**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческого Фонда «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР» (ОГРН 1140700000264), включающей:

* Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2021 года,

■ Отчет о финансовых результатах за 2021 год,

* Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
* Отчет об изменениях капитала за 2021 год,
* Отчет о целевом использовании средств за 2021 год,

\* Отчет о движении денежных средств за 2021 год,

* Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Некоммерческого Фонда «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (MCA). 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.

**Прочие сведения**

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческого Фонда «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР» за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 29 апреля 2021 года.

**Ответственность руководства и Попечительского совета аудируемого лица** **за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Попечительского Совета Некоммерческого Фонда «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР» несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

**Ответственность аудитора**

**за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с MCA, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате

C:\Users\Artur\AppData\Local\Temp\FineReader12.00\media\image1.jpegнедобросовестных 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 аудируемого лица;
* оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
* делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
* проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета Некоммерческой Унитарной организации «Краснодарский краевой Фонд капитального ремонта многоквартирных домов», 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.



луди I up;

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма «Аудит-Консалтинг»

350058, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Кубанская, дом 45, корп. 2,

ОГРН 1022603620368 ИНН 2631024053 КПП 230906001 Член СРО ААС ОРНЗ №11906111250 Тел.: 8(800)770-75-95, 8(928)311-56-39, E-mail: [AKO@nsaudit.ru](mailto:AKO@nsaudit.ru), Сайт: [www.nsaudit.ru](http://www.nsaudit.ru) Аудируемое лицо:

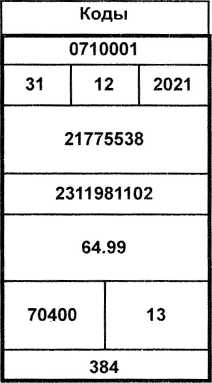
Некоммерческая Унитарная организация

«Краснодарский краевой фонд капитального ремонта многоквартирных домов»

350000, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашпилевская, дом 179, стр.1Б ОГРН 1132300005650 ИНН 2311981102 КПП 230801001

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ ОКФС поОКЕИ

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ УНИТАРНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ КРАЕВОЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ по ОКПО

Организация ДОМОВ"

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ Вид экономической УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ, деятельности **НЕ ВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность субъектов

Фонды **/ Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**350020, Краснодарский край, Краснодар г, Рашпилевская ул, д. № 179/1, корп. строение Б**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА

□НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО АФ Аудит-Консалтинг

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального

**2631024053**

**1022603620368**

аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской ОГРН/

организации/индивидуального аудитора ОГРНИП

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 26 407 | 24 522 | 22 453 |
|  | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 |  | . | . |
|  | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
|  | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
|  | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
|  | Итого по разделу I | 1100 | 26 407 | 24 522 | 22 453 |
|  | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ  Запасы | 1210 | 1 399 | 2 853 | 584 |
|  | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | . | . | \_ |
|  | Дебиторская задолженность | 1230 | 3 324 183 | 3 238 689 | 3 114 865 |
|  | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | . | . | . |
|  | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 5 874 120 | 5 797 737 | 6 250 760 |
|  | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
|  | Итого по разделу II | 1200 | 9 199 701 | 9 039 279 | 9 366 210 |
|  | БАЛАНС | 1600 | 9 226 108 | 9 063 801 | 9 388 663 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 9 162 074 | 8 979 652 | 9 299 802 |
|  | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | 26 407 | 24 522 | 22 453 |
|  | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
|  | Итого по разделу III | 1300 | 9 188 481 | 9 004 174 | 9 322 255 |
|  | 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 | 33 016 | 55 016 | 61 796 |
|  | Доходы будущих периодов | 1530 | 4611 | 4611 | 4611 |
|  | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
|  | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
|  | Итого по разделу V | 1500 | 37 627 | 59 627 | 66 407 |
|  | БАЛАНС | 1700 | 9 226 108 | 9 063 801 | 9 388 663 |

Руководитель

**Михаил Евгеньевич**

**(расшифровка подписи)**

14 апреля 2022 г.

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

Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)

**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ УНИТАРНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ КРАЕВОЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ** по ОКПО

Организация ДОМОВ"

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

**ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ** Вид экономической **УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ,** деятельности **НЕ ВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ

**Коды**

**0710002**

**31**

12 2021

**21775538**

**2311981102**

**64.99**

**70400**

**13**

**384**

Собственность субъектов

Фонды / Российской Федерации

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 | 2 234 | 1 750 |
|  | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
|  | Прочие доходы | 2340 | 63 812 | 16 292 |
|  | Прочие расходы | 2350 | (4 744) | (3 350) |
|  | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 61 302 | 14 692 |
|  | Налог на прибыль | 2410 | (6 153) | (1 459) |
|  | в том числе:  текущий налог на прибыль | 2411 | (6 153) | (1 459) |
|  | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
|  | Прочее | 2460 | - | - |
|  | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 55 149 | 13 233 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 55 149 | 13 233 |
|  | Справочно  Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | . | \_ |
|  | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



C:\Users\Artur\AppData\Local\Temp\FineReader12.00\media\image6.jpeg

**Отчет об изменениях капитала**

**за Январь - Декабрь 2021 г.**

Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)

**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ УНИТАРНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ КРАЕВОЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ** по ОКПО

Организация ДОМОВ"

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

**ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ** Вид экономической **УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ,** деятельности **НЕ ВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

по

ОКВЭД 2

**Коды**

**0710004**

31

**21775538**

2021

**2311981102**

**64.99**

**Собственность субъектов**

**Фонды / Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКОПФ/ОКФС по ОКЕИ

**70400**

**384**

**13**

**1. Движение капитала**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная  прибыль  (непокрытый убыток) | Итого |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3100 | - | - | 22 453 | - | - | 22 453 |
| За 2020 г.  Увеличение капитала - всего: | 3210 |  |  | 2 070 |  | . | 2 070 |
| в том числе: чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | . | \_ |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | 2 070 | X | - | 2 070 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X |  | X | \_ | \_ |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | . |  |  | X | \_ | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: убыток | 3221 | X | X | X | X | . | \_ |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | . | X | \_ | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | . | . | . | X | \_ | \_ |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

Г f Г f г f Г ( ' ( ' I r f ' ! f

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная  прибыль  (непокрытый убыток) | Итого |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. | 3200 | - | - | 24 522 | - | - | 24 522 |
| За 2021 г.  Увеличение капитала - всего: | 3310 | . | . | 1 885 | \_ | \_ | 1 885 |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | \_ | \_ |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | 1 885 | X | - | 1 885 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | \_ | X | \_ | \_ |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | \_ | \_ | \_ | X | \_ | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: убыток | 3321 | X | X | X | X | \_ | \_ |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | \_ | X | \_ | \_ |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | \_ | \_ | \_ | X | \_ | \_ |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3300 | - | - | 26 407 | - | - | 26 407 |

f ' Г f ' ( ( Г f ' ! ' Г f Г f f ' f f “ f " I " f

Форма 0710004 c.3

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | Изменения капитала за 2020 г. | |  |
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | На 31 декабря 2020 г. |
| Капитал - всего |  |  |  |  |  |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: |  |  |  |  |  |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - |  |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе:  нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |  |  |  |  |  |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: |  |  |  |  |  |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| по другим статьям капитала |  |  |  |  |  |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: |  |  |  |  |  |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

ч.

Г Г—' f

г

I

3. Чистые активы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
| Чистые активы | 3600 | 9 193 092 | 9 008 786 | 9 326 867 |

14 апреля 2022 г.

