

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)»
ЗА 2021 ГОД**

Адресат:
Учредитель,
орган корпоративного управления,
исполнительный орган и иные пользователи
годовой бухгалтерской отчетности
НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)"

г. Якутск, 2022 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителю,
органу корпоративного управления,
исполнительному органу и
иным пользователям годовой бухгалтерской отчетности
ИКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)"

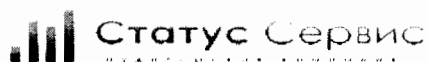
Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» (далее — Организация), состоящей из Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года и Отчета о целевом использовании средств за Январь-Декабрь 2021 г., а также Приложений к ним, включающей Отчет финансовых результатах, Отчет о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2021 г, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31.12.2021 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки годовой бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами



*Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской
отчетности «Фонд капитального ремонта
многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2021
год*

описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего аудиторского заключения.

Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров), и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с законом «Об аудиторской деятельности» Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений веледствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует



Статус Сервис

Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской отчетности «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2021 год

какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

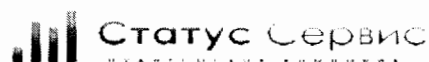
Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение.

Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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.



Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской отчетности «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2021 год

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;

- 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 Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о



Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской отчетности «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2021 год

запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если выявляем в процессе аудита.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Статус-сервис»

ОГРН 1021401061000

677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пр. Ленина, 4/2, офис 106

тел/факс: (4112) 325-328, 8-914-713-298, e-mail: status-servis@mail.ru

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация аудиторов «Содружество»

ОРИЗ 11606061677

Генеральный директор,

Аудиторская организация ООО «Статус-сервис»

Гурьева А.И.

квалификационный аттестат аудитора № 028198 от 24.01.2008 г. на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита

Аудитор ООО «Статус-сервис»

Даутова Б.С.

квалификационный аттестат аудитора № 023708 от 08.10.1998г. на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации 24 января 2008 г. № 21, срок действия на неограниченный срок.

Дата: «26» апреля 2022 года



Статус Сервис

Аудиторское заключение по годовой бухгалтерской отчетности «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2021 год

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
			0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"	по ОКПО	13146248		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435972500		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Фонды		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	677018, Саха /Якутия/ респ, Якутск г, Чепалова ул, д. № 32				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "СТАТУС-СЕРВИС"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	1435115383		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1021401061000		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 144	2 735	4 274
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 112	5 511	4 666
	Итого по разделу I	1100	6 256	8 246	8 940
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	61	170	73
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 115 335	864 757	688 116
	в том числе:				
	авансы перечисленные подрядчикам	1231	172 957	124 931	107 756
	авансы, перечисленные поставщикам услуг и прочие	1232	208	334	205
	задолженность по претензиям	1233	26 635	24 768	33 416
	задолженность по оплате взносов	1234	914 698	714 028	545 716
	расчеты с персоналом, страховым взносам, налогам	1235	237	39	1 023
	прочие дебиторы	1236	600	657	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 476 897	1 427 354	1 336 189
	в том числе:				
	фонд капремонта средства господдержки	1251	4 676	1 342	45 130
	фонд капремонта средства собственников	1252	1 418 231	1 356 490	1 215 071
	фонд капремонта на спецсчетах	1253	28 367	32 102	28 120
	прочие		25 623	37 420	47 868
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 592 293	2 292 281	2 024 378
	БАЛАНС	1600	2 598 549	2 300 527	2 033 318

