  |                          |                   |           |             |

| Наименование показателя  | Код  | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |      |                             |                             |
| Поступления - всего  | 4110 | 1 618 498                   | 1 162 546                   |
| в том числе:   |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 4111 | -                           | -                           |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                 | 4112 | -                           | -                           |
| от перепродажи финансовых вложений   | 4113 | -                           | -                           |
| взносы собственников   | 4114 | 975 712                     | 831 824                     |
| проценты от размещения взносов   | 4115 | 65 840                      | 46 321                      |
| субсидия из ГБ РС(Я) на капремонт  | 4116 | 457 871                     | 188 034                     |
| софинансирование на капремонт из средств МБ  | 4117 | -                           | 4 137                       |
| субсидия на ведение уставной деятельности  | 4118 | 97 095                      | 81 006                      |
| обеспечения договоров  |      | 15                          | 760                         |
| возвраты в фонд капремонта   |      | 6 643                       | 1 092                       |
| благотворительная помощь   |      | 6 000                       | -                           |
| прочие   |      | 9 322                       | 9 372                       |
| прочие поступления   | 4119 | -                           | -                           |
| Платежи - всего  | 4120 | (1 900 415)                 | (1 111 208)                 |
| в том числе:   |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги  | 4121 | (41 292)                    | (33 897)                    |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122 | (55 850)                    | (48 335)                    |
| процентов по долговым обязательствам   | 4123 | -                           | -                           |
| налога на прибыль организаций  | 4124 | -                           | -                           |
| подрядчикам за работы по капремонту  | 4125 | (1 756 122)                 | (990 488)                   |
| налоги и сборы   | 4126 | (463)                       | (503)                       |
| возвраты собственникам и переход с котла на спецсчет   | 4127 | (31 147)                    | (19 006)                    |
| возвраты обеспечений   | 4128 | (76)                        | (158)                       |
| прочие   |      | (15 465)                    | (18 821)                    |
| прочие платежи   | 4129 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций  | 4100 | (281 917)                   | 51 338                      |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>  |      |                             |                             |
| 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 | -                           | -                           |
| прочие поступления   | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего  | 4220 | (55)                        | (1 795)                     |
| в том числе:   |      |                             |                             |

|   |      |      |         |
|---|------|------|---------|
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (55) | (1 795) |
| 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 | -    | -       |
| прочие платежи  | 4229 | -    | -       |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | (55) | (1 795) |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2022 г. | За Январь - Декабрь<br>2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                                |                                |
| 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 | -                              | -                              |
| 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 | -                              | -                              |
| прочие платежи  | 4329 | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | -                              | -                              |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | 4400 | (281 972)                      | 49 543                         |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 1 476 897                      | 1 427 354                      |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | 4500 | 1 194 925                      | 1 476 897                      |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | -                              | -                              |

Руководитель

Ионин Владимир  
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.04.2023 7:37:06

Сертификат: 01 F6 B9 14 00 4D AF 83 BE 4D 6F 47 D7 E4 DD B0 84

Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД  
КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.04.2023 8:46:12

Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 E6 B5 D2 AD 6E A8 27 A2 45 0E

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УПРАВЛЕНИЕ  
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО  
РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель

Действителен: с 30.03.2023 по 22.06.2024

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

|   |   |                          |                 |    |    |
|---|---|--------------------------|-----------------|----|----|
| Организация   | <b>НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА<br/>МНОГООКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"</b> | Форма по ОКУД            | Коды<br>0710003 |    |    |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |   | Дата (год, месяц, число) | 2022            | 12 | 31 |
| Вид экономической деятельности                      | <b>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</b>                                | по ОКПО                  | 13146248        |    |    |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <b>Собственность субъектов / Российской Федерации</b>   | ИНН                      | 1435972500      |    |    |
| Фонды   |   | по ОКВЭД 2               | 68.32           |    |    |
| Единица измерения: в тыс. рублей                    |   | по ОКОПФ / ОКФС          | 70400           | 13 |    |
|   |   | по ОКЕИ                  | 384             |    |    |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2022 г. | За Январь -<br>Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Остаток средств на начало отчетного года  | 6100 | 2 345 189                      | 2 247 499                      |
|           | <b>Поступило средств</b>  |      |                                |                                |
|           | Вступительные взносы  | 6210 | -                              | -                              |
|           | Членские взносы   | 6215 | -                              | -                              |
|           | Целевые взносы  | 6220 | 1 121 386                      | 1 029 125                      |
|           | Добровольные имущественные взносы и пожертвования   | 6230 | 561 886                        | 273 177                        |
|           | Прибыль от приносящей доход деятельности  | 6240 | -                              | -                              |
|           | Прочие  | 6250 | 65 840                         | 47 413                         |
|           | <b>Всего поступило средств</b>  | 6200 | 1 749 112                      | 1 349 715                      |
|           | <b>Использовано средств</b>   |      |                                |                                |
|           | Расходы на целевые мероприятия  | 6310 | (1 691 224)                    | (1 168 584)                    |
|           | в том числе:  |      |                                |                                |
|           | социальная и благотворительная помощь   | 6311 | -                              | -                              |
|           | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312 | -                              | -                              |
|           | иные мероприятия  | 6313 | (1 691 224)                    | (1 168 584)                    |
|           | Расходы на содержание аппарата управления   | 6320 | (99 818)                       | (81 006)                       |
|           | в том числе:  |      |                                |                                |
|           | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321 | (54 485)                       | (45 777)                       |
|           | выплаты, не связанные с оплатой труда   | 6322 | (34 158)                       | (24 418)                       |
|           | расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | (2 668)                        | (2 079)                        |
|           | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (8 407)                        | (8 632)                        |
|           | ремонт основных средств и иного имущества   | 6325 | (100)                          | (100)                          |
|           | прочие  | 6326 | -                              | -                              |
|           | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества                                | 6330 | (54)                           | -                              |
|           | Прочие  | 6350 | (202 753)                      | (2 435)                        |
|           | в том числе:  |      |                                |                                |
|           | резерв сомнительных долгов  | 6351 | (200 032)                      | -                              |
|           | <b>Всего использовано средств</b>   | 6300 | (1 993 849)                    | (1 252 025)                    |
|           | <b>Остаток средств на конец отчетного года</b>  | 6400 | 2 100 452                      | 2 345 189                      |

Руководитель  **Ионин Владимир Владимирович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
13.04.2023 7:37:06  
Сертификат: 01 F6 B9 14 00 4D AF 83 BE 4D 6F 47 D7 E4 DD 80 84  
Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
13.04.2023 8:48:12  
Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD 8E A8 27 A2 45 0E  
Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель  
Действителен: с 30.03.2023 по 22.09.2024

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | Изменения за период      |   |                          |   | На конец периода         |                         |                          |   |   |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
|                               |      |           | На начало года           |   | Выбыло                   |   | Переоценка               |                         |                          |   |   |
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|                               | 5110 | за 2021г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
| в том числе:                  | 5101 | за 2022г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|                               | 5111 | за 2021г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         |      | Всего                 | 5120                  | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |   | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |           |                          |                                       |           |                          |   |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2022г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2021г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2022г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2021г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -   | -                        | -                                     |