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

Дата (число, месяц, год)

**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ УНИТАРНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ**

**КРАЕВОЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ** по ОКПО

Организация ДОМОВ"

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности

**ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ, НЕ ВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ**

по

ОКВЭД 2

**31**

**Коды**

**0710005**

**12 | 2021**

**21775538**

**2311981102**

**64.99**

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ

**70400**

**13**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
| Денежные потоки от текущих операций  Поступления - всего | 4110 | 4 973 847 | 4 568 485 |
| 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 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 4 973 847 | 4 568 485 |
| Платежи - всего | 4120 | (4 897 464) | (5 021 508) |
| в том числе:  поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (84 229) | (98 017) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (146 913) | (135 317) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (3 254) | (1 013) |
| прочие платежи | 4129 | (4 663 068) | (4 787 161) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 76 383 | (453 023) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций  Поступления - всего | 4210 | . | \_ |
| в том числе:  от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 |  |  |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 |  |  |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 |  |  |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | - |
| в том числе:  в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 |  |  |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | \_ | \_ |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 |  |  |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | \_ | \_ |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 |  | - |

Собственность субъектов

**Фонды** **/ Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

384



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 76 383 | (453 023) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 5 797 737 | 6 250 760 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 5 874 120 | 5 797 737 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

**Лысенко Михаил  
Евгеньевич**

**(расшифровка подписи)**



**Отчет о целевом использовании средств**

**за Январь - Декабрь 2021 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ УНИТАРНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРАСНОДАРСКИЙ КРАЕВОЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ** по ОКПО

Организация ДОМОВ"

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

**ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ** Вид экономической **УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ,** деятельности **НЕ ВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

по

ОКВЭД 2

**Коды**

**0710003**

2021

12

**31**

**21775538**

**2311981102**

**64.99**

**70400**

**13**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|  | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 8 979 652 | 9 299 802 |
|  | Поступило средств Вступительные взносы | 6210 | . | . |
|  | Членские взносы | 6215 | - | - |
|  | Целевые взносы | 6220 | 2 968 347 | 2 720 999 |
|  | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
|  | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | - |
|  | Прочие | 6250 | 55 149 | 13 233 |
|  | Всего поступило средств | 6200 | 3 023 496 | 2 734 232 |
|  | Использовано средств Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (2 606 284) | (2 826 854) |
|  | в том числе:  социальная и благотворительная помощь | 6311 | \_ | \_ |
|  | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
|  | иные мероприятия | 6313 | (2 606 284) | (2 826 854) |
|  | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (232 906) | (225 459) |
|  | в том числе:  расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (133 686) | (121 080) |
|  | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (14 393) | (13 172) |
|  | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (1 280) | (580) |
|  | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (20 274) | (19 321) |
|  | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | (1 425) | (1 896) |
|  | прочие | 6326 | (61 848) | (69 410) |
|  | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | (1 884) | (2 070) |
|  | Прочие | 6350 | - | - |
|  | Всего использовано средств | 6300 | (2 841 074) | (3 054 383) |
|  | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 9 162 074 | 8 979 652 |

Собственность субъектов

**Фонды** **/ Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКОПФ / ОКФС поОКЕИ

384

г

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. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
| Поступило | Выбыло | | начислено  амортиза­  ции | Убыток от обесцене­ния | Переоценка | |
| первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная аморти­зация и убытки от обесцене­ния | первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная аморти­зация и убытки от обесцене­ния | Первона­  чальная  стоимость | Накоплен­ная аморти­зация | первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная аморти­зация и убытки от обесцене­ния |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5110 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2021г. |  |  |  |  |  |  | . |  | . | . |  |
| 5111 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1. 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 | \_ | \_ | \_ |

C:\Users\Artur\AppData\Local\Temp\FineReader12.00\media\image10.jpeg

f

f

f

I

[

**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 | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
| первона­  чальная  стоимость | часть  стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | часть  стоимости, списанная на расходы за период | первона­  чальная  стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| первона­  чальная  стоимость | часть  стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5150 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2021г. |  |  |  |  |  |  | . | . |
| 5151 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

ь

с.З

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

*^/«КРАСНОДАРСКИЙ*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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. | - | - | - | - | - |

*№ §/ КРАЕВОЙ ФОНД* Эга *КАПИТАЛЬНОГО*

й \* I *РЕМОНТА*

а\9\ *многоквартирных/sj*

*домов*»

^\Ль1сенко Михаил  
**Евгеньевич**

Руководитель

**(подпись)**

(расшифровка подписи)

14 апреля 2022 г.

\

V

**2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
| Поступило | Выбыло объектов | | начислено  амортиза­  ции | убыток от обесцене­ния | Переоценка | |
| первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная аморти­зация и убытки от обесцене­ния | первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная аморти­зация и убытки от обесцене­ния | Первона­  чальная  стоимость | Накоплен­ная аморти­зация | первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная аморти­зация и убытки от обесцене­ния |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021г. | 23 281 | - | 3 126 | - | - | - | - | - | - | 26 407 | - |
| 5210 | за 2020г. | 22 453 | - | 828 | - | - | - | - | - | - | 23 281 | - |
| в том числе: Транспортные средства | 5201 | за 2021г. | 14 114 |  |  |  |  |  |  |  | .. | 14 114 | . |
| 5211 | за 2020г. | 14 114 | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 114 | - |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2021г. | 3 814 | - | 2 800 | - | - | - | - | - | - | 6613 | - |
| 5212 | за 2020г. | 3 584 | - | 230 | - | - | - | - | - | - | 3 814 | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2021г. | 5 353 | - | 112 | - | - | - | - | - | - | 5 465 | - |
| 5213 | за 2020г. | 4 755 | - | 598 | - | - | - | - | - | - | 5 353 | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2021г. | - | - | 214 | - | - | - | - | - | - | 214 | - |
| 5214 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - |
| 5230 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - |
| в том числе: | 5221 | за 2021г. |  |  |  |  |  |  |  |  | . | . | . |
| 5231 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - |

**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. | 1 241 | 2 017 | (133) | (3 126) | - |
| 5250 | за 2020г. | - | 2 070 | - | (828) | 1 241 |
| в том числе:  Лазерный копир-принтер-сканер Kyocera M3145dn | 5241 | за 2021г. | 924 |  |  | (924) |  |
| 5251 | за 2020г. | - | 924 | - | - | 924 |
| Лазерный копир-принтер-сканер Kyocera M4132idn | 5242 | за 2021 г. | 91 | - | - | (91) | - |
| 5252 | за 2020г. | - | 91 | - | - | 91 |
| Аппарат Kyocera TASKalfa 3253ci цв.МФУ (00-000161) | 5243 | за 2021г. | 184 | - | - | (184) | - |
| 5253 | за 2020г. | - | 184 | - | - | 184 |
| Сетевое хранилище Synology DS418 (00-000163) | 5244 | за 2021г. | 42 | - | - | (42) | - |
| 5254 | за 2020г. | - | 42 | - | - | 42 |
| Модуль расширения | 5245 | за 2021г. | - | 70 | - | (70) | - |
| 5255 | за 2020г. | - | - | - | - |  |
| Сетевое хранилище Synology RS1221 + | 5246 | за 2021 г. | - | 123 | - | (123) | - |
| 5256 | за 2020г. | - | - | - |  | - |
| HP EliteBook хЗбО 1030 G7 [204J4EA] Silver 13.3" {FHDTS i5- 10210U/8Gb/256Gb SSD/W10Pro | 5247 | за 2021г. | - | 106 | - | (106) | - |
| 5257 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук HP Pavilion Gaming | 5248 | за 2021г. | - | 106 | - | (106) | - |
| 5258 | за 2020г. | - | - | - | - |  |
| Компьютер в сборе (БП-000178) | 5249 | за 2021г. | - | 97 | - | (97) | - |
| 5259 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер в сборе (БП-000181) |  | за 2021г. | - | 97 | - | (97) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер в сборе (БП-000179) |  | за 2021г. | - | 97 | - | (97) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер в сборе (БП-000180) |  | за 2021г. | - | 97 | - | (97) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук HP 245 (БП-000185) |  | за 2021г. | - | 60 | - | (60) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук HP 245 (БП-000186) |  | за 2021г. | - | 60 | - | (60) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Лазерный копир-принтер-сканер Kyocera M4132idn АЗ (БП-000187) |  | за 2021г. | - | 79 | - | (79) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Лазерный копир-принтер-сканер Kyocera M4132idn АЗ (БП-000188) |  | за 2021г. | - | 79 | - | (79) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| ИБП Eaton 9SX 3000i (БП-000189) |  | за 2021г. | - | 149 | - | (149) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| АТС Grandstream USM6304 |  | за 2021г. | - | 115 | - | (115) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Минисервер 1С-2021/2 |  | за 2021г. | - | 123 | 123 | - | - |