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 345 189	2 247 499	1 978 590
	в том числе:				
	Фонд капремонта (господдержка ГБ, МБ, проценты)	1351	4 676	1 342	45 111
	Фонд капремонта (средства собственников, проценты)	1352	2 122 239	1 907 472	1 635 451
	Фонд капремонта спецсчета	1353	28 364	32 098	28 116
	Фонд капремонта проценты СС	1354	208 772	164 052	135 215
	Авансы по договорам капремонта	1355	233 543	95 711	104 310
	Прибыль (убыток)	1356	19 376	21 811	35 771
	Имущественный взнос	1357	-	-	906
	Резерв сомнительных долгов	1358	7 750	39 730	19 275
	Кредиторская задолженность перед подрядчиками	1359	(279 531)	(14 717)	(25 565)
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	252	1 813	3 558
	в том числе:				
	фонд основных средств	1361	252	1 813	3 558
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 345 441	2 249 312	1 982 148
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	253 108	51 215	51 170
	в том числе:				
	задолженность подрядчикам за капремонт		206 871	11 719	23 385
	задолженность поставщикам, агентам		7 387	3 294	1 606
	прочие расчеты		17 522	16 957	18 323
	переплата по взносам на капремонт		20 998	18 606	7 630
	расчеты с персоналом		-	-	62
	расчеты с бюджетом		330	639	164
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	253 108	51 215	51 170
	БАЛАНС	1700	2 598 549	2 300 527	2 033 318

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.


**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023


**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФСН России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"	по ОКПО	13146248		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435972500		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов / Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Фонды		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	633	1 045
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	15 526	24 468
	Прочие расходы	2350	(23 748)	(38 538)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 589)	(13 025)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(379)	(800)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7 968)	(13 825)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(7 968)	(13 825)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(решифровка подписи)

25 марта 2022 г.


**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023


**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

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

Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или
на договорной основе по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Фонды Собственность субъектов
/ Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
13146248		
1435972500		
68.32		
70400	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 162 546	1 012 588
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	831 824	666 132
проценты от размещения взносов	4115	46 321	29 299
субсидия из ГБ РС(Я) на капремонт	4116	188 034	198 071
софинансирование на капремонт из средств МБ	4117	4 137	16 249
субсидия на ведение уставной деятельности	4118	81 006	77 380
обеспечения договоров		760	888
возвраты в фонд капремонта		1 092	5 297
прочие		9 372	19 272
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(1 111 208)	(922 035)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(33 897)	(39 711)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48 335)	(45 649)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
подрядчикам за работы по капремонту	4125	(990 488)	(801 320)
налоги и сборы	4126	(503)	(596)
возвраты собственникам и переход с котла на спецсчет	4127	(19 006)	(7 962)
возвраты обеспечений	4128	(158)	(1 293)
прочие		(18 821)	(25 504)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	51 338	90 553
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	3 050
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	612
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	4215	-	2 379
субсидия на ведение уставной деятельности	4216	-	59
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 795)	(2 438)
в том числе:			

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 795)	(2 438)
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	(1 795)	612

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	49 543	91 165
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 427 354	1 336 189
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 476 897	1 427 354
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

**Ионин Владимир
Владимирович**

(рашифровка подписи)

25 марта 2022 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 16.11.2021 по 18.02.2023

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4


Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023


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


		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2021	12	31
Организация	НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)"	по ОКПО	13146248		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435972500		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКПФ / ОКФС	70400	13	
Фонды		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 247 499	1 978 590
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	1 029 125	824 867
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	273 177	291 759
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	47 413	34 404
	Всего поступило средств	6200	1 349 715	1 151 030
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 168 584)	(789 798)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 168 584)	(789 798)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(81 006)	(77 380)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(45 777)	(42 097)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(24 418)	(25 296)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(2 079)	(1 459)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(8 632)	(8 478)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(100)	(50)
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(59)
	Прочие	6350	(2 435)	(14 884)
	Всего использовано средств	6300	(1 252 025)	(882 121)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 345 189	2 247 499

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

25 марта 2022 г.

 **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
30.03.2022 6:51:45
Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00
Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд
капитального ремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный
директор
Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023

 **ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**
30.03.2022 7:12:10
Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4
Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по
Республике Саха (Якутия)
Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A 1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

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 2021г.	-	1 795	-	(1 795)	-
	5250	за 2020г.	-	265	-	(265)	-
в том числе:							
Автомашина Hyundai Creta	5241	за 2021г.	-	1 795	-	(1 795)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
Копир-принтер-сканер Canon iR1435i	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	59	-	(59)	-
Контейнер металлический 40-ка футовый TTNU9260692	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	158	-	(158)	-

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



Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	23 613	23 641	7 446
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	-	-	-
	5287	-	-	-

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

25 марта 2022 г.