## 1.5. Незаконченные и неформализованные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5170 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  | 5161 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5171 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5190 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  | 5181 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5191 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Ионин Владимир  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          | На конец периода        |                          |   |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|   |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|   |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 4 386                    | 2 242   | 55                  | (896)                    | 896   | (670)                 | -                     | -                        | -                       | 3 545                    | (2 017)   |
|   | 5210 | за 2021г. | 2 735                    | -   | 1 795               | (144)                    | -   | (735)                 | -                     | -                        | (1 507)                 | 4 386                    | (2 242)   |
| Транспортные средства   | 5201 | за 2022г. | 1 795                    | (180)   | -                   | -                        | -   | (358)                 | -                     | -                        | -                       | 1 795                    | (538)   |
|   | 5211 | за 2021г. | -                        | -   | 1 795               | -                        | -   | (180)                 | -                     | -                        | -                       | 1 795                    | (180)   |
| Офисное оборудование  | 5202 | за 2022г. | 1 646                    | (1 431)   | 55                  | (494)                    | 494   | (182)                 | -                     | -                        | -                       | 1 207                    | (1 119)   |
|   | 5212 | за 2021г. | 1 790                    | -   | -                   | (144)                    | -   | (353)                 | -                     | -                        | (1 078)                 | 1 646                    | (1 431)   |
| Машины и оборудование (кроме офисного)  | 5203 | за 2022г. | 305                      | (161)   | -                   | -                        | -   | (45)                  | -                     | -                        | -                       | 305                      | (206)   |
|   | 5213 | за 2021г. | 305                      | -   | -                   | -                        | -   | (161)                 | -                     | -                        | -                       | 305                      | (161)   |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5204 | за 2022г. | 482                      | (429)   | -                   | (402)                    | 402   | (53)                  | -                     | -                        | -                       | 80                       | (80)  |
|   | 5214 | за 2021г. | 482                      | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | (429)                   | 482                      | (429)   |
| Другие виды основных средств  | 5205 | за 2022г. | 158                      | (42)  | -                   | -                        | -   | (32)                  | -                     | -                        | -                       | 158                      | (74)  |
|   | 5215 | за 2021г. | 158                      | -   | -                   | -                        | -   | (42)                  | -                     | -                        | -                       | 158                      | (42)  |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|   | 5230 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:  | 5221 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|   | 5231 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

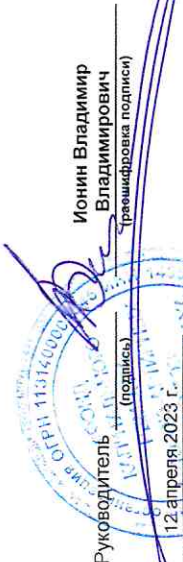
| Наименование показателя  | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|  |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | -              | 55                  | -       | (55)  | -                |
|  | 5250 | за 2021г. | -              | 1 795               | -       | (1 795)   | -                |
| в том числе:<br>МФУ HP LaserJet P70 400 M428fdw  | 5241 | за 2022г. | -              | 55                  | -       | (55)  | -                |
|  | 5251 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Автомашина Hyundai Creta   | 5242 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5252 | за 2021г. | -              | 1 795               | -       | (1 795)   | -                |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя  | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:   |      |           |           |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:   |      |           |           |
|  | 5271 | -         | -         |

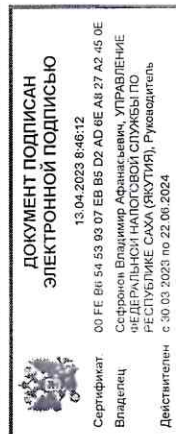
## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 23 605                | 23 613                | 23 641                |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств  | 5287 | -                     | 1 271                 | 2 735                 |
|   | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель (подпись)  **Ионин Владимир Владимирович**  
(электронная подпись)

12 апреля 2023 г.

 **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
Сертификат: 01 FB 99 14 00 4D AF 83 BE 4D BF 47 D7 E4 DD B0 B4  
Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, ИНО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
Действителен с 14.11.2022 по 14.02.2024

 **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
13.04.2023 8:46:12  
Сертификат: 00 FE 54 53 03 07 E6 B5 D2 AD BE A8 27 A2 45 0E  
Владелец: Седерзон Владимир Александрович, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель  
Действителен с 30.03.2023 по 22.06.2024

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений


| Наименование показателя     | Код  | Период    | На начало года           |                             | Изменения за период |                          |                             |   | На конец периода                                    |                          |                             |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|---|---|--------------------------|-----------------------------|
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная коррективировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                             | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррективировка |
|                             |      |           |                          |                             |                     | первоначальная стоимость | накопленная коррективировка |   |   |                          |                             |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2022г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
|                             | 5311 | за 2021г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
| в том числе:                |      |           |                          |                             |                     |                          |                             |   |   |                          |                             |
|                             | 5302 | за 2022г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
|                             | 5312 | за 2021г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2022г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
|                             | 5315 | за 2021г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
| в том числе:                |      |           |                          |                             |                     |                          |                             |   |   |                          |                             |
|                             | 5306 | за 2022г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
|                             | 5316 | за 2021г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |
|                             | 5310 | за 2021г. | -                        | -                           | -                   | -                        | -                           | -   | -   | -                        | -                           |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя  | Код          | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего<br>в том числе:                        | 5320         | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме<br>продажи) - всего<br>в том числе: | 5321<br>5325 | -<br>-                | -<br>-                | -<br>-                |
| Иное использование финансовых вложений   | 5326<br>5329 | -<br>-                | -<br>-                | -<br>-                |

Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_  
**Ионин Владимир Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.04.2023 8:46:12

Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD BE A8 27 A2 45 0E  
 Владелец: Софоров Владимир Афанасьевич, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель  
 Действителен: с 30.03.2023 по 22.05.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.04.2023 7:37:06

Сертификат: 01 FB B9 14 00 4D AF 63 BE 4D 6F 47 D7 E4 DD B6 84  
 Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
 Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года |           |   |           |                      |           | Изменения за период |           |                               |           |                               |           | На конец периода                          |           |                |   |                      |
|--|------|-----------|----------------|-----------|---|-----------|----------------------|-----------|---------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|---|-----------|----------------|---|----------------------|
|  |      |           | себе-стоимость |           | величина резерва под снижение стоимости |           | балансовая стоимость |           | выбыло              |           | резерв под снижение стоимости |           | убытков от снижения стоимости |           | оборот запасов между их группами (видами) |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|  |      |           | за 2021г.      | за 2022г. | за 2021г.                               | за 2022г. | за 2021г.            | за 2022г. | за 2021г.           | за 2022г. | за 2021г.                     | за 2022г. | за 2021г.                     | за 2022г. | за 2021г.                                 | за 2022г. |                |   |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2022г. | 61             | 61        | -                                       | 61        | 1 845                | (1 866)   | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | X   | 40        | -              | 40                                      |                      |
|  | 5420 | за 2021г. | 170            | 170       | -                                       | 170       | 2 086                | (2 195)   | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | X   | 61        | -              | 61                                      |                      |
| в том числе:                                   |      |           |                |           |   |           |                      |           |                     |           |                               |           |                               |           |   |           |                |   |                      |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 61             | 61        | -                                       | 61        | 1 845                | (1 866)   | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | 40        | -              | 40                                      |                      |
|  | 5421 | за 2021г. | 170            | 170       | -                                       | 170       | 2 086                | (2 195)   | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | 61        | -              | 61                                      |                      |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2022г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5422 | за 2021г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2022г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5423 | за 2021г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2022г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5424 | за 2021г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2022г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5425 | за 2021г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2022г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5426 | за 2021г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5407 | за 2022г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |
|  | 5427 | за 2021г. | -              | -         | -                                       | -         | -                    | -         | -                   | -         | -                             | -         | -                             | -         | -   | -         | -              | -                                       |                      |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                                       | Код                  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:   | 5440                 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441<br>5445<br>5446 | -<br>-<br>-           | -<br>-<br>-           | -<br>-<br>-           |

12 апреля 2023 г.

Руководитель (подпись)

Ионин Владимир Владимирович (подпись)

|  |   |
|--|---|
| <p>Сертификат: 01 F4 B6 14 00 4D AF B3 BE 4D 6F 47 07 E4 DD B0 64<br/>Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, ИНО ФОНД КАПРЕМОНТА РС (ЯТ), ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР<br/>Действителен с 14.11.2022 по 14.02.2024</p> | <p>Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD BE A8 27 A2 45 0E<br/>Владелец: Софорова Владимир Александрович, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель.<br/>Действителен с 30.03.2023 по 27.06.2024</p> |
|--|---|