г

г

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| ИБП АРС Back-UPS BC750-RS.750BA |  | за 2021г. | - | 10 | 10 | - | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | " |
| Минисервер 1C для бухгалтерии (Комплект) |  | за 2021г. | - | 133 | - | (133) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Кабель тестер |  | за 2021г. | - | 69 | - | (69) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - |  |
| KVM консоль |  | за 2021г. | - | 136 | - | (136) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Картридж совместимый аналог на 34000 стр. (черный) |  | за 2021г. | - | 54 | - | (54) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Картридж совместимый аналог на 34000 стр. (голубой) |  | за 2021г. | - | 54 | - | (54) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - |  | - |
| Картридж совместимый аналог на 34000 стр. (желтый) |  | за 2021г. | - | 54 | - | (54) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Картридж совместимый аналог на 34000 стр. (пурпурный) |  | за 2021г. | - | 54 | - | (54) | - |
|  | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| МФУ Lexmark АЗ |  | за 2021г. | - | - | - | - | - |
|  | за 2020г. | - | 230 | - | (230) | - |
| Сервер DellPowerEdge R540 |  | за 2021г. | - | - | - | - | - |
|  | за 2020г. | - | 598 | - | (598) | - |

**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 | 70 | \_ |
| в том числе:  Сервер и сетевое серверное оборудование | 5261 | 70 |  |
| 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 | 26 542 | 26 095 | 25 161 |
| 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 | - | - | - |

1. Финансовые вложения

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
| Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) |
| первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная коррек­тировка | первона­  чальная  стоимость | накоплен­ная коррек­тировка | первона­  чальная  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 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5310 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

* 1. **Наличие и движение финансовых вложений**
  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 | - | - | - |



14 апреля 2022 г

1. Запасы
   1. Наличие и движение запасов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|  | | | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) |  | | |
| себе­  стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая  стоимость | себе­  стоимость | резерв под снижение стоимости | себе­  стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая  стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021г. | 2 853 | - | 2 853 | 7 336 | (8 790) | - | - | X | 1 399 | - | 1 399 |
| 5420 | за 2020г. | 584 | - | 584 | 9 853 | (7 584) | - | - | X | 2 853 | - | 2 853 |
| в том числе:  Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | 2 853 |  | 2 853 | 7 336 | (8 790) | \_ | \_ | 4 867 | 1 399 | \_ | 1 399 |
| 5421 | за 2020г. | 584 | - | 584 | 9 853 | (7 584) | - | - | 4 539 | 2 853 | - | 2 853 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5422 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - |
| 5423 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021г. | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5424 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | “ | - | - |  |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - |
| 5425 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5426 | за 2020г. | - | - | - | - |  | - | - | - |  | - |  |
|  | 5407 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5427 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - |



Г ' f ' ! Г ' ( ' I ' Г { ' f f ' f ■ Г f Г ' f

**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 | \_ | \_ | \_ |

1. Дебиторская и кредиторская задолженность

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
| поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосроч­ную  задолжен­  ность | 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 | погаше­  ние | списание на финансовый результат | восста­  новление  резерва | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель­ным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 2021 г. | 3 238 689 | - | 88 650 | - | (3 671) | - | - | - | 513 | 2 | 3 324 183 | - |
| 5530 | за 2020г. | 3 114 865 | - | 122 911 | 2 766 | (2 305) | - | - | - | 397 | 56 | 3 238 689 | - |
| в том числе:  Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | . | . | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | - | \_ |
| 5531 | за 2020г. | - | - | - | - |  | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 608 | - | 403 | - | (457) | - | - | - | - | - | 554 | - |
| 5532 | за 2020г. | 329 | - | 552 | - | (272) | - | - | - | - | - | 608 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 3 238 081 | - | 88 247 | - | (3 214) | - | - | - | 513 | 2 | 3 323 629 | - |
| 5533 | за 2020г. | 3 114 536 | - | 122 359 | 2 766 | (2 033) | - | - | - | 397 | 56 | 3 238 081 | - |
|  | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | . - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 3 238 689 | - | 88 650 | - | (3 671) | - | - | X | 513 | 2 | 3 324 183 | - |
| 5520 | за 2020г. | 3 114 865 | - | 122 911 | 2 766 | (2 305) | - | - | X | 397 | 56 | 3 238 689 | - |

* 1. **Наличие и движение дебиторской задолженности**
  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 | . | \_ | \_ | \_ | \_ | . |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
|  | 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  задолжен­  ность | 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 | погаше­  ние | списание на финансовый результат |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5571 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2021г. | . | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ | \_ |
| 5572 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5573 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|  | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 55 016 | 2 028 | 300 | (24 843) | - | - | 513 | 2 | 33 016 |
| 5580 | за 2020г. | 61 796 | 905 | - | (8 138) | - | - | 397 | 56 | 55 016 |
| в том числе:  расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 285 | 1 | \_ | (133) | \_ | \_ | \_ | \_ | 153 |
| 5581 | за 2020г. | 2 801 | 209 | - | (2 725) | - | - | - | - | 285 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5582 | за 2020г. | - | - | - |  | - | - | - |  | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 22 | - | - | - | - | - | - | - | 22 |
| 5583 | за 2020г. | 22 | - | - |  | - | - | - | - | 22 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5585 | за 2020г. | - |  | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021 г. | 54 709 | 2 027 | 300 | (24 710) | - | - | 513 | 2 | 32 841 |
| 5586 | за 2020г. | 58 973 | 695 | - | (5 412) | - | - | 397 | 56 | 54 709 |
|  | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021 г. | 55 016 | 2 028 | 300 | (24 843) | - | X | 513 | 2 | 33 016 |
| 5570 | за 2020г. | 61 796 | 905 | - | (8 138) | - | X | 397 | 56 | 55 016 |

Г ' Г— [ ' Г ' ( ' Г ' f f Г I Г f Г f f (

**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 | - | - | - |

C:\Users\Artur\AppData\Local\Temp\FineReader12.00\media\image14.jpeg

1. **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



г— г— ; ( ( ' [ ( f I Г" Г Г’ f f (

1. 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 | - | - | - | - | - |

*Ш^ЛкРАСНОДАРСКИйЩ*

У'чУ/ *КРАЕВОЙ ФОНД* Yj; н\*] *КАПИТАЛЬНОГО* [о *РЕМОНТА >*

*%гАмногоквартирных Ь*

*ОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ» /Д-/*

*лШ*

Руководител!