 <p align="center">ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p align="center">30.03.2022 6:51:45</p> <p>Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A 03 43 08 DE 00 Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023</p>	 <p align="center">ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p align="center">30.03.2022 7:12:10</p> <p>Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4 Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФС России по Республике Саха (Якутия) Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023</p>
---	--

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен с 18.11.2021 по 18.02.2023

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 58 00 00 AE DFA1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Собрнов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен с 16.12.2021 по 16.03.2023

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	865 587	(831)	1 172 070	-	(922 322)	(2)	(831)	-	-	-	1 115 335	-
	5530	за 2020г.	660	-	937 193	-	(760 041)	-	(11)	-	-	-	865 587	831
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	125 787	(522)	156 100	-	(108 722)	(2)	(522)	-	-	-	173 165	-
	5532	за 2020г.	107 961	-	99 021	-	(81 195)	-	-	-	-	-	125 787	522
Прочая	5513	за 2021г.	695	-	6 384	-	(6 242)	-	-	-	-	-	837	-
	5533	за 2020г.	1 023	-	-	-	(328)	-	-	-	-	-	695	-
Расчеты по претензиям	5514	за 2021г.	24 768	-	14 390	-	(12 523)	-	-	-	X	X	26 635	-
	5534	за 2020г.	33 416	-	18 007	-	(26 655)	-	-	-	X	X	24 768	-
Расчеты по оплате взносов	5515	за 2021г.	714 337	(309)	995 196	-	(794 835)	-	(309)	-	X	X	914 698	-
	5535	за 2020г.	546 036	(320)	820 165	-	(651 864)	-	11	-	X	X	714 377	(309)
Итого	5500	за 2021г.	865 587	(831)	1 172 070	-	(922 322)	(2)	(831)	X	-	-	1 115 335	-
	5520	за 2020г.	660	-	937 193	-	(760 041)	-	(11)	X	-	-	865 587	831

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 953	1 953	36 496	36 496	4 622	4 622
прочая	5543	-	-	1 164	1 164	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	51 215 51 170	269 574 38 583	- 2	(78 211) (38 540)	- -	- -	- -	- -	253 108 51 215
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	15 013 24 991	209 537 10 308	- -	(10 292) (20 286)	- -	- -	- -	- -	214 258 15 013
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	639 164	16 561 16 475	- 2	(16 870) (16 002)	- -	- -	- -	- -	330 639
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	16 957 18 385	41 084 824	- -	(40 519) (2 252)	- -	- -	- -	- -	17 522 16 957
переплата по взносам	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	18 606 7 630	2 392 10 976	- -	- -	- -	- -	X X	X X	20 998 18 606
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	51 215 51 170	269 574 38 583	- 2	(78 211) (38 540)	- -	X X	- -	- -	253 108 51 215

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(рестификация подписи)

25 марта 2022 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-

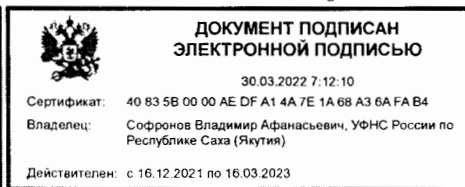
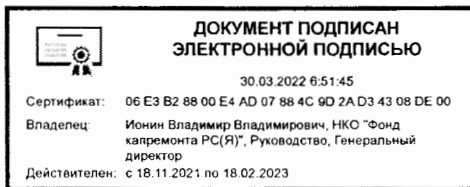
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Ионин Владимир
Владимирович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

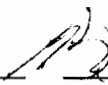


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)



Ионин Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	5 014 904	3 150 154	2 205 108
в том числе:				
банковские гарантии	5801	238 067	51 681	37 576
обеспечение денежными средствами	5802	2 221	1 619	1 091
полисы страхования	5803	4 760 477	3 082 530	2 151 283
удержания 3% на качество работ	5804	14 139	14 324	14 215
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 9D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.		
Получено бюджетных средств - всего	5900	273 177	275 510		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	273 177	275 451		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	59		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 6:51:45

Сертификат: 06 E3 B2 88 00 E4 AD 07 88 4C 6D 2A D3 43 08 DE 00

Владелец: Ионин Владимир Владимирович, НКО "Фонд капремонта РС(Я)", Руководство, Генеральный директор

Действителен: с 18.11.2021 по 18.02.2023

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

30.03.2022 7:12:10

Сертификат: 40 83 5B 00 00 AE DF A1 4A 7E 1A 68 A3 6A FA B4

Владелец: Софронов Владимир Афанасьевич, УФНС России по Республике Саха (Якутия)

Действителен: с 16.12.2021 по 16.03.2023

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 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 2021 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.