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код          | Период                 | Изменения за период           |   |   |  |           |                                  | На конец периода                                    |   |                               |   |                        |                                      |                |
|---|--------------|------------------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|-------------------------------|---|------------------------|--------------------------------------|----------------|
|   |              |                        | На начало года                |   |   | выбыло   |           |                                  | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |                        |                                      |                |
|   |              |                        | 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 | списание на финансовый результат |   |   |                               |   | восстановление резерва | перевод в долгосрочную задолженность |                |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501<br>5521 | за 2022г.<br>за 2021г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | -<br>-                               |                |
| в том числе:                                    |              |                        |                               |   |   |  |           |                                  |   |   |                               |   |                        |                                      |                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502<br>5522 | за 2022г.<br>за 2021г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | -<br>-                               |                |
| Авансы выданные                                 | 5503<br>5523 | за 2022г.<br>за 2021г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | -<br>-                               |                |
| Прочая  | 5504<br>5524 | за 2022г.<br>за 2021г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | -<br>-                               |                |
|   | 5505         | за 2022г.              | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                             | -                                       | X                      | -                                    |                |
|   | 5525         | за 2021г.              | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                             | -                                       | X                      | -                                    |                |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510<br>5530 | за 2022г.<br>за 2021г. | 1 115 335<br>865 587          | (831)                                   | 2 274 042<br>1 172 070  | -<br>-   | -<br>-    | 2 018 850<br>(922 322)           | (17)<br>(2)   | (831)   | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | 1 370 527<br>1 115 335               | (233 903)<br>- |
| в том числе:                                    |              |                        |                               |   |   |  |           |                                  |   |   |                               |   |                        |                                      |                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511<br>5531 | за 2022г.<br>за 2021г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-    | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | -<br>-                               | -<br>-         |
| Авансы выданные                                 | 5512<br>5532 | за 2022г.<br>за 2021г. | 173 165<br>125 787            | (522)                                   | 199 703<br>156 100  | -<br>-   | -<br>-    | (89 066)<br>(108 722)            | (2)<br>(17)   | (522)   | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | 283 802<br>173 165                   | (33 871)<br>-  |
| Прочая  | 5513<br>5533 | за 2022г.<br>за 2021г. | 837<br>695                    | -                                       | 5 203<br>6 384  | -<br>-   | -<br>-    | (4 968)<br>(6 242)               | (17)  | -   | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-                 | 1 072<br>837                         | -              |
| Расчеты по претензиям                           | 5514<br>5534 | за 2022г.<br>за 2021г. | 26 635<br>24 768              | -                                       | 13 072<br>14 390  | -<br>-   | -<br>-    | (15 266)<br>(12 523)             | -   | -   | -<br>-                        | -<br>-                                  | X<br>X                 | 24 441<br>26 635                     | -              |
| Расчеты по оплате взносов                       | 5515         | за 2022г.              | 914 698                       | -                                       | 2 056 064   | -  | -         | (1 909 550)                      | -   | -   | -                             | -                                       | X                      | 1 061 212                            | (200 032)      |
|   | 5535         | за 2021г.              | 714 337                       | (309)                                   | 995 196   | -  | -         | (794 835)                        | -   | (309)   | -                             | -                                       | X                      | 914 698                              | -              |
| Итого   | 5500         | за 2022г.              | 1 115 335                     | -                                       | 2 274 042   | -  | -         | 2 018 850                        | (17)  | (831)   | -                             | X                                       | -                      | 1 370 527                            | (233 903)      |
|   | 5520         | за 2021г.              | 865 587                       | (831)                                   | 1 172 070   | -  | -         | (922 322)                        | (2)   | (831)   | X                             | -                                       | -                      | 1 115 335                            | -              |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2022 г.        |                      | На 31 декабря 2021 г.        |                      | На 31 декабря 2020 г.        |                      |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
|  |      | Учетная по условиям договора | балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                            | -                    | -                            | -                    | -                            | -                    |
| в том числе:   |      |                              |                      |                              |                      |                              |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | 33 871                       | -                    | 1 953                        | 1 953                | 36 496                       | 36 496               |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                            | -                    | -                            | -                    | 1 164                        | 1 164                |
| прочая   | 5543 | -                            | -                    | -                            | -                    | -                            | -                    |
| расчеты по оплате взносов собственниками                                     | 5544 | 200 032                      | -                    | -                            | -                    | -                            | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |           | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение |                                       |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5571 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                       |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5573 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5574 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5575 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 253 108                | 260 776   | -  | (278 594) | -                                     | -   | -   | 235 290                  |
|  | 5580 | за 2021г. | 51 170                 | 38 583  | 2  | (38 540)  | -                                     | -   | -   | 253 108                  |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                       |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2022г. | 214 258                | 184 274   | -  | (205 804) | -                                     | -   | -   | 192 728                  |
|  | 5581 | за 2021г. | 15 013                 | 209 537   | -  | (10 292)  | -                                     | -   | -   | 214 258                  |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2022г. | 330                    | 18 894  | -  | 19 223    | -                                     | -   | -   | 1                        |
|  | 5583 | за 2021г. | 639                    | 16 561  | 2  | 16 870    | -                                     | -   | -   | 330                      |
| кредиты  | 5564 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                     | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2022г. | 17 522                 | 52 477  | -  | (53 567)  | -                                     | -   | -   | 16 432                   |
|  | 5586 | за 2021г. | 16 957                 | 41 084  | -  | (40 519)  | -                                     | -   | -   | 17 522                   |
| переплата по взносам                             | 5567 | за 2022г. | 20 998                 | 5 131   | -  | -         | -                                     | X   | X   | 26 129                   |
|  | 5587 | за 2021г. | 18 606                 | 2 392   | -  | -         | -                                     | X   | X   | 20 998                   |
|  | 5550 | за 2022г. | 253 108                | 260 776   | -  | (278 594) | -                                     | -   | -   | 235 290                  |
| Итого  | 5570 | за 2021г. | 51 170                 | 38 583  | 2  | (38 540)  | -                                     | -   | X   | 253 108                  |



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Ионин Владимир Владимирович (дасифировка подписи)

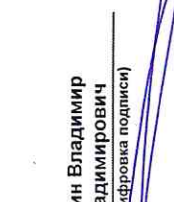
12 апреля 2023 г.

|  |  |
|--|--|
|  <p>Сертификат: 01 FB BИ 14 00 0A AF 03 BE 4D 6F 47 D7 E4 DD B0 04<br/>                 Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, ИНО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (ЯУ)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР.<br/>                 Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024</p> |  <p>Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD 6E A8 27 A2 45 0E<br/>                 Владелец: Софронис Владимир Адрианович, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель<br/>                 Действителен: с 30.03.2023 по 27.06.2024</p> |
|--|--|

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | -         | -         |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | -         | -         |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | -         | -         |
| Амортизация   | 5640 | -         | -         |
| Прочие затраты  | 5650 | -         | -         |
| Итого по элементам  | 5660 | -         | -         |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | -         | -         |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель (подпись)  Ионин Владимир Владимирович (расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.04.2023 8:46:12

Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD 6E A8 27 A2 45 0E  
 Владелец: Софронен Владимир Александрович, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель.  
 Действителен: с 30.03.2023 по 22.06.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.04.2023 7:37:06

Сертификат: 01 F6 B9 14 00 4D AF 63 BE 4D 6F 47 D7 E4 DD B0 84  
 Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
 Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024

AS

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Ионин Владимир Владимирович  
 —(расшифровка подписи)

12 апреля 2023 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD EE A3 27 A2 45 0E  
 Владелец: Софроню Владимир Афанасьевич, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель  
 Действителен: с 30.03.2023 по 22.06.2024

13.04.2023 9:46:12

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01 F6 B8 14 00 4D AF K3 BE 4D BF 47 D7 E4 DD B0 84  
 Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
 Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024

13.04.2023 7:37:06


**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя          | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего               | 5800 | 7 276 711             | 5 014 904             | 3 150 154             |
| в том числе:                     |      |                       |                       |                       |
| банковские гарантии              | 5801 | 382 107               | 238 067               | 51 681                |
| обеспечение денежными средствами | 5802 | 2 221                 | 2 221                 | 1 619                 |
| полисы страхования               | 5803 | 6 878 624             | 4 760 477             | 3 082 530             |
| удержания 3% на качество работ   | 5804 | 13 759                | 14 139                | 14 324                |
| Выданные - всего                 | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                     |      |                       |                       |                       |
|                                  | 5811 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель (подпись) **Ионин Владимир Владимирович** (расшифровка подписи)

12 августа 2023 г.




