

**Общество с ограниченной ответственностью
“Аналитическая группа”**



Член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ: 12006178896

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

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

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

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности
**НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
«ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ»**
за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Коллегии Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области»

Попечительскому совету Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» за 2021 год (ОГРН 1133300001163), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, отчета о целевом использовании средств за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерской отчетности, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» на 31 декабря 2021г., на 31.12.2020г. и на 31.12.2019г. года отражены резервы по сомнительным долгам по задолженности собственников по взносам на капитальный ремонт по следующей закрепленной в учетной политике методике: 90% при просрочке от 60 до 90 дней; 100% при просрочке более 90 дней.

Аудитором применяемая методика оценена как приводящая к созданию завышенных резервов, что является нарушением п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008)

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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных

бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 10.5.5 Пояснений к бухгалтерской отчетности: Представленная бухгалтерская отчетность является пересмотренной (исправленной).

Первоначальная отчетность была представлена в ИФНС, учредителями не утверждена. Исправленная отчетность будет представлена во все необходимые инстанции.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» за предыдущий (2020 год), был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 22.07.2021 года.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области», но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Годовой отчет Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» за 2021 год, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она станет доступна, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности

деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемого лица, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Попечительского совета несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие

4

события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Попечительским советом аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Забалуева Ольга Александровна
Директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006037305)



Заб.

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

БЗ.

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

«18» июля 2022г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области		Форма по ОКУД	Коды		
Организация	области	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	21062620		
Вид экономической деятельности	предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	ИНН	3329999430		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКВЭД 2	64.99		
Фонды	/	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 600017, Владимирская обл, Владимир г, Батурина ул, д. № 30					
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аналитическая группа"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6317147420		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1206300034302		

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	-	-	-
П2	Основные средства	1150	10 005	8 737	8 160
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 005	8 737	8 160
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П4	Запасы	1210	35	32	86
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П5	Дебиторская задолженность	1230	329 142	251 274	277 200
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 018 899	2 101 634	2 261 230
	в том числе:				
	расчетный счет		158 668	129 279	118 568
	счет регионального оператора		200 905	428 599	722 035
	специальные счета		1 659 326	1 543 756	1 351 957
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на капитальный ремонт		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 348 076	2 352 940	2 538 516
	БАЛАНС	1600	2 358 081	2 361 677	2 546 676

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 071 068	2 024 361	2 276 105
	в том числе:				
	сформированный фонд РО		168 048	368 638	614 309
	взносы и пени начисленные (не полученные) РО		37 556	24 575	-
	Авансы выданные РО		143 519	85 846	83 144
	Собственные средства РО		32 857	59 961	107 726
	авансы выданные собственные средства РО		2 701	2 823	-
	сформированный фонд на спецсчетах		1 659 326	1 543 756	1 351 957
	взносы и пени начисленные (не полученные) по спецсчетам		58 252	53 772	-
	Субсидия на содержание РО		81 946	79 091	80 631
	Целевые средства (прочие доходы)		12 695	8 442	6 521
	ФКР РО собств. средства (расходование на капремонт начисленное)		(43)	(15 446)	-
	ФКР РО (Расходование на капремонт начисленное)		(125 789)	(187 097)	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	10 005	8 737	8 160
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 081 073	2 033 098	2 284 265
	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	-	-	-
П5	Кредиторская задолженность	1520	274 215	325 971	262 411
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П7	Оценочные обязательства	1540	2 793	2 608	-
	в том числе:				
	резерв на оплату предстоящих отпусков		2 793	2 608	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	277 008	328 579	262 411
	БАЛАНС	1700	2 358 081	2 361 677	2 546 676

Руководитель

Новиков Владимир

Борисович

(расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.



2

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Собственность субъектов Российской Федерации**
Фонды
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
21062620		
3329999430		
64.99		
70400	13	
384		

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	3 363	3 545
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	12 496	14 351
	Прочие расходы	2350	(1 438)	(5 382)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 421	12 514
	Налог на прибыль	2410	(477)	(537)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 944	11 977

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	13 944	11 977
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