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 15.09.2020г. №07, новая редакция Устава зарегистрирована 18.02.2021г., запись об изменении внесена в ЕГРЮЛ 24.02.2021г.

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 12.01.1966 №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 31.12.2021г – 37,5 сотрудника. Структура приведена в Приложении №1.

3. Основная деятельность Фонда в 2021 году

В 2021 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 2021 год утверждена Приказом от 30 декабря 2020 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»;

86.04 «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 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 СРО, 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.

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 01.01.2021 года на балансе нематериальные активы отсутствуют. Движений нематериальных активов за 2021 год нет.

6.2 Основные средства

На 01.01.2021 года первоначальная стоимость основных средств составляла 2 735 тыс.руб. За 2021 год поступил автомобиль Hyundai Creta на сумму 1 795 тыс.руб. В связи с непригодностью к дальнейшей эксплуатации списаны следующие основные средства на сумму 144 тыс.руб., в том числе:

1. АРМ Resist с первоначальной стоимостью 46 тыс.руб., с износом 46 тыс.руб.
2. Копир-принтер-сканер первоначальной стоимостью 44 тыс.руб., с износом 44 тыс.руб.
3. Моноблок с первоначальной стоимостью 54 тыс.руб., с износом 54 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.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2021 года составила 2144 тыс.руб. (строка 1150 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»).

Переоценка основных средств в 2021 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 01.01.2021г. составляли 5 511 тыс.руб., за 2021 год списано 1 399 тыс.руб. Расходы будущих периодов на 31.12.2021г. составляют 4 112 тыс.руб., отражены по строке 1190 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс».

6.4. Запасы

По строке 1210 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» на 31.12.2021г отражена спецодежда на сумму 61 тыс.руб.

6.5. Дебиторская задолженность

На 31 декабря 2021 года дебиторская задолженность составила 1 115 335 тыс.руб. (строка 1230 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»)

Состав дебиторской задолженности:

Строка 1231: Расчеты (авансы) по договорам подряда на капитальный ремонт 172 957 тыс.руб.;

Строка 1232: Авансы поставщикам по хозяйственным договорам 208 тыс.руб.;

Строка 1233: Начисленные суммы выставленных претензий всего 26 635 тыс.руб., в том числе: подрядным организациям 1 613 тыс.руб., собственникам помещений 25 022 тыс.руб.;

Строка 1234: Задолженность собственников по взносам на капитальный ремонт 914 698 тыс.руб.

Строка 1235: Расчеты по налогам, страховым взносам, расчеты с персоналом - 237 тыс.руб.

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

Согласно проведенной инвентаризации просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2021г. составляла 19 328 тыс.руб., в том числе по выданным авансам:

ООО «АЖИК» 6 тыс.руб., ООО «Бизнесстройальянс» 27 тыс.руб., ООО «Осхор» 1391 тыс.руб., ООО «Отрада» 818 тыс.руб., ООО «Северинвестстрой» 6670 тыс.руб., ООО «Строй Групп» 4 367 тыс.руб., ООО «Спецстройресурс» 423 тыс.руб., ООО «Туймаада Групп» 1715 тыс.руб., ООО «Уранстрой» 2413 тыс.руб., ООО «Универсал Комплект» 395 тыс.руб., ООО «Центр независимых экспертиз» 217 тыс.руб., ООО «ЯГК» 885 тыс.руб.

Из них списана безнадежная к взысканию задолженность в сумме 17 374 тыс.руб., в том числе задолженность ООО «Осхор» 1391 тыс.руб., ООО «Отрада» 818 тыс.руб., ООО «Северинвестстрой» 6670 тыс.руб., ООО «Строй Групп» 4 367 тыс.руб., ООО «Туймаада Групп» 1715 тыс.руб., ООО «Уранстрой» 2413 тыс.руб.