**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.04.2023 7:37:06

Сертификат: 01 F6 B0 14 00 4D AF 83 BE AD 8F 47 D7 E4 DD B0 84  
 Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.04.2023 8:46:12

Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD BE A8 27 A2 45 0E  
 Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель

Действителен: с 30.03.2023 по 22.06.2024

9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2022г.       | за 2021г.         |
|------------------------------------|------|-----------------|-------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 554 966         | 273 177           |
| в том числе:                       |      |                 |                   |
| на текущие расходы                 | 5901 | 554 911         | 273 177           |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | 55              | -                 |
|                                    |      | Получено за год | Возвращено за год |
| Бюджетные кредиты - всего          |      | На начало года  | На конец года     |
| за 2022г.                          | 5910 | -               | -                 |
| за 2021г.                          | 5920 | -               | -                 |
| в том числе:                       |      |                 |                   |
| за 2022г.                          | 5911 | -               | -                 |
| за 2021г.                          | 5921 | -               | -                 |

Руководитель «Фонд Катрэмонта РС (Я)» (подпись) \_\_\_\_\_  
 Ионин Владимир Владимирович (расшифровка подписи)  
 12 апреля 2023 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 01 F6 B8 14 00 4D AF 83 BE 4D 9F 47 D7 E4 DD B0 B4  
 Владелец: ИОНИН ВЛАДИМИР ВЛАДИМИРОВИЧ, НКО "ФОНД КАТРЕМОНТА РС (Я)", ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
 Действителен: с 14.11.2022 по 14.02.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00 FE B6 54 53 93 07 EB B5 D2 AD 6E A8 27 A2 45 0E  
 Владелец: Софронюк Владимир Александрович, УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ), Руководитель  
 Действителен: с 30.03.2023 по 22.06.2024

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

### НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)»

#### 1. Информация о Фонде

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» исходя из действующих правил отчетности РСБУ, ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, Федерального Закона от 06 декабря 2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В состав бухгалтерской отчетности НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2022 год входит:

1. форма 0710001 «Бухгалтерский баланс»;
2. форма 0710002 «Отчет о финансовых результатах»;
3. форма 0710003 «Отчет о целевом использовании средств»;
4. форма 0710005 «Отчет о движении денежных средств»;
5. пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Представленная бухгалтерская отчетность является пересмотренной (корректировочной). Пересмотр бухгалтерской отчетности произведен в соответствии с п. 8 ПБУ 22/2010 в связи с выявлением технических ошибок в первоначальной бухгалтерской отчетности от 22.03.2023г. Первоначальная отчетность не была утверждена, была представлена в ИФНС. Пересмотренная бухгалтерская отчетность будет представлена во все необходимые инстанции.

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» (далее - Фонд) создана постановлением Правительства Республики Саха (Якутия) от 28.06.2013 №227 в соответствии со статьей 118 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 178 Жилищного кодекса Российской Федерации, в целях осуществления деятельности по обеспечению проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Саха (Якутия), улучшения технического состояния многоквартирных домов, создания безопасных и благоприятных условий проживания граждан.



Государственная регистрация Фонда в качестве юридического лица произведена Федеральной налоговой службой 28 октября 2013г.

Учредителем Фонда является Республика Саха (Якутия). Функции и полномочия учредителя Фонда от имени Республики Саха (Якутия) осуществляет Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия).

Изменения в Устав внесены Решением Правления от 30.11.2021г. №05, новая редакция Устава зарегистрирована 09.08.2022г., запись об изменении внесена в ЕГРЮЛ 05.08.2022г.

Высшим коллегиальным органом управления регионального оператора является Правление Фонда. Персональный состав Правления Фонда утвержден приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия) от 12.12.2019 года №526-п «О внесении изменений в приказ от 29 декабря 2017 года №618-п «Об утверждении персонального состава попечительского совета и правления некоммерческой организации (фонда) «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)».

Состав Правления:

1. Сивцева Наталья Платоновна, директор ГАУ РС(Я) «Центр развития ЖКХ и повышения энергоэффективности» – председатель Правления;

2. Ионин Владимир Владимирович, генеральный директор Фонда капремонта РС(Я) – заместитель председателя.

Члены Правления:

3. Кардашевский Альберт Гаврильевич, заместитель директора инженерно-технического института Северо-Восточного федерального университета им.М.К.Аммосова по научной работе, кандидат технических наук (по согласованию);

4. Кузьмина Любовь Иннокентьевна, представитель Общественного совета при Управлении государственного строительного и жилищного надзора Республики Саха (Якутия), член комитета Торгово-промышленной палаты Республики Саха (Якутия) по предпринимательству в сфере жилищно-коммунального хозяйства (по согласованию);

5. Синяев Сергей Викторович, член Общественного совета при Министерстве ЖКХиЭ РС(Я) (по согласованию).

6. Муталиева Азу Абукаровна, член Общественного совета при Уполномоченном по защите прав предпринимателей в РС(Я) (по согласованию).

7. Гирус Виктория Оскаровна, заместитель генерального директора по финансам и экономике НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия), заместитель председателя (по согласованию).

Органом, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечения их исполнения, использования средств Фонда, соблюдением Фонда законодательства является Попечительский совет. Персональный состав Попечительского совета Фонда утвержден приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия) от 30.04.2021 года №186-ОД «О внесении изменений в Приказ от 29 декабря 2017 года №618-п «Об утверждении персонального состава попечительского совета и правления некоммерческой организации (фонда) «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)».

Персональный состав Попечительского совета:

1. Гуляев Петр Владимирович, председатель постоянного Комитета по строительству, жилищно-коммунальному хозяйству и энергетике Государственного Собрания (Ил Тумэн) Республики Саха (Якутия), заместитель председателя Попечительского совета (по согласованию).

2. Ефимов Яков Ананьевич, председатель постоянного Комитета по строительству, жилищно-коммунальному хозяйству и энергетике Государственного Собрания (Ил Тумэн) Республики Саха (Якутия), заместитель председателя Попечительского совета (по согласованию).

Члены Попечительского совета:

3. Горохов Иван Иванович, член Общественной палаты Республики Саха (Якутия)

4. Ефремова Катерина Васильевна, исполнительный директор Ассоциации «Объединение строительных организаций Восточной Сибири»

5. Покровская Анна Павловна, заместитель председателя Межотраслевого совета потребителей по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и деятельности субъектов естественных монополий при Главе Республики Саха (Якутия), руководитель общественной организации «Защита потребителей в сфере жилищно-коммунальных услуг»

6. Сыромятников Владимир Владимирович, директор ООО «Энергосберегающие технологии».

Единоличным исполнительным органом управления регионального оператора является Генеральный директор Фонда.

Источниками формирования имущества Фонда являются:

взносы учредителя на финансовое обеспечение уставной деятельности Фонда;

платежи по взносам на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирном доме, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

добровольные имущественные взносы и пожертвования физических и юридических лиц;

доходы от размещения на неснижаемом остатке средств фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

кредиты и займы, полученные Фондом в целях реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах;

иные источники, не запрещенные законом.

Деятельность Фонда осуществляется в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации (далее – ЖК РФ), Федеральным законом от 12.01.1996 №7 «О некоммерческих организациях», Законом Республики Саха (Якутия) от 24.06.2013 года 1201-3 №1329 – IV «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Саха (Якутия) (далее- Закон РС(Я)), Уставом Фонда.

## **2. Организационная структура Фонда**

Организационную структуру Фонда составляют должности: генеральный директор, 1 заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по финансам и экономике, главный инженер, структурные подразделения: отдел по работе с собственниками, отдел актуализации программ, производственно-технический отдел, юридический отдел, а также ведущий специалист службы внутреннего контроля, секретарь руководителя, ведущие бухгалтера, ведущий экономист.

Штатная численность сотрудников составляет 38 человек, среднесписочная численность на 31.12.2022г – 36,9 сотрудника.

## **3. Основная деятельность Фонда в 2022 году**

В 2022 году в деятельность Регионального оператора входило:

проведение актуализации краткосрочной программы капитального ремонта многоквартирных домов;

аккумуляция платежей по взносам на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирном доме, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах регионального оператора;

осуществление учета средств, поступающих на счет, счета Фонда из всех источников формирования имущества Фонда;

осуществление учета средств на специальных счетах, формирующих фонд капитального ремонта у регионального оператора;

осуществление учета средств на специальных счетах, формирующих фонд капитального ремонта у регионального оператора;

осуществление финансирования расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах;

участие в проведении мониторинга технического состояния многоквартирных домов;

взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, управляющими организациями и их саморегулируемыми организациями, кредитно-финансовыми организациями, общественными и иными организациями на основании заключенных с ними соглашений в целях обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах собственники в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;

взаимодействие с собственниками помещений в многоквартирном доме в соответствии с действующим законодательством и договорами о формировании фонда капитального ремонта и организации проведения капитального ремонта;

оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи (услуг) по вопросам организации проведения капитального ремонта, реализации программ в области модернизации жилищно-коммунального хозяйства;

осуществление контроля над целевым использованием средств регионального оператора.