**Новиков Владимир
Борисович**
(расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.



Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710003		
))	2021	12	31
О	21062620		
Н	3329999430		
о	64.99		
2			
С	70400	13	
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года, в т.ч.	6100	2 024 361	2 276 105
	остаток сформированного фонда РО		368638	614309
	остаток взносов и пени начисленных (не полученных) РО		24575	74725
	Авансы выданные со счета РО		85846	83144
	Собственные средства РО		59961	107726
	авансы выданные из собственных средств РО		2823	3543
	остаток сформированного фонда на спецсчетах		1543756	1351957
	остаток взносов и пени начисленных (не полученных) по спецсчетам		53772	72145
	Субсидия на содержание РО		79091	80631
	Целевые средства (прочие доходы)		8442	6521
	ФКР РО собств.средства (расходование на капремонт начисленное) на начало года		(15446)	
	ФКР РО (Расходование на капремонт начисленное) на начало года		(187097)	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	13 944	11 977
	Прочие, в том числе	6250	2 122 927	1 422 402
	поступило взносов и пени на РО		1069124	1 015 143
	начислено взносов и пени (не оплачено) на РО		7862	
	Софинансирование из бюджета по РО		162878	8686
	Собственные средства РО		9089	11513
	поступило взносов и пени на спецсчета		558097	523144
	% от банка на спецсчета		48728	44 351
	начислено взносов и пени (не оплачено) на спецсчета		30759	
	Софинансирование на спецсчета		89193	25 186
	прочее поступление на спецсчета		3243	
	Авансы выданные со счета РО		57673	
	Субсидия на содержание РО		86281	82542
	Всего поступило средств	6200	2 136 871	1 434 379
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1975888)	(1 539 127)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия, в т.ч.	6313	(1975888)	(1 539 127)
	расходование сформированного ФКР на капитальный ремонт		(1 825 382)	
	ФКР РО собств.средства (расходование на капремонт начислено)		15403	
	ФКР РО (Расходование на капремонт начислено)		61308	
	прочее списание		(227 217)	
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(89 113)	(88 316)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(50 468)	(51 352)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(162)	-

10

расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(195)	(142)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(8 467)	(8 961)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(305)
прочие	6326	(29 821)	(27 556)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(2 338)	(2 429)
Прочие, в т.ч.	6350	(22825)	(56251)
создан резерв на сомнительные долги		(21160)	(53541)
Всего использовано средств	6300	(2 090 164)	(1686123)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2071068	2 024 361
остаток сформированного фонда РО		168048	368638
остаток взносов и пени начисленных (не полученных) РО		37556	24,575
Авансы выданные со счета РО		143519	85,846
Собственные средства РО		32857	59,961
авансы выданные из собственных средств РО		2701	2823
остаток сформированного фонда на спецсчетах		1659326	1543756
остаток взносов и пени начисленных (не полученных) по спецсчетам		58252	53772
Субсидия на содержание РО		81946	79091
Целевые средства (прочие доходы)		12695	8442
ФКР РО собств. средства (расходование на капремонт		(43)	(15446)
ФКР РО (Расходование на капремонт начисленное) на		(125789)	(187097)

Руководитель

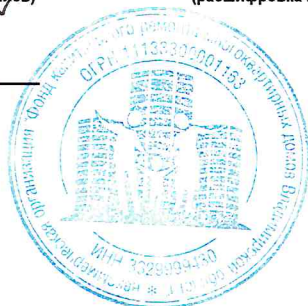

(подпись)

Новиков Владимир

Борисович

(расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.



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

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области

Организация: области
Идентификационный номер налогоплательщика: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Вид экономической деятельности: страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности: Собственность субъектов Российской Федерации

Фонды: Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
21062620		
3329999430		
64.99		
70400	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 279 389	1 925 460
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	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 279 389	1 925 460
Платежи - всего	4120	(2 360 733)	(2 084 014)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37 706)	(42 412)
в связи с оплатой труда работников	4122	(50 445)	(48 715)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(326)	(554)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 272 256)	(1 992 333)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(81 344)	(158 554)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	760	600
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	760	600
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 151)	(1 642)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 151)	(1 642)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 391)	(1 042)

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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(82 735)	(159 596)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 101 634	2 261 230
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 018 899	2 101 634
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Новиков Владимир

Борисович

(расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не 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.	-	-	-	-	-