Списана безнадежная к взысканию задолженность по неисполненным судебным решениям в сумме 1405 тыс.руб., в том числе ООО «Ирбис» 123 тыс.руб. ООО «Уранстрой» 133 тыс.руб., ООО СК МДК 794 тыс.руб., ООО «Кова» 237 тыс.руб., СУ МУП МР «Хангаласский улус» 118 тыс.руб.

Отражена на счете 007 списанная задолженность ООО «Северинвестстрой», ООО «Строй Групп», ООО СК МДК, ООО «Кова», СУ МУП МР «Хангаласский улус».

Задолженность ликвидированных предприятий ООО «Осхор», ООО «Отрада», ООО «Туймаада Групп», ООО «Уранстрой», ООО «Ирбис» на счете 007 не отражены.

6.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В целях оперативного проведения расчетов с контрагентами, с поставщиками и подрядчиками Фонд имел в 2021 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 31.12.2021г. составил 1 476 897 тыс.руб. (строка 1250 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»), в том числе:

1. строка 1251: 4 676 тыс.руб. средства фонда капитального ремонта за счет средств государственной поддержки на проведение капитального ремонта, в том числе средства софинансирования муниципальных образований (4 540 тыс.руб.) и проценты от размещения неснижаемого остатка на счетах (136 тыс.руб.).

За год поступила субсидия на проведение капитального ремонта в сумме 188 034 тыс.руб., возвраты от подрядчиков составили 1092 тыс.руб. На оплату капитального ремонта направлено 189 126 тыс.руб., в том числе перечислено на спецсчета, владельцем которых является региональный оператор 83 411 тыс.руб. Остатка на расчетном счете на конец года нет.

Остаток средств софинансирования из местных бюджетов на проведение работ по капитальному ремонту на 01.01.2021 года составлял 1 167 тыс.руб. За год поступили средства в сумме 4 137 тыс.руб. На оплату капитального ремонта направлено 636 тыс.руб., возврат неиспользованной суммы софинансирования составил 128 тыс.руб. Имеется остаток на расчетном счете на конец года в сумме 4 540 тыс.руб.

Остаток процентов, начисленных на неснижаемый остаток средств государственной поддержки на начало года составлял 175 тыс.руб, за год поступило 32 тыс.руб, направлено подрядчикам 72 тыс.руб. Остаток на 31.12.2021г составил 136 тыс.руб.

2. строка 1252: 1 418 231 тыс.руб. средства фонда капитального ремонта за счет средств собственников, в том числе 1 207 986 тыс.руб. остаток средств на котловом счете, 208 702 тыс.руб. проценты, начисленные на

неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете, 1 543 тыс.руб. средства на транзитных счетах, поступившие от агентов 30.12.2021г.

Остаток на котловом счете на 01.01.2021 года составлял 1 187 465 тыс.руб. За 2021 год поступило 824 899 тыс.руб. взносов на капитальный ремонт от собственников, восстановлены средства собственников на сумму 1942 тыс.руб., прочие 7 тыс.руб. Оплата подрядчикам по договорам капремонта составила 787 330 тыс.руб. В связи с переходом с котлового на спецсчета направлены 18 068 тыс.руб, произведено возвратов на сумму 929 тыс.руб. Остаток на 31.12.2021г составляет 1 207 986 тыс.руб.

Остаток процентов, начисленных на неснижаемый остаток средств собственников на 01.01.2021 года составлял 164 213 тыс.руб. За год поступило процентов на сумму 46 289 тыс.руб., прочие поступления 2150 тыс.руб. Оплата подрядчикам по договорам капремонта составила 1 569 тыс.руб., прочие списания 2381 тыс.руб. Остаток на конец года 208 702 тыс.руб.

3. строка 1253: 28 367 тыс.руб. – средства фонда капитального ремонта на специальных счетах за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов.