**Лысенко Михаил  
Евгеньевич**

**(расшифровка подписи)**

1. Обеспечения обязательств

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
| Полученные - всего | 5800 | 10 332 | 26 360 | 63 080 |
| в том числе: | 5801 |  |  |  |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | . | . | \_ |





**9. Государственная помощь**

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

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской(финансовой) отчетности  
за 2021 год

**Некоммерческого Фонда «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР»**

Полное наименование: Некоммерческий Фонд «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР»

Сокращенное наименование: Некоммерческий фонд «РОКРМД КБР»,

Место нахождения (в соответствии с Уставом): город Нальчик, ул.Лермонтова,22

Юридический адрес:360028, г. Нальчик, ул.Лермонтова,22

Почтовый адрес: 360028, г. Нальчик, ул.Лермонтова,22.

Регистрационные данные:

* Некоммерческий Фонд «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР» был создан на основании Постановления Правительства Кабардино-Балкарской Республики № 317-ПП “О создании Некоммерческой организации – Фонд “Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов Кабардино-Балкарской Республики” от 10.12.2013г. № 317-ПП.
* В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Некоммерческий Фонд «Региональный оператор капитального ремонта многоквартирных домов КБР» внесен в Единый государственный реестр юридических лиц 24 апреля 2014 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1140700000264 - свидетельство серия 07 № 001825225 выдано Управлением Федеральной налоговой службы по КБР 24.04.2014г.
* Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту её серия 23 № 008822355 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по г. Краснодару, подтверждает постановку на учет 05.12.2013 г., присвоены: ИНН 2311981102, КПП 231101001.
* На основании приказа Министерства топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Краснодарского края от 25.02.2016 г. № 53 наименование «Некоммерческая организация «Краснодарский краевой фонд капитального ремонта многоквартирных домов» изменено на «Некоммерческая унитарная организация «Краснодарский краевой фонд капитального ремонта многоквартирных домов», утверждена новая редакция Устава. Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации учетный номер 2314010419, дата выдачи 28.03.2016 г.
* На основании протокола заседания Совета Некоммерческой унитарной организации «Краснодарский краевой фонд капитального ремонта многоквартирных домов» от 11.09.2018 г. №3 принято решение о смене юридического адреса. Получено свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту её нахождения, выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по

1

C:\Users\Artur\AppData\Local\Temp\FineReader12.00\media\image20.jpeg

г.Краснодару, подтверждает постановку на учет 02.10.2018 г., присвоены: ИНН 2311981102, КПП 230801001.

НКО «Фонд капитального ремонта МКД» (далее - региональный оператор) создана распоряжением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 09.09.2013 г. № 767-р «О создании некоммерческой организации «Краснодарский краевой фонд капитального ремонта многоквартирных домов». НКО «Фонд капитального ремонта МКД» в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации и Гражданским кодексом Российской Федерации в организационно-правовой форме фонда и преследует общественно-полезные цели, предусмотренные действующим законодательством и Уставом.

Региональный оператор является специализированной некоммерческой унитарной организацией, осуществляющей деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах, расположенных на территории Краснодарского края. Региональный оператор осуществляет свою деятельность на всей территории Краснодарского края.

Учредителем регионального оператора является Краснодарский край. Функции и полномочия учредителя регионального оператора от имени Краснодарского края реализует Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно- коммунального хозяйства Краснодарского края.

Региональный оператор осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации и федеральными законами, в том числе Жилищным кодексом Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Законом Краснодарского края от 01.07.2013 г. № 2735-K3 «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах, расположенных на территории Краснодарского края» и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации и Краснодарского края, а также Уставом.

Целью и предметом деятельности регионального оператора является обеспечение организации и своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора, за счет средств фондов капитального ремонта и иных не запрещенных законодательством Российской Федерации источников финансирования.

Функции регионального оператора:

1. аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счетах регионального оператора;
2. открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали регионального оператора в качестве владельца специального счета. Региональный оператор не вправе

2

*м*

отказать собственникам помещений в многоквартирном доме в открытии на свое имя специального счета;

1. осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту многоквартирных домов, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора;
2. финансирование расходов на капитальный ремонт многоквартирных домов, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе средств государственной и (или) муниципальной финансовой поддержки;
3. взаимодействие с органами государственной власти Российской Федерации и Краснодарского края, органами местного самоуправления муниципальных образований Краснодарского края в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора;
4. оказание консультационной и информационной помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта многоквартирных домов;
5. выполнение мероприятий, необходимых для актуализации региональной программы капитального ремонта общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах, расположенных на территории Краснодарского края, на 2014- 2043 годы;
6. иные предусмотренные Жилищным кодексом Российской Федерации, нормативными правовыми актами Краснодарского края и Уставом функции.

Органы управления и контроля НКО «Фонд капитального ремонта МКД»:

Совет (высший коллегиальный орган) в 2021 году: с 10.11.2020 г. - Акутин Е.О., Климов Н.Н., Скакун О.В., Тишкина Л.В., Колесник Л.И. с 25.03.2021 г. - Дунаев В.А., Климов Н.Н., Скакун О.В., Тишкина Л.В., Юрьева А.Д.

Попечительский совет (надзорный орган) в 2021 году:

с 27.08.2019 г. - Вороновский А.В., Лыбанев В.В., Кузнецов Э.А., Шабунин Г.Д., Зименко Е.В., Дорох А.А., Жиленко С.В., Попова Л.В.

с ЮЛ 1.2020 г. -Трембицкий А.А., Лыбанев В.В., Кузнецов Э.А., Шабунин Г.Д., Ляшко А.В., Дорох А.А., Жиленко С.В., Попова Л.В.

с 25.03.2021 г. - Трембицкий А.А., Дорох А.А., Жиленко С.В., Кузнецов Э.А., Лыбанев В.В., Ляшко А.В., Попова Л.В., Шабунин Г.Д.

с 17.11.2021 г.- Трембицкий А.А., Дорох А.А., Жиленко С.В., Титов А.Н., Лыбанев В.В., Ляшко А.В., Попова Л.В., Шабунин Г.Д.

Генеральный директор в 2021 году: с 09.12.2020 и по настоящее время генеральным директором является Лысенко М.Е.

Главный бухгалтер НКО «Фонд капитального ремонта МКД» в 2021 году - Перетрухина Т.В.

Среднесписочная численность работников за 2021 год: 193 человек.

з

*3f*

Сведения об аудиторе Фонда

Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно- коммунального хозяйства Краснодарского края в соответствии с приказом от 28.11.2019 № 618 «Об утверждении порядка отбора на конкурсной основе аудиторской организации (аудитора) в целях проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности регионального оператора проведен конкурсный отбор аудиторской организации (аудитора) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности НКО «Фонд капитального ремонта МКД» за 2021 год.

По итогам конкурсного отбора победителем признана организация - ООО АФ «Аудит-Консалтинг», с которой заключен контракт №07/22 от 10.03.2022 г. на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2021 год. "Аудит-Консалтинг" ИНН 2631024053, КПП 230901001 ОГРН 1022603620368, юридический адрес 350058, Краснодарский край, г.Краснодар, ул. Кубанская, дом 45, корпус 2.

о

Сведения о бенефициарных владельцах

Учредителем Фонда является Краснодарский край. В соответствии с п. 2 ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ государственным корпорациям или организациям, в которых РФ, субъекты РФ либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале в целях исполнения Федерального закона N 115-ФЗ идентификация бенефициарных владельцев клиентов не проводится.