Новиков Владимир
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 июня 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		накопленный износ	начислен износ	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленный износ			Первоначальная стоимость	Накопленный износ	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	8 737	5 591	2 338	(1 070)	1 070	1 495	-	-	10 005	6 016
	5210	за 2020г.	8 160	5 167	1 642	(1 064)	1 064	1 489	-	-	8 737	5 591
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	3 713	2 794	186	(48)	48	631	-	-	3 851	3 377
	5211	за 2020г.	3 713	1 972	-	-	-	822	-	-	3 713	2 794
Транспортные средства	5202	за 2021г.	4 505	2 352	2 151	(969)	969	851	-	-	5 688	2 233
	5212	за 2020г.	3 928	2 762	1 642	(1 064)	1 064	654	-	-	4 505	2 352
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	378	378	-	-	-	-	-	-	378	378
	5213	за 2020г.	378	378	-	-	-	-	-	-	378	378
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	141	67	-	(52)	52	13	-	-	89	28
	5214	за 2020г.	141	54	-	-	-	13	-	-	141	67
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.	-	2 478	(140)	(2 338)	-
в том числе:	5250	за 2020г.	-	1 642	-	(1 642)	-
Компьютер в сборе 12	5241	за 2021г.	-	140	-	(140)	-
Монитор Валдай EM247CW23.8"	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
комплект клавиатура+мышь	5242	за 2021г.	-	11	11	-	-
Системный блок Core i7-10700/H470/2x8Gb	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry VIII Черный металлик	5243	за 2021г.	-	1	1	-	-
Лазерный МФУ Kyocera M2040dn	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Hyundai Solaris X 661PE 33	5244	за 2021г.	-	128	128	-	-
Автомобиль Hyundai Solaris X 586PE 33	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5245	за 2021г.	-	2 151	-	(2 151)	-
в том числе:	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5246	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
в том числе:	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5257	за 2020г.	-	801	-	(801)	-
в том числе:	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5258	за 2020г.	-	841	-	(841)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 415	17 208	19 479
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Новиков Владимир

Борисович

(расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.

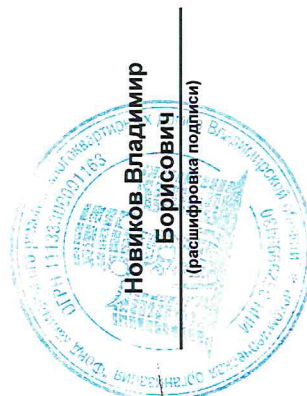
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

24 июня 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2021г.	32	-	32	1 210	(1 207)	-	-	X	35	-	35	35	
	5420	за 2020г.	86	-	86	1 274	(1 328)	-	-	X	32	-	32	32	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	32	-	32	1 210	(1 207)	-	-	-	35	-	35	35	
	5421	за 2020г.	86	-	86	1 274	(1 328)	-	-	64	32	-	32	32	
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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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		-	-	-



Новиков Владимир

Борисович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 июня 2022 г.

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

5.1. Паличие и движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	854 498	(603224)	3 466 672	9820	3339130	-	-	-	-	953 526	(624384)	
	5530	за 2020г.	826 883	(549683)	2 931 511	7 558	3 073 169	-	(14)	-	-	854 498	(603224)	
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	90 385	-	186 935	-	2402	-	-	-	-	147 003	-	-
	5532	за 2020г.	87 175	-	183 681	-	180471	-	(6)	-	-	90 385	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	764 112	(603224)	3 466 485	9820	3341532	-	-	-	-	806 522	(624384)	
	5533	за 2020г.	739 709	(549683)	2747830	7 558	2851253	-	(8)	-	-	764 112	(603224)	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	854 498	(603224)	3 466 672	9820	3339130	-	-	X	-	953 526	(624384)	
	5520	за 2020г.	826 883	(549683)	2931511	7 558	3073169	-	(14)	X	X	854 498	(603224)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

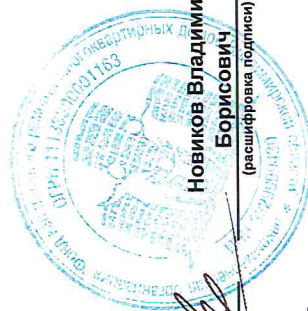
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	627067	2683	607776	4552	554198	4515
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	627067	2683	607776	4552	554198	4515
	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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5560	за 2021г.	325 971	1 400 901	-	(1 452 659)	-	-	-	-	-	274 214	
	5580	за 2020г.	262 397	1 409 450	-	(1 345 889)	-	-	-	-	-	325 971	
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	325 894	1 400 725	-	(1 452 659)	-	-	-	-	-	273 960
		5581	за 2020г.	262 303	1 371 190	-	(1 307 599)	-	-	-	-	-	325 894
		5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	77	151	-	(17)	-	-	-	-	-	228	
	5583	за 2020г.	94	-	-	-	-	-	-	-	-	77	
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2021г.	-	26	-	-	-	-	-	-	-	26	
	5586	за 2020г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	
займы	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5550	за 2021г.	325 971	1 400 901	-	(1 452 659)	-	X	-	-	-	274 214	
	5570	за 2020г.	262 397	1 409 450	-	(1 345 889)	-	X	-	-	-	325 971	