Остаток средств на спецсчетах на 01.01.2021 года составлял 32 102 тыс.руб. За год поступило взносов собственников на сумму 6 925 тыс.руб., поступления в связи с изменением способа формирования фонда капремонта составили 1 105 тыс.руб., средства государственной субсидии на проведение капремонта 83 411 тыс.руб. Направлено на оплату капитального ремонта 95168 тыс.руб., возвраты ошибочно зачисленных платежей составили 8 тыс.руб. Остаток на специальных счетах на конец года составил 28 367 тыс.руб.

4. строка 1254: 25 623 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 2 345 189 тыс.руб., в том числе:

Строка 1351: 4 676 тыс.руб. средства фонда капремонта на господдержку капремонта, в том числе средства софинансирования муниципальных образований 4540 тыс.руб., проценты от размещения неснижаемого остатка средств государственной поддержки на проведение капитального ремонта на счетах 136 тыс.руб.

строка 1352: 2 122 239 тыс.руб фонд капитального ремонта за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов, в том числе 1 207 959 тыс.руб. целевые средства собственников на котловом счете (1 207 986 тыс.руб. на расчетном счете минус 27 тыс.руб. – средства, не относящиеся к целевым), 914 280 тыс.руб. задолженность собственников по взносам в фонд капитального ремонта по состоянию на 31.12.2021г.;

строка 1353: 28 364 тыс.руб. фонд капитального ремонта на специальных счетах за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов (28 367 тыс.руб. остаток на спецсчетах минус 3 тыс.руб. - средства, не относящиеся к целевым);

строка 1354: проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете 208 772 тыс.руб.;

строка 1355: авансы выданные 233 543 тыс.руб., в том числе подрядчикам в сумме 232 374 тыс.руб. (расчеты с подрядными организациями развернуты по источникам финансирования, конструктивам), задолженность подрядных организаций по решениям суда 1 130 тыс.руб, прочая – 40 тыс.руб.

строка 1356: прибыль (убыток) в сумме 19 376 тыс.руб.;

строка 1358: резерв сомнительных долгов по выданным авансам на проведение капитального ремонта 7 750 тыс.руб.;

строка 1359: кредиторская задолженность 279 531 тыс.руб., в том числе подрядчикам по принятым работам на проведение капитального ремонта 274

406 тыс.руб. (расчеты с подрядными организациями развернуты по источникам финансирования и конструктивам), агентам и прочим поставщикам 5 125 тыс.руб.

6.8. Фонд основных средств

По строке 1360 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражена балансовая стоимость основных средств в сумме 252 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 31.12.2021г. составила 253 108 тыс.руб., в том числе:

строка 1521: по выполненным работам по договорам подряда на капитальный ремонт 206 871 тыс.руб.;

строка 1522: по агентским договорам по сбору взносов и прочим поставщикам 7 387 тыс.руб.;

строка 1523: по прочим расчетам, в т.ч. по удержаниям средств на обеспечение качества подрядных работ 17 522 тыс.руб.;

строка 1524: переплата собственников по взносам на капремонт 20 998 тыс.руб.;

строка 1524: по налогам и сборам, страховым взносам 330 тыс.руб.

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

Внереализационные доходы за отчетный период составили всего 16 159 тыс.руб., в том числе:

проценты к получению 633 тыс.руб. (строка 2320);

прочие доходы (пени, штрафы) 15 526 тыс.руб. (строка 2340), в том числе:

оплата Газпромбанком за НКО «Фонд капремонта» по договору агентских и почтовых услуг с УФПС России – 6 794 тыс.руб.;

госпошлина – 2723 тыс.руб.;

пени, штрафы за ненадлежащее исполнение договорных отношений -5319 тыс.руб.;

восстановлен резерв сомнительных долгов 2020 года – 522 тыс.руб.

возмещение ранее понесенных затрат – 169 тыс.руб.

Внереализационные расходы за отчетный период составили всего 23748 тыс.руб. (строка 2350), в том числе:

аренда гаража –84 тыс.руб.

возмещение ГСМ, сотовой связи сотрудникам – 82 тыс.руб.

агентские услуги – 1 168 тыс.руб.

членские взносы – 10 тыс.руб.

расходы на ПИР, в т.ч. госпошлина – 381 тыс.руб.