Операции с аффилированными лицами и связанными сторонами

На дату 31.12.2021г. аффилированными лицами по отношению к Фонду являются:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | ФИО | Место нахождения юридического лица, место жительства физического лица | Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилиро­ванным | Дата наступления основания (оснований) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Лысенко М.Е. | Не раскрывается | Единоличный исполнительный орган | 09.12.2020 |
| 2 | Дунаев В.А. | Не раскрывается | член Совета Фонда | 25.03.2021 |
| 3 | Климов Н.Н. | Не раскрывается | член Совета Фонда | 25.03.2021 |
| 4 | Скакун О.В. | Не раскрывается | член Совета Фонда | 25.03.2021 |
| 5 | Тишкина Л.В. | Не раскрывается | член Совета Фонда | 25.03.2021 |
| 6 | Юрьева А.Д. | Не раскрывается | член Совета Фонда | 25.03.2021 |
| 7 | Трембицкий А.А. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |
| 8 | Дорох А.А. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |
| 9 | Жиленко С.В. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |

4

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | Титов А.Н. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 17.11.2021 |
| 11 | Лыбанев В.В. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |
| 12 | Ляшко А.В. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |
| 13 | Попова Л.В. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |
| 14 | Шабунин Г.Д. | Не раскрывается | Член Попечительского Совета Фонда | 10.11.2020 |
| 15 | Министерство  топливно-  энергетического  комплекса и  жилищно-  коммунального  хозяйства КК |  | Лицо, действующее от имени учредителя Краснодарского края | 09.09.2013 |

Информация о связанных сторонах

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование (Ф.И.О.) | Характер  отношений  (пункт 6 ПБУ 11/2008) | Период  действия | Виды и объем операций  (в т.ч. по трудовому договору и договору ГПХ) |
| 1 | Лысенко М.Е. | трудовые отношения | 2021 | начислена заработная плата по трудовому договору в размере 1 153 тыс. руб., в т.ч. НФДЛ 152 тыс. руб. |
| 2 | Министерство топливно- энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства КК | Субсидия на ведение  уставной  деятельности | 2021 | Получена субсидия на ведение уставной деятельности в сумме 241 434 тыс. руб. по соглашению №РО-1 от 14.01.2021г. |

Перечень связанных сторон является полным, и нам не известно о каких-либо других связанных сторонах. Информация о связанных сторонах полностью учтена при подготовке бухгалтерской отчетности в соответствии с применимыми правилами бухгалтерского учета.

1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность НКО «Фонд капитального ремонта МКД» за 2021 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н; применимыми для НКО, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ); Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.2000г. № 94н; и другими действующими нормативно-правовыми актами.

5

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение НКО «Фонд капитального ремонта МКД» и результаты хозяйственной деятельности за период с 1 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Числовые показатели выражены в тысячах рублей, если не указано иное.

1. Информация о существенных аспектах учетной политики.

Учетная политика НКО «Фонд капитального ремонта МКД» утверждена приказом от 29.12.2018 № 89-пр., а также дополнениями и изменениями к ней. Приказом от 30.03.2021г. № 25-пр внесены дополнения в учетную политику в связи с началом применения ФОБУ 5/2019г. «Запасы», утвержденного приказом №180н Минфина РФ от 15.11.2019г.

Учетная политика Фонда сформирована на основе следующих основных допущений:

* активы и обязательства Фонда существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Фонда и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
* Фонд планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
* выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
* факты хозяйственной деятельности Фонда относятся к тому \ отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Формы бухгалтерской отчетности установлены в соответствии с приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010г.:

* Бухгалтерский баланс,
* Отчет о финансовых результатах,
* Отчет об изменении капитала,
* Отчет о движении денежных средств,
* Отчет о целевом использовании
* Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

: ’ . / I

Основные средства. Учет основных средств ведется в соответствии с

требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств». В первоначальную стоимость

б

: I t Ж i 3\*

основных средств включаются: сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, а также суммы НДС. Переоценка не производится. Сроки полезного использования определяются в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О

классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Стоимостной критерий для признания активов, соответствующим прочим критериям признания основных средств, - 40 000 рублей.

Основные средства, полученные во временное пользование, отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Амортизация по объектам основных средств не начисляется, на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом. Начисление износа производится ежемесячно, исходя из 1/12 годовой суммы износа.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Материально-производственные запасы (МПЗ). Учет МПЗ ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019г. «Запасы», утвержденного приказом № 180н Минфина РФ от 15.11.2019г.

Запасы принимаются к учету по фактической стоимости приобретения, включая суммы НДС. При передаче МПЗ в эксплуатацию используется метод их оценки по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).

Дебиторская и кредиторская задолженность. В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность отражаются в суммах, фактически причитающихся к получению или к оплате, развернуто по каждому числящемуся обязательству. Долгосрочной задолженностью признается задолженность, срок обращения (погашения) которой составляет более 12 месяцев после отчетной даты, краткосрочной - менее 12 месяцев после отчетной даты.

Целевое финансирование и целевые поступления. В составе средств целевого финансирования отражаются поступления средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от учредителя. Целевое финансирование административно-хозяйственных расходов, ведение уставной деятельности, финансирование целевых мероприятий и осуществление затрат капитального характера производится в пределах сметы расходов за счет целевых поступлений, утвержденной учредителем. Целевое финансирование и целевые поступления отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по методу начисления.

Добавочный капитал. В составе добавочного капитала отражаются средства целевого финансирования, использованные на приобретение внеоборотных активов.

Доходы и расходы. Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

7

C:\Users\Artur\AppData\Local\Temp\FineReader12.00\media\image21.jpeg

Под доходами организации понимается фактического увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала организации, за исключением увеличения капитала за счет наделения учредителем имуществом на праве оперативного управления и поступления средств целевого финансирования, использованных по назначению.

Учет затрат ведется по видам статей административно-хозяйственных расходов согласно утвержденной смете.

Резервы. Резервы предстоящих расходов и платежей, резервы по сомнительным долгам и иные резервы не создавались.

Фонд не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

На основании Закона РФ «О бухгалтерском учете» и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» изменения в учетной политике производятся в случаях:

-изменения законодательства РФ или нормативных актов по бухгалтерскому учету (обязательное изменение учетной политики),

-разработки организацией новых способов ведения бухгалтерского учета (добровольное изменение учетной политики),

-существенного изменения условий деятельности (добровольное изменение учетной политики).

Изменения в учетной политике

С 1 января 2021 года Фонд начал применять ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения данного стандарта в соответствии с Учетной политикой отражаются по выбору организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения данного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

1. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса. Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2020 и 2019 г.г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2020 год.

* 1. Основные средства.

Фонд в отчетном году не переоценивал основные средства.

Износ начислялся на забалансовом счете линейным способом. Информация о начислении износа приведена ниже, тыс. руб.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Группировка основных средств | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Машины и оборудование | 20 | 9 | 10 |
| Офисное оборудование | 98 | 155 | 1 053 |
| Транспортные средства | 1 346 | - | - |
| Итого | 1 464 | 174 | 1 063 |

Фонд на 31.12.2021г. не имеет на Балансе объекты недвижимости, которые приняты в эксплуатацию и фактически используются, но находятся в процессе государственной регистрации.