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	-	-	-



Новиков Владимир

Борисович

(расшифровка подписи)

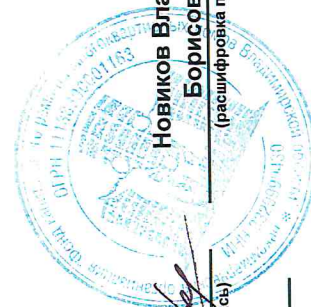
Руководитель

24 июня 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

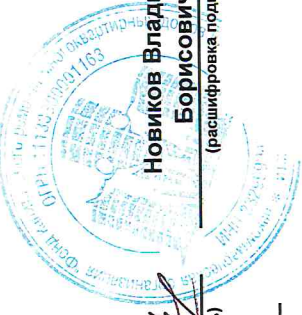


Руководитель Новиков Владимир Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 608	2 508	(2 324)	-	2 793
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



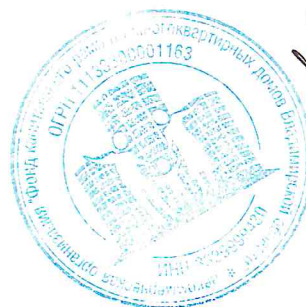
 Руководитель Новиков Владимир Борисович

 (подпись) (расшифровка подписи)

24 июня 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	335 179	91 228
в том числе:			
на текущие расходы	5901	335 179	91 228
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2021г.	5920	-	-
за 2020г.			
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Новиков Владимир

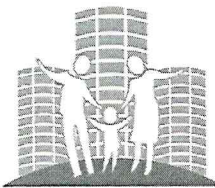
Борисович

(расшифровка подписи)

Руководитель

24 июня 2022 г.

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ»



10. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД.

10.1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Полное наименование организации	Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области»
Юридический и почтовый адрес	600017, г. Владимир ул. Батурина д. 30
ИНН	3329999430
КПП	332801001
Зарегистрирован	ИФНС по Октябрьскому району г. Владимира
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Среднесписочная численность, человек	59

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» (далее – Фонд) является не имеющей членства специализированной некоммерческой организацией в форме фонда, осуществляющей деятельность, направленную на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Владимирской области. Фонд создан на основании постановления Губернатора Владимирской области от 15 апреля 2013 года № 427 «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области».

Учредителем Фонда является субъект Российской Федерации – Департамент жилищно-коммунального хозяйства Владимирской области.

Органами управления Фонда являются:

- Попечительский совет – коллегиальный надзорный орган (действует на общественных началах, члены совета не состоят в штате Фонда)
- Коллегия Фонда - высший орган управления Фонда (назначается учредителем)
- Генеральный директор Фонда - единоличный исполнительный орган управления.
- Контрольный орган – Служба внутреннего контроля. Начальник службы - Ботнева Валентина Ивановна.

Дочерних и зависимых обществ Фонд не имеет. Обособленных подразделений нет.

Имущество Фонда формируется за счет:

- имущественного взноса Учредителя Фонда,

- платежей собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;
- добровольных имущественных взносов,
- доходов от деятельности по размещению временно свободных средств Фонда,
- других не запрещенных законом источников.

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, Фонд осуществлял деятельность в соответствии с Уставом.

Функциями Фонда являются:

- аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах регионального оператора;

- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме выбрали регионального оператора в качестве владельца специального счета;

- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете регионального оператора;

- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете регионального оператора, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе средств государственной поддержки, муниципальной поддержки;

- взаимодействие с органами государственной власти и органами местного самоуправления в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете регионального оператора;

- реализация региональной программы капитального ремонта;

- реализация программ модернизации жилищно-коммунального хозяйства Владимирской области, в том числе в сфере повышения энергоэффективности и энергосбережения в случае, если соответствующим актом Владимирской области региональный оператор будет уполномочен на реализацию указанных программ;

- оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта многоквартирных домов, а также реализации иных программ в сфере модернизации жилищно-коммунального хозяйства, повышения энергоэффективности и энергосбережения функционирования жилищно-коммунального хозяйства;

- ведение учета средств, поступивших на счета регионального оператора в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора.

- управление временно свободными денежными средствами, в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и Владимирской области;

- осуществление контроля за целевым использованием средств Фонда получателями финансовой поддержки;

- иные предусмотренные Жилищным кодексом Российской Федерации, нормативными правовыми актами Владимирской области и Уставом функции.

Выручка от продажи за 2021 год отсутствовала.

10.2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.