командировочные расходы – 738 тыс.руб.

расходы на консультирование собственников и разъяснительно-информационную работу в СМИ – 571 тыс.руб.

материальная помощь - 1 044 тыс.руб.

расходы на нотариальные услуги – 7 тыс.руб.

оплата труда, в т.ч по договорам ГПХ – 1 214 тыс.руб.

страховые взносы – 203 тыс.руб.

расходы на выполнение функций техзаказчика (оценка техсостояния МКД, проверка сметной стоимости, расчет предельной стоимости) – 616 тыс.руб.

расходы по капремонту – 1 968 тыс.руб.

повышение квалификации – 138 тыс.руб.

пособия уволенным сотрудникам – 500 тыс.руб.

почтовые расходы –4 861 тыс.руб.

представительские расходы – 96 тыс.руб.

премия – 1 552 тыс.руб.

расходы на приобретение программного обеспечения – 1 400 тыс.руб.

расходы на укрепление материально-технической базы – 200 тыс.руб.

расходы на охрану труда, питьевую воду, предупреждение КОВИД, противопожарные расходы – 393 тыс.руб.

услуги закупщиков – 360 тыс.руб.

расходы на содержание автотранспорта и оргтехники– 107 тыс.руб.

расходы на приобретение спецодежды – 57 тыс.руб.

списание дебиторской задолженности - 315 тыс.руб.

списание ОС – 90 тыс.руб.

спонсорская помощь - 40 тыс.руб.

техподдержка программного обеспечения – 262 тыс.руб.

расходы по содержанию офиса (вывоз мусора, уборка, охрана, хознужды) – 425 тыс.руб.

услуги связи – 2 тыс.руб.

расходы по предписаниям надзорных органов –2 764 тыс.руб.

штрафы, пени, неустойки, в том числе по решениям судов - 2100 тыс.руб.

Убыток до налогообложения 7 589 тыс.руб. (строка 2300). Налог с доходов, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения с прочими налоговыми санкциями составил сумму 379 тыс.руб. (строка 2460). Таким образом, сумма убытка с учетом уплаты всех обязательных платежей составила по итогам 2021 года 7 968 тыс.руб. (строка 2400).

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

По строке 6100 отражен остаток целевых средств на начало 2021 года в сумме 2 247 499 тыс.руб.

По строке 6220 отражено поступление целевых взносов 1 029 125 тыс.руб.: на котловой счет поступило 824 899 тыс.руб. взносов на капитальный ремонт от собственников, восстановлены средства собственников 1 942 тыс.руб., на спецсчета поступило взносов 6 925 тыс.руб., поступление в связи с изменением способа формирования составили 1 106 тыс.руб. Увеличение кредиторской задолженности собственников в фонд капремонт 194 253 тыс.руб.

По строке 6230 отражено поступление добровольных имущественных взносов в сумме 273 177 тыс.руб., в том числе: средства субсидии, выделенных на проведение капитального ремонта из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 188 034 тыс.руб., средства софинансирования из бюджетов муниципальных образований 4 137 тыс.руб., субсидия на обеспечение проведения капитального ремонта в сумме 81 006 тыс.руб.

По строке 6250 отражены прочие целевые средства в сумме 47 413 тыс.руб. в том числе проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете в сумме 46 289 тыс.руб., проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств господдержки 32 тыс.руб., восстановлено средств государственного бюджета 1 092 тыс.руб.

По строке 6313 в сумме 1 168 584 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 2021 году Фонду выделена субсидия из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 81 006 тыс.руб. За 2021 год на административно-хозяйственные нужды Фонда направлены средства в сумме 81 006 тыс.руб., в том числе:

По строке 6321 отражены расходы, связанные с оплатой труда 45 777 тыс.руб. (оплата труда 35 408 тыс.руб., страховые взносы 10 369 тыс.руб.)