#### **4. Основы представления информации в отчетности**

Фонд составляет бухгалтерскую отчетность в общеустановленном порядке (п.1 ст.32 Федерального закона от 12.01.1996г №7-ФЗ «О некоммерческих организациях»), в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н (в редакции от 24.12.2010г), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010г №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», указанием Банка России от 11.03.2014г №3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами в упрощенном порядке

ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства», Постановлением Правительства РФ от 13.10.2008 года №749 «Об особенностях направления работников в служебные командировки» (ред. от 29.07.2015г.), иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

## **5. Основные положения учетной политики.**

Учетная политика Фонда для бухгалтерского и налогового учета на 2022 год утверждена Приказом от 30 декабря 2021 года за №277.

Бухгалтерский учет взносов на капитальный ремонт ведется в бухгалтерской программе котловым методом, без разбивки по лицевым счетам. Наличие особенностей учета расчетов по взносам на капитальный ремонт имущества собственников МКД - начисление взносов отражается на балансовом счете 86.03.2 «Взносы на капитальный ремонт» в корреспонденции со счетом 76.09. «Расчеты по взносам на капитальный ремонт». Формирование фонда капитального ремонта взносов на капитальный ремонт отражается на счете 86.03.1 «Фонд капитального ремонта» в корреспонденции со счетом 86.03.2 по фактически поступившим средствам на счет регионального оператора.

Учет расчетов с подрядчиками, выполняющими работы по капитальному ремонту ведется на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по капитальному ремонту» по каждому подрядчику и договору в корреспонденции со счетом 20 по многоквартирному дому, конструктивным элементам, источникам финансирования.

На счете 20 ведется отдельный аналитический учет операций, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме в разрезе МКД, конструктивных элементов и источников средств фонда капитального ремонта: средства собственников, государственной поддержки в виде имущественного взноса, софинансирования за счет бюджетов муниципальных образований, иных источников.

Для учета средств, поступающих на финансирование капитального ремонта и расходов, осуществляемых Фондом, используется счет 86 «Целевое финансирование». Для детализации поступающих сумм и использования по источникам поступления, к счету 86 «Целевое финансирование» открыты субсчета второго порядка:

86.01 «Средства федерального бюджета на капитальный ремонт»;

86.02 «Средства государственного бюджета на обеспечение уставной деятельности Фонда»;

86.03.1 «Средства собственников на капитальный ремонт (котловой счет)»;

- 86.03.2 «Начисление взносов собственников на капитальный ремонт»
- 86.03.3 «Проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств на котловом счете»;
- 86.03.4 «Средства собственников на специальных счетах»;
- 86.03.5 «Резерв сомнительных долгов по расчетам с собственниками по уплате взносов на капитальный ремонт»
- 86.04 «Средства государственного бюджета РС(Я) на проведение капитального ремонта»;
- 86.05 «Средства софинансирования из средств муниципальных бюджетов на проведение капитального ремонта»;
- 86.06 «Проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств господдержки»;
- 86.07 «Авансы, уплаченные за счет целевых средств»;
- 86.08 «Прибыль (убыток) от деятельности»;
- 86.09 «Задолженность подрядных организаций (авансы уплаченные), переданная на взыскание в судебном порядке»;
- 86.10 «Задолженность подрядных организаций, отнесенная к сомнительным долгам, как объект бухгалтерского наблюдения»;
- 86.11 «Кредиторская задолженность по расходам из средств целевого финансирования».

Аналитический учет целевого финансирования в виде взносов собственников на капитальный ремонт и пеней в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов производится в программе ИАС УПКР.

Для учета денежных средств используются счета:

- 50 «Касса»
- 51 «Расчетные счета»
- 55.01 «Расчетные счета, аккумулирующие средства собственников и проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников»
- 55.02 «Расчетные счета, аккумулирующие средства государственной поддержки и проценты, начисленные на средства господдержки»
- 55.04 «Транзитные счета».

Взносы на капитальный ремонт, уплачиваемые собственниками помещений в многоквартирном доме являются целевыми средствами и к доходам Фонда не относятся.

Проценты, начисленные за пользование денежными средствами, на специальном счете, счете, счетах регионального оператора, на которых осуществляется формирование

фондов капитального ремонта, доходы, полученные от размещения средств фонда капитального ремонта в соответствии с п.1.ст.170 Жилищного кодекса РФ, являются целевыми средствами и к доходам Фонда не относятся.

К прочим доходам Фонда относятся:

средства, полученные в виде процентов, начисленные на неснижаемый остаток средств, не относящихся к средствам фонда капитального ремонта;

пени и штрафы, начисленные и перечисленные (удержанные) подрядными организациями за ненадлежащее исполнение договоров на проведение работ по капитальному ремонту;

возмещение ранее понесенных затрат;

прочие доходы.

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы»

Прочие доходы Фонда признаются внебюджетными доходами и подлежат включению в налогооблагаемые доходы, в установленном порядке. Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и в кассу, получение иного имущества и имущественных прав (кассовый метод).

Признание расходов.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, расходы признаются в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Фонда в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

расходы по осуществлению основной деятельности, за счет средств субсидии на финансовое обеспечение уставной деятельности (счет 26 «Общехозяйственные расходы») в корреспонденции со счетом 86.02 «Целевое финансирование на уставную деятельность».

расходы по капитальному ремонту (счет 20) в корреспонденции со счетами 86.03 «Средства собственников», 86.04 «Средства государственного бюджета», 86.05 «Средства местных бюджетов» итд.

прочие текущие расходы (счет 91.2 «Прочие расходы»).

К общехозяйственным расходам по основной деятельности относятся расходы, осуществленные за счет бюджетных средств: на фонд оплаты труда и отчисления во внебюджетные фонды, расходы на проезд в отпуск сотрудникам, расходы на аренду

помещений, расходы на оплату агентам вознаграждений, за сбор платежей от населения, расходы на услуги сторонних организаций, на осуществление основной деятельности, расходы на приобретение канцтоваров, расходных материалов и прочие материально-производственные запасы, командировочные расходы, расходы на разъяснительные-информационные услуги, информационные, консультационные, аудиторские услуги, расходы на осуществление претензионно-исковой работы, в том числе госпошлина, другие расходы, осуществляемые в процессе основной деятельности и предусмотренные планом финансово-хозяйственной деятельности.

Затраты, собранные на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются на источник финансирования в виде целевых средств на уставную деятельность на счет 86.02 «Целевое финансирование на содержание Фонда». Кредиторская задолженность списывается на счет 86.11.

Прочими расходами являются следующие расходы, осуществляемые за счет средств от предпринимательской деятельности:

расходы на капитальный ремонт по дополнительным видам работ, возникшим в связи с превышением предельной стоимости услуг и (или) работ, на капитальный ремонт общедомового имущества многоквартирных домов;

общехозяйственные расходы по уставной деятельности, непредусмотренные и недофинансированные планом финансово-хозяйственной деятельности;

расходы социального и непроизводственного характера;

расходы на вступительные, членские взносы СПО, АРОКР;

командировочные расходы;

расходы на услуги сотовой связи;

убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году;

расходы на оплату работникам, привлеченным по договорам гражданско-правового характера;

прочие внереализационные расходы.

Аналитический учет прочих расходов ведется по каждому виду расходов.

Учет резерва по сомнительным долгам осуществляется в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденному приказом Минфина от 29.07.1998 №34н (ред. от 11.04.2018г). При этом резерв по сомнительным долгам создается в конце отчетного года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности в случаях, когда по



оценке Фонда существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности с отнесением сумм резервов на счет 63 «Резерв сомнительных долгов».

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков за счет целевого финансирования создается при условии включения в смету расходов резерва на оплату отпусков. За 2022 год резерв отпусков не создавался в связи с отсутствием в смете расходов, утвержденной Правлением на финансовый год.

Для учета договоров аренды ФСБУ 25/2018 не применяется так как имущество арендуется для уставной деятельности, которая не приносит прибыль (подп.3 п.5 ФСБУ 25/2018).