Основные средства. Учет основных средств (далее ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств.

Приобретенные основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по мере их приобретения и отражаются по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы», с последующей передачей на счет 01 Основные средства. Увеличивается «фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» на стоимость введенных в эксплуатацию основных средств (счет 83 «Прирост стоимости основных средств»).

Согласно п. 48 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ объекты основных средств некоммерческих организаций не подлежат амортизации. Начисление износа по таким основным средствам производится в конце отчетного года по установленным нормам амортизационных отчислений. При этом движение сумм износа по указанным объектам учитывается отдельно на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» (п. 17 ПБУ 6/01). При выбытии отдельных объектов основных средств (включая продажу, безвозмездную передачу и т.п.) сумма износа по ним списывается со счета 010 «Износ основных средств». При начислении износа объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, стоимостью более 40 тыс. рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы, товары. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ", а также «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов». Для обобщения информации о наличии и движении МПЗ используется счет 10 «Материалы».

Приобретение товаров (материалов) в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

Оценка запасов при списании (продажа, безвозмездная передача) и запасов, находящихся на остатках, производится по средней стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в Фонде организуется надлежащий контроль за их движением. Учет имущества, стоимостью ниже 40 тыс. рублей производится на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Нематериальные активы. Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007). Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. По объектам нематериальных активов (далее НМА), приобретенным за счет средств целевого финансирования для ведения уставной деятельности, амортизация не начисляется. Переоценка НМА не производится.

Резервы. Резервы на отпуск и по сомнительным долгам создаются на дату составления отчетности. Сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производится на дату составления отчетности. Степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не

погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, определяется исходя из экспертной оценки. При экспертном коэффициенте этого события, равном: 90% и соответствующем сроку просрочки от 60 до 90 дней; 100% при просрочке более 90 дней.

Целевые средства. Для учета целевых средств предусматривается счет 86 «Целевое финансирование».

Целевые средства, а также прочие доходы расходуются в соответствии с утвержденной сметой. (Основание: п. 1. ст. 3 Закона «О некоммерческих организациях»).

Для аналитического учета поступлений целевого финансирования (источников) в рабочем плане счетов к счету 86 «Целевое финансирование» открываются субконто второго порядка:

Учет средств, поступивших в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта ведется отдельно в отношении средств каждого многоквартирного дома в расчетно-финансовом отделе.

Учет расходов по основной уставной непредпринимательской деятельности, ведется на счете 26. «Общехозяйственные расходы». По окончании каждого месяца затраты списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Расходы на выполнение основной уставной деятельности (капитальный ремонт) - это обязательные расходы, направленные на реализацию задач, связанных с проведением капитального ремонта.

Средства фонда капитального ремонта используются для:

- оплаты услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества;
- разработки проектной документации;
- оплаты услуг по строительному контролю;
- погашения кредитов, займов, полученных и использованных в целях оплаты указанных услуг, работ;
- уплаты процентов за пользование такими кредитами, займами;
- оплаты расходов на получение гарантий и поручительств по таким кредитам, займам.

За счет средств фонда капитального ремонта в пределах суммы, сформированной исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт, осуществляется финансирование только работ, предусмотренных действующим законодательством. Использование средств фонда капитального ремонта на оплату административно-хозяйственных расходов не допускается.

Данные об остатках средств целевого финансирования на начало отчетного периода по видам и источникам, о поступлении и использовании средств в течение отчетного периода, остатках на конец отчетного периода Фонда приводятся в отчете о целевом использовании полученных средств.

Доходы и расходы. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99. Поскольку в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации некоммерческая организация может осуществлять предпринимательскую деятельность лишь для достижения целей, ради которых она создана, то получаемые доходы, после налогообложения их в соответствии с налоговым законодательством, являются источником осуществления уставной деятельности организации, формирования имущества некоммерческой

организации в соответствии со сметой и отражаются в бухгалтерском учете на счете 86 "Целевое финансирование", субсчет: 86.1.1 «Целевые средства (прочие доходы)» в корреспонденции со счетом 99 "Прибыли и убытки" и отражается в бухгалтерском балансе в разделе III "Целевое финансирование" по группе статей "Целевые средства" и в отчете о целевом использовании средств по статье "Прибыль от приносящей доход деятельности". Сумма чистого убытка отчетного года списывается заключительными оборотами декабря в дебет счета 86 "Целевое финансирование" в корреспонденции со счетом 99 "Прибыли и убытки" с отражением в бухгалтерском балансе в разделе III "Целевое финансирование" по группе статей "Целевые средства" и в отчете о целевом использовании средств в составе использованных средств по статье "Прочие" с выделением в случае существенности обособленной статьи "Убытки от деятельности организации"

10.3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 Г.