Фонд в отчетном периоде получает в аренду для ведения уставной деятельности по договорам основные средства. Стоимость арендованных основных средств по состоянию на отчетные даты: на 31.12.2019 - 25 161 тыс. руб.; на 31.12.2020 - 26 095 тыс. руб.; на 31.12.2021-26 542 тыс. руб. Информация о стоимости арендованных средств приведена в оценке, установленной условиями договоров аренды.

* 1. Запасы

В отношении производственных запасов Фонд проводит политику поддержания запасов в оптимальном размере. В составе запасов по состоянию на 31.12.2021г. отражены материалы в сумме - 1 399 тыс. руб.

Фонд в 2021г. применяет новый ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В отчетном периоде запасы принимались к учету по фактической себестоимости, а списывались в расходы методом ФИФО.

На дату 31.12.2021 г. резерв под обесценение не создавался в связи с тем, что фактическая себестоимость запасов ниже чистой стоимости продажи, определенной в соответствии с методикой (Учетная политика) и подтвержденной проведенной инвентаризацией резерва под обесценение на 31.12.2021г.

* 1. Дебиторская задолженность.

Информация о составе дебиторской задолженности на отчетные даты приведена в таблице, тыс, руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид дебиторской задолженности | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Авансы выданные | 329 | 608 | 554 |
| Прочие дебиторы | 3 114 536 | 3 238 081 | 3 323 629 |
| Итого | 3 114 865 | 3 238 689 | 3 324 183 |

Дебиторская задолженность по строке «Прочие дебиторы» в основном представляет собой задолженность населения по уплате взносов на капитальный ремонт: на 31.12.2019 г. - 2 950 873 тыс. руб.; на 31.12.2020 г. - 2 992 356 тыс. руб.; на 31.12.2021г.- 2 990 117 тыс. руб.

НКО «Фонд капитального ремонта МКД» ведет активную работу по взысканию в судебном и досудебном порядке задолженности с должников. Вероятность успешного

9

*У*

взыскания оценивается как высокая. По мнению Фонда, к взносам на капитальный ремонт не может применяться общий срок исковой давности, поскольку программа капитального ремонта рассчитана на 2014-2043 годы. Задолженность не оценивается как сомнительная, поэтому резерв по сомнительным долгам не создавался. Кроме того, у Фонда нет других источников, отличных от целевых средств, за счет которых мог бы быть сформирован резерв по сомнительным долгам. При этом формирование резерва по сомнительным долгам по задолженности населения за счет целевых средств на капитальный ремонт приведет к уменьшению полезности информации об остатках сумм целевого финансирования на отчетные даты для пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности. В связи с изложенными фактами и с учетом положений пункта 7.3. ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.4. Денежные средства и эквиваленты.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Денежные средства в кассе | 7,6 | 21,9 | 16,9 |
| Денежные средства на расчетных счетах | 68 217,8 | 68 752,2 | 107 390,6 |
| Денежные средства на котловых счетах (средства населения) | 6 182 526,6 | 5 728 963,2 | 5 766 712,5 |
| Прочие специальные счета (корпоративная карта) | 8,4 | ~ | - |
| Итого | 6 250 760,4 | 5 797 737,3 | 5 874 120,0 |

3.5. Целевые средства.

В 2021 году начислено обязательных взносов (по тарифу 5,32 руб. за кв. метр) на капитальный ремонт - 2 660 873,3 тыс. руб.

Получено взносов от населения (по тарифу 5,32 руб. за кв. метр) на капитальный ремонт за 2021 год - 2 663 032,8 тыс. руб.

Начиная с ноября 2018 года, в специализированной программе АСУ «ЖКХ. Капитальный ремонт», в которой ведется учет по лицевым счетам, НКО «Фонд капитального ремонта МКД» начал начисление пеней по задолженности населения по взносам на капитальный ремонт. Пени были начислены при наличии у плательщиков задолженности по состоянию на 20.11.2018 г. за все предыдущие периоды.

По состоянию на 31.12.2018 г. информация о состоянии расчетов по пеням была представлена следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Начислено | Оплачено | Задолженность |
| Сумма, тыс. руб. | 524 938,3 | 8 640,7 | 516 297,6 |

ю

Обороты по пеням непосредственно за 2019 год (без учета накопленных сумм за предыдущие периоды) составили:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Начислено | Оплачено | Задолженность |
| Сумма, тыс. руб. | 251 051,6 | 87 339,3 | 163 712,3 |

Обороты по пеням непосредственно за 2020 год (без учета накопленных сумм за предыдущие периоды) составили:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Начислено | Оплачено | Задолженность |
| Сумма, тыс. руб. | 61 829.3 | 69 212.2 | -7 382.9 |

Обороты по пеням непосредственно за 2021 год (без учета накопленных сумм за предыдущие периоды) составили:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Начислено | Оплачено | Задолженность |
| Сумма, тыс. руб. | 242 862,5 | 75 073,5 | 167 789,0 |

В основную учетную программу и отчетность НКО «Фонд капитального ремонта МКД» переносились только данные об оплаченных населением суммах пеней.

Решение об отражении пеней в учете и отчетности Фонда по мере их оплаты населением было принято по следующим причинам:

* начисление пеней в программе АСУ «ЖКХ. Капитальный ремонт» в первые месяцы (ноябрь, декабрь 2018 года) могло происходить с ошибками, поскольку такая процедура осуществлялась впервые и совпала со снижением качества технической поддержки программы (в настоящий момент Фонд сменил организацию, предоставляющую услуги по сопровождению АСУ «ЖКХ. Капитальный ремонт»);
* начисление пеней в программе по сравнению с начислением самих взносов более подвержено изменениям - сумма пеней может меняться при обращении граждан в связи с устранением ошибок, переразноской оплат и т.д. В результате информация о сумме пеней по состоянию на одну и ту же дату, но выгруженная в разные дни, может отличаться;
* в отдельных регионах ранее уже была объявлена амнистия по пеням, начисленным в пользу Фондов капитального ремонта по задолженности населения по уплате взносов;
* в ходе судебных разбирательств по решению суда пени по отдельным плательщикам могут как уменьшаться, так и полностью сниматься;
* перспективы взыскания всей суммы пеней, начисленной по задолженности населения, сложно оценить. Велика вероятность, что значительная часть дебиторской задолженности по пеням оказалась бы сомнительной;

С учетом изложенного, отражение в учете и отчетности Фонда суммы пеней в начисленной, но не оплаченной сумме, привело бы к завышению показателей отчетности Фонда в части дебиторской задолженности и целевых средств, что не принесло бы дополнительной полезной информации потенциальным пользователям отчетности Фонда. ~

и

3.6. Кредиторская задолженность.

Информация о составе кредиторской задолженности на отчетные даты приведена в таблице (в тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид кредиторской задолженности | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Поставщики и подрядчики | 2 801 | 285 | 153 |
| Персонал организации | 0 | 0 | 0 |
| Расчеты по налогам и сборам | 22 | 22 | 22 |
| Внебюджетные фонды | 0 |  |  |
| Прочие кредиторы | 58 973 | 54 709 | 32 841 |
| Итого | 61 796 | 55 016 | 33 016 |

Показатель по строке «прочие кредиторы» в основном сформирован задолженностью по оплате подрядчикам (в части осуществления капитального ремонта) за выполненные работы и задолженностью в виде залогов, полученных от подрядчиков.

1. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых

результатах.

В составе прочих доходов в отчете о финансовых результатах за 2021 год Фондом отражены:

* суммы процентов, начисленных кредитной организацией на остатки денежных средств, находящихся на счете Регионального оператора (2 234 тыс. руб.);
* штрафы, пени и неустойки по договорам подряда (63 474 тыс. руб.),
* прочие доходы (338 тыс. руб.)

