АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

общества с ограниченной ответственностью «Аудит-Стандарт»

по результатам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов»

2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям, Попечительскому совету,
исполнительному органу
НО СК «Фонд капитального ремонта»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов» (ОГРН 1132651033140, 355004, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Лермонтова, дом 155, корпус 1), 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, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее деятельности за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица и членов Попечительского совета 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 несут ответственность за надзор за подготовкой 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 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 (финансовой) 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 (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 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 (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;

д) 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 руководством аудируемого лица и членами Попечительского совета, 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. Мы также предоставляем руководству аудируемого лица и членам Попечительского совета заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Директор ООО «Аудит-Стандарт», Васильева Анна Георгиевна
руководитель аудита
ОРНЗ 22006086107

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Стандарт»,
ОГРН 1073812004386,
664033, г. Иркутск, ул. Лермонтова, д.130 офис 218
Член саморегулируемой организация аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006082934

29 июня 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Некоммерческая организация Ставропольского края "Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов"**	по ОКПО	10299253		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2636808125		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды** / **Собственность субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
355000, Ставропольский край, Ставрополь г, Лермонтова ул, д. № 155, корп. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ 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	-	-	-
2	Основные средства	1150	4 233	3 854	2 778
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 233	3 854	2 778
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	37	22	23
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	1 596 320	1 592 398	1 504 629
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	85 000	111 800	110 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	483 194	514 417	765 554
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 164 551	2 218 637	2 380 206
	БАЛАНС	1600	2 168 784	2 222 491	2 382 984

Форма 0710001 с.2

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	527 335	617 916	1 764 479
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	4 233	3 854	2 778
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	531 568	621 770	1 767 257
	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	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	1 628 825	1 592 604	610 122
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	8 391	8 117	5 605
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 637 216	1 600 721	615 727
	БАЛАНС	1700	2 168 784	2 222 491	2 382 984

Руководитель _____ **Константинова Н.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: **Некоммерческая организация Ставропольского края "Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов"**	по ОКПО	10299253		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2636808125		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды / Собственность субъектов Российской Федерации**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	25	7
	Себестоимость продаж	2120	(2)	(5)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	23	2
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	23	2
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 202	5 238
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	14 881	21 735
	Прочие расходы	2350	(897)	(611)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 209	26 364
	Налог на прибыль	2410	(4 103)	(5 284)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(4 103)	(5 284)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	158
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 106	21 238

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	15 106	21 238
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Константинова Н.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3 854	2 772	380	-	-	-	-	-	-	4 233	3 217
	5210	за 2020г.	2 777	2 461	1 077	-	-	-	-	-	-	3 854	2 772
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	3 474	2 549	244	-	-	-	-	-	-	3 717	2 908
	5211	за 2020г.	2 397	2 362	1 077	-	-	-	-	-	-	3 474	2 549
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	380	223	136	-	-	-	-	-	-	516	309
	5212	за 2020г.	380	99	-	-	-	-	-	-	-	380	223
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.	-	380	-	(380)	-
	5250	за 2020г.	-	107	-	107	-
в том числе: МФУ лазерное монохромное HP LaserJet	5241	за 2021г.	-	244	-	(244)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловизор FLIR E5xt IR Camera w/MSX and WiFi 160x120 Resolution/9Hz	5242	за 2021г.	-	136	-	(136)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ CANON iR 2520	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	73	-	(73)	-
Принтер HP LaserJet Enterprise M609dn	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	207	-	(207)	-
Системный блок	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	797	-	(797)	-

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	76	76	76
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 _____ **Бражников Евгений Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	111 800	-	833 000	859 800	-	-	-	85 000	-
	5315	за 2020г.	110 000	-	1 397 087	1 395 287	-	-	-	111 800	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	111 800	-	833 000	859 800	-	-	-	85 000	-
	5310	за 2020г.	110 000	-	1 397 087	1 395 287	-	-	-	111 800	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Константинова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва 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.	22	-	22	2 526	(2 511)	-	-	X	37	-	37
	5420	за 2020г.	23	-	23	4 331	(4 332)	-	-	X	22	-	22
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	22	-	22	2 526	(2 511)	-	-	-	37	-	37
	5421	за 2020г.	23	-	23	4 331	(4 332)	-	-	-	22	-	22
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	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	-	-	-

Руководитель _____ Константинова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 592 398	-	223 928	14 033	(234 040)	-	-	-	-	-	1 596 320	-
	5530	за 2020г.	1 504 629	-	371 705	21 379	(306 917)	-	-	-	1 602	-	1 592 398	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 304 312	-	219 569	-	(25 385)	-	-	-	-	-	1 498 496	-
	5531	за 2020г.	1 108 823	-	210 337	-	(14 848)	-	-	-	-	-	1 304 312	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	287 685	-	18 188	-	(208 479)	-	-	-	-	-	97 395	-
	5532	за 2020г.	361 763	-	182 745	-	(256 823)	-	-	-	-	-	287 685	-
Прочая	5513	за 2021г.	401	-	(13 829)	14 033	(176)	-	-	-	-	-	428	-
	5533	за 2020г.	34 043	-	(21 379)	21 379	(35 244)	-	-	-	1 602	-	401	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 592 398	-	223 928	14 033	(234 040)	-	-	X	-	-	1 596 320	-
	5520	за 2020г.	1 504 629	-	371 705	21 379	(306 917)	-	-	X	1 602	-	1 592 398	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	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.	1 592 604	468 149	-	(431 928)	-	-	-	-	1 628 825
	5580	за 2020г.	610 122	1 063 144	178	(82 442)	-	-	1 602	-	1 592 604
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 066 271	462 890	-	(399 202)	-	-	-	-	1 129 960
	5581	за 2020г.	145 303	944	-	(23 042)	-	-	-	-	1 066 271
авансы полученные	5562	за 2021г.	1	1	-	-	-	-	-	-	2
	5582	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 613	-	-	(991)	-	-	-	-	622
	5583	за 2020г.	-	(168)	178	-	-	-	1 603	-	1 613
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	524 720	5 257	-	(31 736)	-	-	-	-	498 241
	5586	за 2020г.	464 818	119 301	-	(59 399)	-	-	-	-	524 720
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 592 604	468 149	-	(431 928)	-	X	-	-	1 628 825
	5570	за 2020г.	610 122	1 063 144	178	(82 442)	-	X	1 602	-	1 592 604