Фонд, как некоммерческая организация именуется в бухгалтерском балансе раздел III «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (Информация Минфина России «Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015)»).

Согласно пункту 2.2 Информации (ПЗ-1/2015) некоммерческие организации не обязаны в составе приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств раскрывать информацию о наличии и изменениях уставного (складочного) капитала, резервного капитала и других составляющих капитала организации. В связи с этим, а также в связи с отсутствием уставного капитала Фонд не сдает Отчет об изменениях капитала.

10.3.1. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Пояснениях №1 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств. По состоянию на 31.12.2021 нематериальные активы отсутствуют. Затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном периоде не производились.

10.3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснениях №2 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств. По состоянию на 31.12.2021 года незавершенные капитальные вложения отсутствуют. Объекты, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют. Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами – отсутствуют. Изменение стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация объектов) в отчетном периоде не осуществлялась. Фонд не имеет основных средств, переданных в залог.

Фонд арендует помещения на возмездной основе. В составе арендованного имущества по забалансовому счёту 001 учтены:

- офисное помещение площадью 780 кв. м по адресу: г.Владимир, ул. Батурина, д.30, арендованное у ООО «Б+». Согласно справке арендодателя стоимость помещения составляет 17 120,4 тыс. руб.

- офисное помещение площадью 12,8 кв. м по адресу: г.Владимир, ул. Батурина, д.30, арендованное у ООО «Б+». Согласно информации арендодателя стоимость помещения составляет 294,27 тыс. руб.

10.3.3. Запасы

Движение Запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в Пояснениях №4 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств. Изменение способов оценки материальных запасов в отчетном периоде не производилось. Фонд не имеет запасов, переданных в залог. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде и в предыдущие периоды не создавался.

10.3.4 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в Пояснении №5 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Основную долю дебиторской задолженности составляет задолженность по уплате взносов собственников на капитальный ремонт.

Наименование дебитора	На 01.01.2021, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	Созданный резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021
Плательщики взносов в «общий котел»	490 734	465 279	498 277
Пени в «общий котел»	42 515	67 232	
Плательщики взносов на спе- циальные счета	102 526	122 266	126 107
Пени на специальные счета	8 987	15 343	
Всего	644 762	670 120	624 384

Дебиторскую задолженность показывают в балансе в нетто - оценке, то есть за вычетом сумм резерва. Исходя из взаимосвязанных норм Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н, некоммерческая организация создает резерв сомнительных долгов в отношении задолженности по уплате собственниками помещений в многоквартирных домах взносов на капитальный ремонт общего имущества, сумма такого резерва относится в дебет счета 86 "Целевое финансирование". (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, Письмо Минфина России от 14.04.2016 N 07-01-09/21509);

Основную долю кредиторской задолженности составляет задолженность Фонда перед подрядчиками за выполнение работ по капитальному ремонту – 125 832 тыс. руб. и обязательства Фонда по предоставленным подрядчиками денежным обеспечениям – 145 728 тыс. руб. Задолженность краткосрочного характера.

Фонд не имеет выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций. В течение отчетного периода Фондом займы и кредиты не привлекались.

10.3.5. Финансовые вложения

По состоянию на 01.01.2021 и на 31.12.2021 финансовых вложений не имеется.

10.3.5 Движение средств целевого финансирования за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о целевом использовании средств

10.3.6.1. Целевые поступления

За 2021 год получено финансирование в виде имущественного взноса учредителя по Соглашению о предоставлении из областного бюджета субсидии некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» в виде имущественного взноса учредителя от 30.12.2020 № 219/1 в размере 82 542,4 тыс. руб.

Целевые поступления на уставную деятельность – оплату работ по капитальному ремонту составили 2 036 646 тыс. руб., в том числе:

средства субъекта РФ – Владимирской области – 208 425 тыс. руб.; средства МО Владимирской области – 41 985 тыс. руб.; средства собственников - 1 627 221 тыс. руб.; Проценты от банка – 57 817 тыс. руб.; Прочее поступление – 87 898 тыс. руб.

10.3.6.2. Использовано целевых средств

на работы по капитальному ремонту МКД 1 825 382 тыс. руб.

Расходы на содержание аппарата управления составили 89 113 тыс. руб., в том числе на оплату труда 50 468 тыс. руб.