По строке 6322 отражены выплаты, не связанные с оплатой труда в сумме 24 418 тыс.руб., в том числе проезд в отпуск 1 709 тыс.руб., услуги охраны 9

тыс.руб., услуги связи 706 тыс.руб., техподдержка программного обеспечения 4320 тыс.руб., почтовые расходы – 2 397 тыс.руб., оплата агентских услуг – 10802 тыс.руб., расходы на разъяснительную работу – 783 тыс.руб., аудиторские услуги – 140 тыс.руб., расходы на претензионно-исковую работу 2240 тыс.руб., на приобретение ТМЦ 1068 тыс.руб., на охрану труда 69 тыс.руб., на уборку помещений 163 тыс.руб., на оплату транспортного налога 12 тыс.руб.

По строке 6323 отражены командировочные расходы – 2 079 тыс.руб.

По строке 6324 отражены расходы на содержание помещений и автотранспорта в сумме 8 632 тыс.руб, в том числе содержание автотранспорта 718 тыс.руб., аренда помещения 7 914 тыс.руб.

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

Строка 6350 в сумме 2435 тыс.руб. отражает уменьшение прибыли.

Строка 6400 отражает остаток целевых средств на 31.12.2021г в сумме 2345189 тыс.руб.

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

Денежные потоки от текущих операций:

Строка 4114: поступления средств собственников собственников на котловом, спецсчетах и транзитных счетах 831 824 тыс.руб.

Строка 4115: проценты от размещения средств фонда 46 321 тыс.руб.

Строка 4116: субсидия из госбюджета на капремонт 188 034 тыс.руб.

Строка 4117: софинансирование из местных бюджетов на проведение капремонта в сумме 4 137 тыс.руб.

Строка 4118: субсидия на обеспечение проведения капремонта 81 006 тыс.руб.

Строка: обеспечительные платежи по договорам 760 тыс.руб.;

Строка: возвраты в фонд капремонта 1 092 тыс.руб.

Строка: прочие поступления в сумме 9 372 тыс.руб., в том числе проценты, начисленные на средства от доход приносящей деятельности и пени за ненадлежащее исполнение договоров подрядчиками.

Платежи за год составили 1 111 208 тыс.руб., отражены в строке 4120.

Строка 4121: оплата агентам и прочим поставщикам за материалы и услуги в сумме 33 897 тыс.руб.;

Строка 4122: платежи, связанные с оплатой труда 48 335 тыс.руб.

Строка 4125: оплата подрядным организациям по договорам капитального ремонта 990 488 тыс.руб.

Строка 4126: налоги 503 тыс.руб.

Строка 4127: возвраты собственникам и платежи в связи с изменением способа формирования фонда капремонта 19 006 тыс.руб.;

Строка 4128: возвраты обеспечений 158 тыс.руб.

Строка: прочие платежи 18 821 тыс.руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций:

Строка 4221: платежи в связи с приобретением внеоборотных активов 1795 тыс.руб., в т.ч. автомобиль Hyundai Creta.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода 1 476 897 тыс.руб.

10. Забалансовые счета

По состоянию на 31.12.2021 года на забалансовых счетах учета Фонда отражены:

На счете 001 «Арендованные основные средства» числятся полученные в аренду помещения на сумму 23 613 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);

гаراج – 52,5 тыс.руб. (срок аренды с 01.10.2021г по 31 марта 2022г.).

На счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены полученные обеспечения в сумме 5 014 904 тыс.руб., в том числе:

полученные банковские гарантии – 238 067 тыс.руб.;

полисы страхования – 4 760 477 тыс.руб.;

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

удержания 3% на качество работ – 14 139 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 012 «Пени за несвоевременную уплату взносов на капремонт» отражена задолженность собственников, которая по состоянию на 31.12.2021г. составила 59 151 тыс.руб.;

На счете МЦ02 учтена стоимость спецодежды в эксплуатации на сумму 382 тыс.руб.;

На счете МЦ04 учтена стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации на сумму 4 857 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 по договорам, поступившие после 01 января 2021 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 25 млн. руб. Данные расходы не могут быть корректирующими отчетность за 2021 год и будут отражены в текущей деятельности фонда в 2022 году.

12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2021 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.

Генеральный директор



В.В.Ионин

Главный бухгалтер



С.М.Николаева

29.03.2021г

Продумано и пропунжено

на *61* (*ključevica*)

Получено

[Signature] / *1. 11. 2011.*