Ведение бухгалтерского учета в Фонде осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и отчетности, утвержденных Приказами Минфина России. Бухгалтерский учет в Фонде ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С:Предприятие 8.3», Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

В Фонде в целях налогообложения применяется упрощенный режим налогообложения по ставке 6% на доходы.

Инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря:

основных средств один раз в два года;

товарно-материальных ценностей, расчетных статей баланса и денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности ежегодно.

В бухгалтерской отчетности НКО «Фонд капремонта РС(Я)» существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Система внутреннего контроля.

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется специалистом службы внутреннего контроля.

Внутренний контроль осуществляется в части контроля за аккумулированием взносов на капитальный ремонт на котловом и спецсчетах, владельцем которых является Фонд; за осуществлением функций технического заказчика работ по капитальному ремонту; за организацией проведения капитального ремонта общего имущества в МКД согласно РПКР;

за осуществлением финансирования расходов на капитальный ремонт; за соответствием совершенных фактов хозяйственной жизни нормативным правовым актам Российской Федерации и субъектов РФ; за полнотой отражения в первичных документах и регистрах бухгалтерского учета всех фактов хозяйственной жизни; за исполнением сметы расходов на обеспечение деятельности, учета объектов основных средств; за состоянием и ведением расчетов по оплате труда и по другим видам денежных выплат сотрудникам.

## **6. Пояснения к форме 0710001 «Бухгалтерский баланс»**

### **6.1 Нематериальные активы**

На 01.01.2022 года на балансе нематериальные активы отсутствуют. Движений нематериальных активов за 2022 год нет.

### **6.2 Основные средства**

На 01.01.2022 года первоначальная стоимость основных средств составляла 4 386 тыс.руб. За 2022 год поступил МФУ HP LaserJet Pro 400 M428fdw на сумму 55 тыс.руб. В связи с непригодностью к дальнейшей эксплуатации списаны основные средства на сумму 897 тыс.руб.

В связи с переходом на новый порядок учета основных средств согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» начисленный износ в сумме 2 242 тыс.руб со счета 010 списан, начислена амортизация основных средств в сумме 2 242 тыс.руб. Отражено на 31.12.2021г. Начислена амортизация за 2022 год в сумме 671 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2022 года составила 1528 тыс.руб. (строка 1150 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»).

Переоценка основных средств в 2022 году не производилась. Фонд не является собственником земельных участков. Имущества в залоге нет. Фонд недвижимого имущества не имеет.

### **6.3. Прочие внеоборотные активы**

Расходы на приобретение информационно-аналитической системы по управлению региональной программой капитального ремонта в сумме 7000 тыс.руб. отражаются на счете 97, относятся к внеоборотным активам и списываются ежемесячно в течение 5 лет. Расходы будущих периодов по состоянию на 01.01.2022г. составляли 4 112 тыс.руб., за 2022 год списано 1 400 тыс.руб. Расходы будущих периодов на 31.12.2022г. составляют 2712 тыс.руб., отражены по строке 1190 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс».

#### **6.4. Запасы**

По строке 1210 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2022г отражена спецодежда на сумму 38 тыс.руб. и ГСМ на сумму 2 тыс.руб.

#### **6.5. Дебиторская задолженность**

На 31 декабря 2022 года дебиторская задолженность составила 1 136 624 тыс.руб. (строка 1230 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»)

Состав дебиторской задолженности:

Строка 1231: Расчеты (авансы) по договорам подряда на капитальный ремонт 249 573 тыс.руб. (283 444 тыс.руб. минус сумма резерва сомнительных долгов 33 871 тыс.руб.);

Согласно проведенной инвентаризации просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2022г. составляла 33 871 тыс.руб., в том числе по выданным авансам на выполнение работ по капитальному ремонту, развернутым по договорам, источникам финансирования, конструктивам:

ООО «АЖИК» 7 тыс.руб., ООО «Аркстрой» 301 тыс.руб., ООО «Бизнесстройальянс» 312 тыс.руб., ООО «Дуолан Строй» 1841 тыс.руб., ООО «Капитал+» 9000 тыс.руб., ООО «Монолит» 1824 тыс.руб., ООО «Нико» 515 тыс.руб., ООО «Оникс» 6168 тыс.руб., ООО «Парус» 7 271 тыс.руб., ООО «Север» 1420 тыс.руб., ООО «Спецсервис» 1928 тыс.руб., ООО «Спецстройресурс» 453 тыс.руб., ООО «Строй Групп» 68 тыс.руб., ООО «Стройресурс» 1584 тыс.руб., ООО «Тэсмострой» 97 тыс.руб., ООО «Универсал Комплект» 395 тыс.руб., ООО «Центр независимых экспертиз» 222 тыс.руб., ООО «ЯГК» 465 тыс.руб.

Строка 1232: Авансы поставщикам по хозяйственным договорам 358 тыс.руб.;

Строка 1233: Начисленные суммы выставленных претензий всего 24 441 тыс.руб.;

Строка 1234: Задолженность собственников по взносам на капитальный ремонт 861 180 тыс.руб. (учтенная задолженность 1 061 212 тыс.руб. минус резерв сомнительных долгов, образованный за счет задолженности собственников по уплате взносов с истекшим сроком исковой давности в размере 200 032 тыс.руб.).

Строка 1235: Расчеты по налогам, страховым взносам, расчеты с персоналом - 472 тыс.руб.

Строка 1236: Расчеты с прочими дебиторами 600 тыс.руб.

## 6.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В целях оперативного проведения расчетов с контрагентами, с поставщиками и подрядчиками Фонд имел в 2022 году расчетные и специальные счета в следующих банках:

Филиал банка «Газпромбанк» (АО) в г.Владивостоке;

Филиал Банк ВТБ (ОАО) в г.Хабаровске.

Филиал 8603 ПАО «Сбербанк России».

Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2022г. составил 1 194 925 тыс.руб. (строка 1250 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»), в том числе:

1. строка 1251: 2 676 тыс.руб. средства фонда капитального ремонта за счет средств государственной поддержки на проведение капитального ремонта, в том числе средства софинансирования муниципальных образований (2 120 тыс.руб.) и проценты от размещения неснижаемого остатка на счетах (556 тыс.руб.).

За 2022 год поступила субсидия на проведение капитального ремонта из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 457 870 тыс.руб., возвраты от подрядчиков составили 920 тыс.руб. На оплату капитального ремонта направлено 457 870 тыс.руб., возвраты в доход государственного бюджета Республики Саха (Якутия) составили 920 тыс.руб. Остатка на расчетном счете на конец года нет.

Остаток средств софинансирования из местных бюджетов на проведение работ по капитальному ремонту на 01.01.2022 года составлял 4 540 тыс.руб. На оплату капитального ремонта направлено 2000 тыс.руб., возврат неиспользованной суммы софинансирования составил 420 тыс.руб. Имеется остаток на расчетном счете на конец года в сумме 2 120 тыс.руб.

Остаток процентов, начисленных на неснижаемый остаток средств государственной поддержки на начало года составлял 136 тыс.руб, за год поступило 420 тыс.руб. Остаток на 31.12.2022г составил 556 тыс.руб.

2. строка 1252: 1 138 966 тыс.руб. средства фонда капитального ремонта за счет средств собственников, в том числе 1 005 798 тыс.руб. остаток средств собственников на котловом счете, 132 453 тыс.руб. проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете, 715 тыс.руб. средства на транзитных счетах, поступившие от агентов 30.12.2022г.

Остаток на котловом счете на 01.01.2022 года составлял 1 207 986 тыс.руб. За 2022 год поступило 966 139 тыс.руб. взносов на капитальный ремонт от собственников, восстановлены средства собственников на сумму 5723 тыс.руб., проценты на неснижаемый остаток средств 1305 тыс.руб. Оплата подрядчикам по договорам капремонта составила 1 144 208 тыс.руб. В связи с переходом с котлового на спецсчета направлены 30 403

тыс.руб, произведено возвратов на сумму 730 тыс.руб. прочие 14 тыс.руб. Остаток на 31.12.2022г составляет 1 005 798 тыс.руб.

Остаток процентов, начисленных на неснижаемый остаток средств собственников на 01.01.2022 года составлял 208 702 тыс.руб. За год поступило процентов на сумму 64 114 тыс.руб., прочие поступления 54 тыс.руб. Оплата подрядчикам по договорам капремонта составила 140 417 тыс.руб. Остаток на конец года 132 453 тыс.руб.