Прочие расходы 29 821 тыс. руб., в том числе:

расходы на расчет платы и выставление платежных документов собственникам помещений в МКД сторонними организациями 24 092 тыс. руб.

услуги связи, доступ к правовой базе, лицензии, техподдержка 3 363 тыс. руб.

расходы, связанные с взысканием задолженности по уплате взносов за капитальный ремонт (госпошлина, выписка ЕГРИП) 1 173 тыс. руб.

расходы, связанные с участием регионального оператора в судебных заседаниях (госпошлина, судебные расходы) 513 тыс. руб.

прочие услуги (расчет предельной стоимости конструктивных элементов капитального ремонта, расчет предельного значения минимального взноса на капремонт, и др.) 204 тыс. руб.

В строке 6350 в Отчете о целевом использовании средств учтены расходы на: аудит, членские взносы в СРО и АРОКР- 216 тыс. руб.

возмещение ущерба собственникам помещений (решение суда)– 1 199 тыс. руб.

резерв по сомнительным долгам (задолженность по уплате взносов на капитальный ремонт)– 21 160 тыс. руб.

10.3.6.3 Отчет о формировании и использовании фонда капитального ремонта

Счет регионального оператора, руб

остаток сформированного фонда на начало 2021 года	368 638 327,03	остаток взносов и пени начисленных (не полученных)	527 970 810,51
поступило взносов и пени в течение года	1 069 123 879,59	поступило взносов и пени в течение года	1 069 123 879,59
расходование фонда на оплату капитального ремонт	1 109 903 781,37	начислено в течение года	917 175 950,32
прочий расход фонда	159 809 983,07		
прочее поступление	1 272,00	прочее	159 809 983,07
		начислен резерв на сомнительную задолженность	498 277 070,37
остаток на конец 2021 года	168 048 442,18	задолженность по уплате взносов и пени на конец года	37 555 793,94

Счет регионального оператора, руб

Авансы выданные на начало года	85 845 622,82	бюджетное финансирование капремонта МКД на РО	
	123 994 685,43	поступило средств из бюджета области	162 877 744,00
зачтено авансы		израсходовано бюджетных средств на оплату капитального ремонта	162 877 744,00
выданы новые	235 562 677,04		
возврат авансов	53 894 617,98		
Авансы выданные на конец года	143 518 996,45	остаток на конец года	

Собственные средства регионального оператора, руб

на начало года сформированный	59 961 084,24	авансы выданные на начало года	2 822 976,18
поступило в течение года	9 089 278,23	зачтено авансы	3 236 696,99
расходование в течение года	33 078 940,95	выданы новые	3 114 704,04
авансы выданные	3 114 704,04		
остаток на конец года	32 856 717,48	остаток выданных авансов на конец года	2 700 983,23

специальные счета регионального оператора, руб

остаток сформированного фонда на спец-счетах на начало 2021 года	1 543 756 302,93	остаток взносов и пени начисленных (не полученных)	153 599 821,52
поступило взносов и пени в течение года	558 097 311,56	поступило взносов и пени в течение года	558097311,6
расходование фонда на капитальный ремонт	516 406 932,39	начислено в течение года	523407253,2
поступило % от банка	48 727 732,75	прочее	65449223,21
софинансирование МО	41 985 426,10	начислен резерв на сомнительную задолженность	126 106 735,84
софинансирование УК	1 660 000,00		
софинансирование обл.бюджет	45 548 000,00		
прочее списание	67 285 145,73		
прочее поступление	3 243 097,81		
остаток на конец 2021 года	1 659 325 793,03	задолженность по оплате взносов и пени на конец года	58 252 250,53

В 2021 году количество МКД, формирующих фонд капитального ремонта на счете регионального оператора, составило 7937 шт.

Наименование показателя, тыс. руб.	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Остаток средств на счете регионального оператора на начало отчетного года	428 599	722 035
Поступило средств	1 132 844	1 033 844
в том числе взносы, пени собственников	1 069 123	1 014 600
Использовано средств	(1 360 623)	(1 327 280)
в том числе на оплату работ (услуг) по капитальному ремонту	1 146 097	1 094 409
Остаток средств на счете регионального оператора на конец отчетного года	200 905	428 599

По состоянию на 31.12.2021 года Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» являлась владельцем 1640 специальных счетов для формирования фонда капитального ремонта.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Остаток средств на специальных счетах на начало отчетного года	1 543 756	1 351 957
Поступило средств	699 262	639830
в том числе взносы, пени собственников	558 097	405146
Использовано средств	(583 692)	(448 031)
в том числе на оплату работ (услуг) по капитальному ремонту	516 407	382704
Остаток средств на конец отчетного года	1 659 326	1 543 756

Сведения о собранных и израсходованных средствах на капитальный ремонт в разрезе каждого МКД размещены на сайте <http://mkd33.ru/>, <http://fondkr33.ru/>

10.3.7. Прочие доходы и расходы отражены в Отчете о финансовых результатах

Прочие доходы Фонда в 2021 году составили 15 859 тыс. руб.