1. Финансовый результат

По итогам работы 2021 года Фонд получил чистую прибыль в сумме 55 149 т. р., что на 41 916 т. р. больше чем в 2020 году.

В отчетном периоде Фонд начислил налога на прибыль в бюджет (по налоговой декларации) в сумме 6 153 тыс. руб., что на 4 694 тыс. руб. больше предыдущего отчетного периода.

Увеличение налога на прибыль произошло за счет увеличения прочих доходов.

1. Пояснения по существенным статьям отчета о целевом использовании

средств.

В отчете о целевом использовании средств в разделе «Поступило средств» за 2021 год отражены суммы, начисленные в отчетном периоде в качестве:

- субсидии из краевого бюджета на оплату административно-хозяйственных расходов 205 511 тыс. руб. Фактически получено 241434 тыс. руб., однако была произведена корректировка показателя на сумму 35 923 тыс. руб. из-за выявленной ошибки прошлых лет.

12

*¥/*

полученные средства от населения в рамках софинансирования для реализации Краткосрочного плана Региональной программы капитального ремонта 237 тыс. руб.;

взносы собственников на формирование фонда капитального ремонта 2 507 785 тыс. руб.;

полученные проценты по денежным средствам на котловых счетах 254 814 тыс. руб.

По строке 6250 «Прочие» отражена прибыль после налогообложения за 2021 год в сумме 55 149 тыс. руб.

Раздел «Использовано средств» включает в себя расходы на проведение капитального ремонта в многоквартирных домах и расходы на содержание аппарата управления в рамках использования субсидии на административно-хозяйственное содержание.

1. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и

условных активах

В 2021 году юридическим отделом НКО «Фонд капитального ремонта МКД» осуществлена следующая работа по взысканию долгов с населения по уплате взносов на капитальный ремонт: направлено 96 926 шт. досудебных уведомлений на сумму 1 477 142 400,66 руб., подано заявлений о выдаче судебных приказов (исковых заявлений) в количестве 4 294 шт. на сумму 76 380 735 руб.

Размер оплаченного долга после получения досудебного уведомления - 29 975 567,05 руб., размер оплаченной задолженности после подачи заявления о выдаче судебного приказа (искового заявления) и до вынесения судебного приказа (решения) - 2 001 518,35 руб., размер оплаченной задолженности на основании судебных приказов (решений) - 10 657 847,88 руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. НКО «Фонд капитального ремонта МКД» не участвовало в существенных незаконченных судебных разбирательствах, информация о которых могла бы потребовать дополнительного раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Иные существенные факты, которые могли бы потребовать дополнительного раскрытия в данном пункте, отсутствовали.

1. Информация о полученных гарантиях и денежных платежей на обеспечение гарантийных обязательств

Сумма полученных денежных гарантийных обязательств и банковских гарантий

(счет 008) по состоянию на 31.12.2021г. составляет 10 331,6 тыс. руб. Информация о банковских гарантиях представлена ниже.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Дата  договора | Наименование гаранта | Сумма  гарантии,  руб- | Срок |
| 1 | 05.09.16 | ООО КБ "Внешфинбанк" | 203 291,60 | 14.12.16 -28.02.22 |
| 2 | 11.10.16 | ООО КБ "Внешфинбанк" | 111 569,00 | 21.10.16-01.04.22 |
| 3 | 11.10.16 | ООО КБ "Внешфинбанк" | 114 902,80 | 21.10.16-01.04.22 |

13

***t/f***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | 11.10.16 | ООО КБ "Внешфинбанк" | 114 633,50 | 21.10.16-01.04.22 |
| 5 | 11.10.16 | ООО КБ "Внешфинбанк" | 157 298,60 | 21.10.16-01.04.22 |
| 6 | 02.11.16 | ООО КБ «Внешфинбагк» | 46 740,79 | 12.01.17-12.04.22 |
| 7 | 02.11.16 | ООО КБ «Внешфинбагк» | 50 688,63 | 12.01.17-12.04.22 |
| 8 | 11.10.16 | ООО КБ «Внешфинбагк» | 96 653,00 | 10.02.17-01.04.22 |
| 9 | 20.03.17 | АО К2 Банк | 72 053,70 | 24.05.17 -24.08.22 |
| 10 | 20.03.17 | АО К2 Банк | 33 046,50 | 24.05.17-24.08.22 |
| 11 | 27.02.17 | АО К2 Банк | 62 385,10 | 09.06.17-05.09.22 |
| 12 | 06.03.17 | АО К2 Банк | 65 720,60 | 09.06.17-05.09.22 |
| 13 | 23.03.17 | АО К2 Банк | 16 276,50 | 01.05.17 -01.06.22 |
| 14 | 10.03.17 | АО К2 Банк | 49 224,60 | 16.05.17 - 15.06.22 |
| 15 | 13.04.17 | ПАО О.К. Банк | 100 421,20 | 06.06.17 - 10.06.22 |
| 16 | 10.03.17 | ПАО О.К. Банк | 62 148,80 | 14.06.17 - 10.06.22 |
| 17 | 27.03.17 | ПАО О.К. Банк | 18 643,20 | 14.06.17-28.05.22 |
| 18 | 27.03.17 | ПАО О.К. Банк | 43 616,20 | 14.06.17-28.05.22 |
| 19 | 27.03.17 | ПАО О.К. Банк | 38 417,40 | 14.06.17 -28.05.22 |
| 20 | 08.06.17 | АО К2 Банк | 6 640,21 | 08.06.17 - 06.07.22 |
| 21 | 14.04.17 | АО К2 Банк | 33 922,20 | 09.06.17 - 09.07.22 |
| 22 | 03.07.17 | АО К2 Банк | 76 234,67 | 03.07.17- 02.08.22 |
| 23 | 08.06.17 | АО К2 Банк | 19 186,90 | 08.06.17- 06.07.22 |
| 24 | 25.11.16 | АО К2 Банк | 182 624,10 | 15.05.17- 15.06.22 |
| 25 | 03.03.17 | АО К2 Банк | 19 138,89 | 05.07.17-05.08.22 |
| 26 | 17.04.17 | АО К2 Банк | 154 078,10 | 24.07.17 -20.09.22 |
| 27 | 04.05.17 | АО К2 Банк | 139 706,50 | 24.07.17- 15.10.22 |
| 28 | 20.07.17 | АО К2 Банк | 8 227,00 | 20.07.17 - 19.09.22 |
| 29 | 16.03.17 | АО К2 Банк | 81 569,20 | 22.08.17-20.10.22 |
| 30 | 17.08.17 | АО К2 Банк | 106 869,80 | 17.08.17-28.10.22 |
| 31 | 20.07.17 | АО К2 Банк | 76 805,80 | 20.07.17 - 17.09.22 |
| 32 | 10.03.17 | АО К2 Банк | 16 116,09 | 21.06.17-20.07.22 |
| 33 | 21.04.17 | АО К2 Банк | 108 750,50 | 30.06.17-28.07.22 |
| 34 | 25.11.16 | АО К2 Банк | 86 286,44 | 14.07.17 -26.09.22 |
| 35 | 28.03.17 | АО К2 Банк | 101 626,00 | 24.08.17-25.09.22 |
| 36 | 13.04.17 | АО К2 Банк | 56 497,50 | 24.08.17-25.09.22 |
| 37 | 20.04.17 | АО К2 Банк | 9 871,50 | 24.08.17-25.09.22 |
| 38 | 25.11.16 | АО К2 Банк | 73 093,57 | 24.08.17-20.11.22 |
| 39 | 04.09.17 | АО К2 Банк | 68 997,30 | 04.09.17- 01.09.22 |
| 40 | 21.04.17 | АО К2 Банк | 120 269,90 | 30.06.17 -28.07.22 |
| 41 | 10.05.17 | АО К2 Банк | 202 703,90 | 08.09.17- 15.09.22 |
| 42 | 06.03.17 | АО К2 Банк | 52 158,99 | 25.08.17- 15.08.22 |
| 43 | 21.11.16 | АО К2 Банк | 237 977,10 | 20.09.17 - 17.12.22 |
| 44 | 21.11.16 | КБ "Еврокапитал-Альянс" | 481 653,20 | 08.09.17- 01.12.22 |
| 45 | 23.05.17 | АО К2 Банк | 29 395,60 | 11.09.17 -03.07.22 |
| 46 | 06.04.17 | КБ "Еврокапитал-Альянс" | 242 018,20 | 18.07.17-17.11.22 |
| 47 | 17.04.17 | КБ "Еврокапитал-Альянс" | 122 665,20 | 31.08.17- 08.11.22 |
| 48 | 15.06.17 | АО "БайкалИнвестБанк" | 158 318,30 | 22.09.17 - 10.09.22 |