3. строка 1253: 26 366 тыс.руб. – средства фонда капитального ремонта на специальных счетах за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов.

Остаток средств на спецсчетах на 01.01.2022 года составлял 28 367 тыс.руб. За год поступило взносов собственников на сумму 9 573 тыс.руб., невыясненные поступления составили 65 тыс.руб. Направлено на оплату капитального ремонта 11 627 тыс.руб., возвраты ошибочно зачисленных платежей составили 12 тыс.руб. Остаток на специальных счетах на конец года составил 26 366 тыс.руб.

4. строка 1254: 26 917 тыс.руб.- остаток прочих денежных средств, в том числе средства обеспечения гарантии качества на капитальный ремонт, средства обеспечения договорных обязательств, штрафных санкций и прочие средства на финансовое обеспечение уставной деятельности.

Кредиты и займы не привлекались.

#### **6.7. Целевые средства**

По строке 1350 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражаются целевые средства в сумме 2 100 452 тыс.руб., в том числе:

Строка 1351: 2 675 тыс.руб. средства фонда капремонта на господдержку капремонта, в том числе средства софинансирования муниципальных образований 2 120 тыс.руб., проценты от размещения неснижаемого остатка средств государственной поддержки на проведение капитального ремонта на счетах 555 тыс.руб.

строка 1352: 1 859 988 тыс.руб фонд капитального ремонта за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов, в том числе 1 005 785 тыс.руб. целевые средства собственников на котловом счете ( 1 005 798 тыс.руб. на расчетном счете минус 13 тыс.руб. – средства, не относящиеся к целевым), 854 203 тыс.руб. задолженность задолженность собственников по взносам в фонд капитального ремонта (учтенная задолженность 1 054 235 тыс.руб. минус резерв сомнительных долгов в размере 200 032 тыс.руб.) по состоянию на 31.12.2022г.;

строка 1353: 26 294 тыс.руб. фонд капитального ремонта на специальных счетах за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов (26 366 тыс.руб. остаток на спецсчетах минус 72 тыс.руб. - средства, не относящиеся к целевым);

строка 1354: проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете 132 470 тыс.руб.;

строка 1355: авансы выданные 301 122 тыс.руб., в том числе подрядчикам в сумме 299 992 тыс.руб. (расчеты с подрядными организациями развернуты по источникам финансирования, конструктивам), задолженность подрядных организаций по решениям суда 1 130 тыс.руб.

строка 1356: прибыль (убыток) в сумме 16 655 тыс.руб.;

строка 1358: кредиторская задолженность 241 976 тыс.руб., в том числе подрядчикам по принятым работам на проведение капитального ремонта 241 907 тыс.руб. (расчеты с подрядными организациями развернуты по источникам финансирования и конструктивам), агентам и прочим поставщикам 69 тыс.руб.

строка 1359: благотворительная помощь 3 224 тыс.руб.

#### **6.8. Фонд основных средств**

По строке 1360 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражена балансовая стоимость основных средств в сумме 87 тыс.руб., приобретенная за счет целевого финансирования.

#### **6.9. Кредиторская задолженность**

По строке 1520 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражена кредиторская задолженность, которая по состоянию на 31.12.2022г. составила 235 290 тыс.руб., в том числе:

строка 1521: по выполненным работам по договорам подряда на капитальный ремонт 191 987 тыс.руб.;

строка 1522: по агентским договорам по сбору взносов и прочим поставщикам 741 тыс.руб.;

строка 1523: по прочим расчетам, в т.ч. по удержаниям средств на обеспечение качества подрядных работ 16 414 тыс.руб.;

строка 1524: переплата собственников по взносам на капремонт 26 129 тыс.руб.;

строка 1524: расчеты с персоналом 18 тыс.руб.

строка 1525: по налогам и сборам, страховым взносам 1 тыс.руб.

## 7. Пояснения к форме 0710002 «Отчет о финансовых результатах»

Внерезультационные доходы за отчетный период составили всего 11 072 тыс.руб., в том числе:

проценты к получению 1 418 тыс.руб. (строка 2320);  
прочие доходы (пени, штрафы) 9 654 тыс.руб. (строка 2340), в том числе:  
оплата Газпромбанком за НКО «Фонд капремонта» по договору агентских и почтовых услуг с УФПС России – 1 205 тыс.руб.;  
госпошлина – 672 тыс.руб.;  
пени, штрафы за ненадлежащее исполнение договорных отношений -4920 тыс.руб.;  
возмещение ранее понесенных затрат – 2857 тыс.руб.

Внерезультационные расходы за отчетный период составили всего 13738 тыс.руб. (строка 2350), в том числе:

Амортизация основных средств, приобретенных за счет внебюджетных источников – 451 тыс.руб.

аренда гаража – 96 тыс.руб.  
возмещение ГСМ, сотовой связи сотрудникам – 220 тыс.руб.  
членские взносы – 110 тыс.руб.  
расходы на ПИР, в т.ч. госпошлина – 268 тыс.руб.  
командировочные расходы – 155 тыс.руб.  
расходы на консультирование собственников и разъяснительно-информационную работу в СМИ – 9 тыс.руб.  
материальная помощь - 717 тыс.руб.  
расходы на нотариальные услуги – 4 тыс.руб.  
оплата труда, в т.ч по договорам ГПХ – 1 132 тыс.руб.  
страховые взносы – 49 тыс.руб.  
расходы на выполнение функций техзаказчика (оценка техсостояния МКД, проверка сметной стоимости, расчет предельной стоимости) – 16 тыс.руб.  
расходы по капремонту – 1 947 тыс.руб.  
повышение квалификации – 114 тыс.руб.  
почтовые расходы – 39 тыс.руб.  
представительские расходы – 27 тыс.руб.  
премия – 53 тыс.руб.  
расходы прошлых лет – 24 тыс.руб.  
расходы на приобретение программного обеспечения – 1 400 тыс.руб.

расходы на укрепление материально-технической базы – 194 тыс.руб.

расходы на охрану труда, питьевую воду, предупреждение КОВИД,  
противопожарные расходы – 253 тыс.руб.

услуги закупщиков – 240 тыс.руб.

расходы на содержание автотранспорта и оргтехники– 6 тыс.руб.

расходы на приобретение спецодежды – 36 тыс.руб.

списание дебиторской задолженности - 18 тыс.руб.

спонсорская помощь - 79 тыс.руб.

техподдержка программного обеспечения – 78 тыс.руб.

расходы по содержанию офиса (вывоз мусора, уборка, охрана, хознужды) – 24  
тыс.руб.

расходы по предписаниям надзорных органов –1093 тыс.руб.

штрафы, пени, неустойки, в том числе по решениям судов – 4886 тыс.руб.

Убыток до налогообложения 2 666 тыс.руб. (строка 2300). Налог с доходов, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения с прочими налоговыми санкциями составил сумму 55 тыс.руб. (строка 2460). Таким образом, сумма убытка с учетом уплаты всех обязательных платежей составила по итогам 2022 года 2721 тыс.руб. (строка 2400).

## **8. Пояснения к форме 0710003 «Отчет о целевом финансировании»**

По строке 6100 отражен остаток целевых средств на начало 2022 года в сумме 2 345 189 тыс.руб.

По строке 6220 отражено поступление целевых взносов 1 121 386 тыс.руб.: на котловой счет поступило 966 139 тыс.руб. взносов на капитальный ремонт от собственников, восстановлены средства собственников 5 723 тыс.руб., на спецсчета поступило взносов 9 569 тыс.руб. Увеличение кредиторской задолженности собственников в фонд капремонт 139 955 тыс.руб.

По строке 6230 отражено поступление добровольных имущественных взносов в сумме 561 886 тыс.руб., в том числе: средства субсидии, выделенных на проведение капитального ремонта из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 457 871 тыс.руб., восстановления средств субсидии 919 тыс.руб., субсидия на обеспечение проведения капитального ремонта в сумме 97 096 тыс.руб., благотворительная помощь 6 000 тыс.руб.

По строке 6250 отражены прочие целевые средства в сумме 65 840 тыс.руб. в том числе проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом



счете в сумме 65 420 тыс.руб., проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств господдержки 420 тыс.руб.