Фондом получены проценты от поддержания неснижаемого остатка 3 363 тыс. руб.

Доход от реализации основных средств -760 тыс. руб.

Получены штрафы, пени, неустойки – 9 820 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы 1 916 тыс. руб.

Прочие расходы - возмещение расходов на комиссии платежным агентам- 1 438 тыс. руб.

За вычетом налога на УСН сумма прочего дохода 13 944 тыс. руб. отражена в Отчете о целевом использовании средств в строке «Прибыль от приносящей доход деятельности»

10.3.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2021 Фонд не имеет условных обязательств и условных активов. В 2021 году создан резерв на оплату предстоящих отпусков в сумме 2 793 тыс. руб.

10.3.9. Информация о полученных Фондом обеспечениях по договорам представлена в пояснении №8 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

10.4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Группы связанных сторон	Характер отношений	Наименование связанной стороны
единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Новиков Владимир Борисович
высший орган управления Фонда - Коллегия	Председатель Коллегии	Новиков Владимир Борисович
высший орган управления Фонда - Коллегия	Член Коллегии	Гудков Сергей Александрович
высший орган управления Фонда - Коллегия	Член Коллегии	Воронин Сергей Михайлович
высший орган управления Фонда - Коллегия	Член Коллегии	Клименко Игорь Владимирович
высший орган управления Фонда - Коллегия	Член Коллегии	Горбатов Сергей Игоревич
высший орган управления Фонда - Коллегия	Член Коллегии	Бубешко Александр Петрович
высший орган управления Фонда - Коллегия	Член Коллегии	Российская Елена Владимировна
коллегиальный надзорный орган	Попечительский совет	Информация о составе Попечительского совета представлена на сайте Фонда http://fondkr33.ru/

Сделки со связанными сторонами в отчетный год не заключались.

Вознаграждение основному управленческому персоналу в лице исполнительного органа составило 1 321,1 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на вознаграждение - 387,6 тыс.руб.

Выплаты долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) не производились.

Выплаты в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе не производились.

10.5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА

10.5.1. Существенных фактов отступления от установленных правил бухгалтерского учета не имеется.

10.5.2. Фонд не имеет признаков и намерений на прекращение деятельности.

10.5.3. Существенных событий после отчетной даты, требующих раскрытия в соответствии с правилами бухгалтерского учета и необходимых для понимания отчетности, не произошло.

По состоянию на 31.12.2021 г. Фонд имеет незавершённые судебные разбирательства. Учет обязательств по незавершённым разбирательствам осуществляется юридическим отделом Фонда. До момента зачисления на 51 счет признанные доходы (неустойки, штрафные санкции и т.п.) отражаются на забалансовом счете и не оказывают влияние на экономические выгоды Фонда.

Деятельность в условиях пандемии коронавируса (GOVID-19). Данное отрицательное воздействие на экономику хозяйствующих субъектов, существенно не повлияло на размер финансовых результатов, а также финансовое положение Фонда и не сказалось на непрерывности его деятельности.

Специальная военная операция на территории Украины, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации по причине введения экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Меры Правительства и Президента РФ по поддержке экономики и граждан положительно сказываются на сфере капитального ремонта. Руководство Фонда на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Фонда. Руководство Фонда принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Фонда и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Фонда. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Фонда могут отличаться от фактических результатов.

Нам не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение правомерность использования допущения о непрерывности деятельности Фонда.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 в учетную политику на 2022 год внесены изменения в части учета объектов основных средств, начисления амортизации, пересмотра сроков полезного использования объектов основных средств, которые продолжают использоваться в деятельности общества, учета прав пользования активами, объектов капитальных вложений. Ожидаемое влияние предстоящих изменений учетной политики на бухгалтерскую отчетность на дату составления настоящей отчетности не может быть обоснованно оценено.

10.5.4. В деятельности Фонда сегменты не выделяются.

10.5.5. Информация о рисках:

- Правовые риски связаны с изменением налогового законодательства;
- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями во Владимирском регионе, в которых Фонд осуществляет хозяйственную деятельность и зарегистрирован в качестве налогоплательщика.