***1/6***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 49 | 16.06.17 | АО К2 Банк | 31 135,48 | 27.09.17-27.12.22 |
| 50 | 20.02.17 | АО КБ "Руснарбанк" | 176 411,40 | 03.10.17-01.09.22 |
| 51 | 20.03.17 | АО КБ "Руснарбанк" | 176 411,40 | 03.10.17-01.09.22 |
| 52 | 20.03.17 | АО К2 Банк | 59 879,30 | 25.07.17 -20.11.22 |
| 53 | 20.03.17 | АО К2 Банк | 121 486,00 | 25.07.17- 10.11.22 |
| 54 | 20.03.17 | АО К2 Банк | 91 506,60 | 07.06.17-31.08.22 |
| 55 | 19.06.17 | ПАО "АктивКапитал Банк" | 173 698,24 | 21.11.17-02.10.22 |
| 56 | 21.11.16 | АО "Райффайзенбанк" | 429 240,90 | 02.10.17 -02.02.23 |
| 57 | 21.11.16 | АО К2 Банк | 146 958,77 | 21.09.17-17.12.22 |
| 58 | 17.04.17 | АО К2 Банк | 150 804,36 | 15.09.17- 11.09.22 |
| 59 | 03.07.17 | АО КБ "Руснарбанк" | 269 925,90 | 05.12.17-27.01.23 |
| 60 | 10.02.17 | АО К2 Банк | 107 380,80 | 29.06.17 -28.07.22 |
| 61 | 16.05.17 | АО "МПБ" | 218 453,40 | 27.12.17 -19.12.22 |
| 62 | 07.04.17 | АО "МПБ" | 180 725,00 | 26.12.17-19.12.22 |
| 63 | 20.03.17 | АО КБ "Руснарбанк" | 193 657,20 | 27.12.17-15.12.22 |
| 64 | 18.08.17 | АО КБ "Руснарбанк" | 158 391,24 | 11.01.18-11.01.23 |
| 65 | 27.04.17 | АО КБ "Руснарбанк" | 198 909,80 | 29.12.17 -22.12.22 |
| 66 | 21.11.16 | АО «Банк Реалист» | 160 863,00 | 16.05.18 - 15.05.23 |
| 67 | 11.11.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 65 143,80 | 05.03.18 -09.04.22 |
| 68 | 11.11.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 94 519,80 | 05.03.18 - 23.03.22 |
| 69 | 11.11.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 84 155,20 | 05.03.18 -09.04.22 |
| 70 | 11.11.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 49 839,99 | 05.03.18 - 11.04.22 |
| 71 | 11.11.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 84 757,51 | 05.03.18 -20.01.22 |
| 72 | 29.09.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 62 065,50 | 13.03.18 - 12.01.22 |
| 73 | 18.11.16 | АО «БайкалИнвестБанк» | 162 651,70 | 14.03.18 - 19.12.22 |
| 74 | 24.04.17 | АО «МПБ» | 218 336,90 | 26.12.17-19.12.22 |
| 75 | 19.06.17 | АО «МПБ» | 90 656,10 | 26.12.17-19.12.22 |
| 76 | 13.03.17 | АО «БайкалИнвестБанк» | 78 918,60 | 26.07.18-27.04.23 |
| 77 | 13.03.17 | АО «БайкалИнвестБанк» | 78 918,60 | 26.07.1 § - 27.04.23 |
| 78 | 13.03.17 | АО «БайкалИнвестБанк» | 50 148,00 | 28.08.18- 14.03.23 |
| 79 | 13.03.17 | АО «БайкалИнвестБанк» | 72 672,30 | 28.08.18- 14.03.23 |
| 80 | 13.03.17 | АО «БайкалИнвестБанк» | 82 940,00 | 28.08.18- 14.03.23 |
| 81 | 11.09.17 | АКБ «Держава» ПАО | 1 402 769,30 | 02.07.18-03.07.23 |
| 82 | 01.08.17 | ПАО «Совкомбанк» | 76 143,62 | 14.10.20-05.10.22 |
|  |  | ВСЕГО | 10 331 610,09 |  |

1. Трудовые отношения и Оплата труда

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021г. составляет 193 чел.

В НКО «Фонд капитального ремонта МКД» применяется окладная система оплаты труда. Фонд оплаты труда за 2021 г. сформировался в сумме 113 833 тыс. руб., включая оплату больничных листов за счет организации, оплату отпускных и материальную помощь.

1. Прекращаемая деятельность

В 2021 году НКО «Фонд капитального ремонта МКД» не прекращал осуществление уставного вида деятельности.

*fa*

Фондом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2021 года краткосрочные обязательства Фонда составили 38 360 тыс. руб., оборотные активы составили 9 241 221 тыс. руб. Данный факт указывает на наличие существенной определенности в способности Фонда продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Таким образом, руководство Фонда предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Фонда непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства. По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

1. События после отчетной даты

В течение 2020 и 2021 годов наблюдались значительные потрясения на мировом рынке, вызванные вспышкой коронавируса. Вместе с другими факторами это привело к резкому снижению цен на нефть и фондовых индексов, а также к снижению курса российского рубля.

В феврале, марте 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. ПАО «Транснефть» включена в санкционный список Соединенных Штатов Америки.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Также крупнейшие зарубежные компании объявляют о приостановлении, на неопределенное время, работы с российскими компаниями.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора, в том числе путем поднятия ключевой процентной ставки до 20%.

Фонд расценивает данные события в качестве не подлежащих корректировке событий после отчетного периода, стоимостной эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Фонда производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Фонда.

Иных факторов в период с 31 декабря 2021 года и до даты подписания бухгалтерской отчетности каких-либо событий, характер и масштаб которых мог бы в

не произошло.

будущем оказать влияние на бухгалтерскую отчетность Фонда

*Ы/ЗЬ'/*

*Stf/G /*

Генеральный директор 14.04.2022 г.

М.Е. Лысенко

16

*к*

АФ АУДИТ-КОНСАЛТИНГ

Всего в настоящем Аудиторском заключении сброшюровано 49 листов.

Аудиторское заключение составлено в 3-х экземплярах:

- 1-2-й экз. - НКО «Фонд капитального ремонта МКД»

-3-й экз. - ООО АФ «Аудит-Консалтинг»

Прошито, пронумеровано и