По строке 6313 в сумме 1 691 224 тыс.руб отражается использование средств на капитальный ремонт, возвраты средств собственникам, перечисления средств при переходе с котлового счета на спецсчета.

На финансовое обеспечение уставной деятельности в 2022 году Фонду выделена субсидия из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 97 096 тыс.руб. Также получена благотворительная помощь на ведение уставной деятельности в размере 6 000 тыс.руб. За 2022 год на административно-хозяйственные нужды Фонда направлены средства в сумме 99 818 тыс.руб., в том числе:

По строке 6321 отражены расходы, связанные с оплатой труда 54 485 тыс.руб., в том числе заработная плата 42 223 тыс.руб., страховые взносы 12 262 тыс.руб.

По строке 6322 отражены выплаты, не связанные с оплатой труда в сумме 34 158 тыс.руб., в том числе проезд в отпуск 702 тыс.руб., услуги связи 593 тыс.руб., услуги на вывоз мусора 29 тыс.руб., услуги охраны 81 тыс.руб., техподдержка программного обеспечения 4845 тыс.руб., почтовые расходы – 3 500 тыс.руб., оплата агентских услуг – 21099 тыс.руб., расходы на разъяснительную работу – 985 тыс.руб., аудиторские услуги – 200 тыс.руб., расходы на претензионно-исковую работу 500 тыс.руб., на приобретение ТМЦ 1045 тыс.руб., на охрану труда 76 тыс.руб., на уборку помещений 190 тыс.руб., расходы по предотвращению КОВИД -108 тыс.руб., расходы на организацию закупок 120 тыс.руб., на повышение квалификации 25 тыс., услуги банков 3 тыс.руб., возмещение ГСМ 6 тыс.руб., вода питьевая 24 тыс.руб., представительские 3 тыс.руб., хознужды и прочие расходы 24 тыс.руб.

По строке 6323 отражены командировочные расходы – 2 668 тыс.руб.

По строке 6324 отражены расходы на содержание помещений и автотранспорта в сумме 8 407 тыс.руб, в том числе содержание автотранспорта 493 тыс.руб., аренда помещения 7 914 тыс.руб.

Строка 6325 в сумме 100 тыс.руб. отражает расходы на ремонт имущества.

Строка 6350 в сумме 202 753 тыс.руб., в том числе 2721 тыс.руб. убыток от предпринимательской деятельности, резерв сомнительных долгов по уплате взносов собственниками 200 032 тыс.руб.

Строка 6400 отражает остаток целевых средств на 31.12.2022г в сумме 2100452 тыс.руб.

## **9. Пояснения к форме 0710005 «Отчет о движении денежных средств»**

Денежные потоки от текущих операций:

Строка 4114: поступления средств собственников котлового, спецсчетах и транзитных счетах 975 712 тыс.руб.

Строка 4115: проценты от размещения средств фонда 65 840 тыс.руб.

Строка 4116: субсидия из госбюджета на капремонт 457 871 тыс.руб.

Строка 4118: субсидия на обеспечение проведения капремонта 97 095 тыс.руб.

Строка: обеспечительные платежи по договорам 15 тыс.руб.;

Строка: возвраты в фонд капремонта 6 643 тыс.руб.

Строка: благотворительная помощь 6 000 тыс.руб.

Строка: прочие поступления в сумме 9 322 тыс.руб., в том числе проценты, начисленные на средства от доход приносящей деятельности и пени за ненадлежащее исполнение договоров подрядчиками.

Платежи за год составили 1 900 415 тыс.руб., отражены в строке 4120.

Строка 4121: оплата агентам и прочим поставщикам за материалы и услуги в сумме 41 292 тыс.руб.;

Строка 4122: платежи, связанные с оплатой труда 55 850 тыс.руб.

Строка 4125: оплата подрядным организациям по договорам капитального ремонта 1 756 122 тыс.руб.

Строка 4126: налоги 463 тыс.руб.

Строка 4127: возвраты собственникам и платежи в связи с изменением способа формирования фонда капремонта 31 147 тыс.руб.;

Строка 4128: возвраты обеспечений 76 тыс.руб.

Строка: прочие платежи 15 465 тыс.руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций:

Строка 4221: платежи в связи с приобретением внеоборотных активов 55 тыс.руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода 1 194 925 тыс.руб.

## **10. Забалансовые счета**

По состоянию на 31.12.2022 года на забалансовых счетах учета Фонда отражены:

На счете 001 «Арендованные основные средства» числятся полученные в аренду помещения на сумму 23 605 тыс.руб., в том числе:

офисное помещение, расположенное по адресу: Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул. Чепалова, д.32 на сумму 23 561 тыс.руб. (контракт с ИП Горюшинский А.С. №1416000000520000120 от 03.07.2020г, срок аренды с 07.07.2020г по 06.07.2023г);

гараж – 44 тыс.руб. ( срок аренды с 15.10.2022г по 31 марта 2023г.).

Контракт с ИП Горюшинский А.С. №1416000000520000120 от 03.07.2020г, не отвечает условиям признания его как объекта аренды, так как имущество арендуется для уставной деятельности, которая не приносит прибыль, в связи с этим для учета данного договора ФСБУ 25/2018 не применяется. (подп.3 п.5 ФСБ

У 25/2018)

На счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены полученные обеспечения в сумме 7 276 711 тыс.руб., в том числе:

полученные банковские гарантии –382 107 тыс.руб.;

полисы страхования – 6 878 624 тыс.руб.;

обеспечения средств на исполнение обязательств по договорам 2221 тыс.руб.;

удержания 3% на качество работ – 13 759 тыс.руб.

На счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» числится задолженность следующих контрагентов:

ООО «Кова» - 237 тыс.руб.;

ООО СК МДК – 794 тыс.руб.;

ООО «Северинвестстрой» - 6670 тыс.руб.;

СУ МУП Администрации МР «Хангаласский улус» РС(Я) – 118 тыс.руб.

ООО «Строй Групп» - 4 367 тыс.руб.

На счете МЦ02 учтена стоимость спецодежды в эксплуатации на сумму 286 тыс.руб.;

На счете МЦ04 учтена стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации на сумму 5 460 тыс.руб.

## **11. Информация о событиях после отчетной даты**

Согласно п.10 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Фонд ведет свою деятельность, раскрыты в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В связи с ранними сроками сдачи годовой (квартальной) отчетности (10 января 2021 года) по форме КР-2, КР-3, согласно Приказу Минстроя России от 25 августа 2017 г. №1156/пр «О внесении изменений в приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации» от 01 декабря 2016 г. №871/пр «Об утверждении форм мониторинга и отчетности реализации субъектами Российской Федерации региональных программ капитального ремонта общего имущества в

многоквартирных домах и признании утратившими силу отдельных Приказов Минстроя России», где по строке 9 таблицы 13 «Кредитование (в т.ч. товарное), заем денежных средств региональным оператором» отражается сумма кредиторской задолженности перед поставщиками (подрядчиками) на отчетную дату. Расходы по Актам о приемке законченного капитального ремонта части (очереди) МКД и Актам приемки выполненных работ по разработке проектно-сметной документации, поступившие после 01 января 2023 года, отражаются в учете датой подписания исполнительного документа комиссией и представлением в бухгалтерию. За период до даты подготовки и подписания бухгалтерской отчетности расходы составили в сумме не менее, чем 138 млн. руб. Данные расходы не могут быть корректирующими отчетность за 2022 год и будут отражены в текущей деятельности фонда в 2023 году.

## 12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2022 года факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределенность и вероятность наступления этих последствий в будущем, отсутствует.

## 13. Допущение непрерывности деятельности Фонда

Требования к финансовой устойчивости в соответствии со статьей 185 Жилищного кодекса Российской Федерации выполнены.

Событий, обуславливающих значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно исполнять свои обязательства в течение, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным годом, не установлено. В том числе, влияние событий, связанных с санкциями, на финансовое положение Фонда, не является существенным, так как Фонд не ведет импортно-экспортные операции, не имеет иностранной валюты на счетах и обслуживающий банк не отключен от SWIFT. Так же влияние событий, связанных с распространением коронавирусной инфекции не является существенным и не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности организации в течение 12 месяцев после отчетной даты.



Генеральный директор

В.В.Ионин

Главный бухгалтер

С.М.Николаева