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Константинова Н.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

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	-	-
Износ	5640	445	312
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	445	312
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	445	312

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

Руководитель _____ Константинова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 117	7 859	(7 585)	-	8 391
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Константинова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	87 430	345 843	400 550
в том числе: Обеспечение заявки на участие в конкурсе	5801	87 430	345 843	400 550
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Константинова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

28.03.2022

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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Константинова Н.В.** (расшифровка подписи)

28.03.2022

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов»

за 2021 год

Идентификационный номер налогоплательщика: 2636808125

Вид экономической деятельности ОКВЭД: 64.99

Основной вид деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма/форма собственности: 20400 / 13, Фонд / собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: тыс.руб.

1. Общие сведения об организации

Некоммерческая организация Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов» (далее –Фонд) является специализированной некоммерческой организацией, созданной в соответствии с Жилищным Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», распоряжением ПравительстваСтавропольского края от 23 сентября 2013 г. № 326-рп «О создании некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонтаобщего имущества многоквартирных домов», в редакции распоряжения Правительства Ставропольского края от 29 ноября 2013 года№ 376-рп, в целях формирования региональной системы капитального ремонта общего имуществамногоквартирных домов в Ставропольском крае.

Полное наименование Фонда:
некоммерческая организация Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имуществамногоквартирных домов»,
сокращенное наименование:НО СК «Фонд капитального ремонта».

Фонд действует на основании новой редакции Устава, утвержденного приказом министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края от 15 июня 2021 года № 127.

Юридический адрес Фонда: 355004, г. Ставрополь, ул. Лермонтова, дом 155, корпус 1.

Место нахождения Фонда: 355004, г. Ставрополь, ул. Лермонтова, дом 155, корпус 1.

Учредителем Фонда является Ставропольский край в лице Министерства жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края.

Органами управления Фонда являются:

1) Коллегия – высший коллегиальный орган управления.

В состав Коллегии Фонда по состоянию на отчетную дату входят:

-председательХлопянов Андрей Георгиевич, первый заместитель председателя Правительства Ставропольского края;

-заместитель председателя Марченко Роман Алексеевич, министр жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края;

члены Коллегии:

-Калинченко Лариса Анатольевна, министр финансов Ставропольского края;

-Насонов Артур Леонидович, председателя комитета Думы Ставропольского края по образованию, культуре, науке, молодежной политике, средствам информации и физической культуре;

-Манякин Борис Николаевич, председатель Общественного совета при министерстве жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края, член правления Ставропольской региональной общественной организации «Региональный центр общественного контроля в жилищно-коммунальной сфере «ЖКХ-Контроль»;

-Андрющенко Игорь Васильевич, председатель комитета Думы Ставропольского края по аграрным и земельным вопросам, природопользованию и экологии;

-Меликов Михаил Иосифович, член комитета Думы Ставропольского края по промышленности, энергетике, строительству и жилищно-коммунальному хозяйству;

-Фунда Юрий Юрьевич, член Общественного совета при министерствежилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края, генеральный директор ООО «Аварийно-ремонтная служба», заместитель председателя комиссии по развитию жилищно-коммунальному хозяйства и строительства Общественной палаты Ставропольского края;

2) Попечительский совет – орган, осуществляющий надзор за деятельностью Фонда.

В состав Попечительского совета по состоянию на отчетную дату входят:

-председатель Попечительского совета Фурсов Николай Николаевич,

-заместитель Главного врача «Городская клиническая больница № 3» г. Ставрополя по хозяйственным вопросам;

-заместитель председателя Попечительского совета Куртвили Олеся Владимировна, член комиссии Общественной палаты Ставропольского края, СМИ и поддержки некоммерческих организаций, руководитель службы по организации телепрограмм дирекции телеканала «Своё ТВ»;

члены Попечительского совета:

-Толстова Светлана Ивановна, заместитель министра финансов Ставропольского края;

-Силюкова Ольга Александровна, первый заместитель министра жилищно-коммунального хозяйства Ставропольского края;

-Поляков Роман Юрьевич, заместитель главы администрации города Невинномысска;

-Седых Алла Владимировна, член Общественного совета по вопросам ЖКХ при Губернаторе Ставропольского края, председатель Ставропольской региональной общественной организации «Региональный центр общественного контроля в жилищно-коммунальной сфере ЖКХ-Контроль»;
-Маркарян Николай Николаевич, начальник отдела жилищного контроля, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства и управления жилищно-коммунального хозяйства администрации Георгиевского городского округа Ставропольского края;
-Андриянов Иван Андреевич, заместитель начальника управления архитектуры, строительства и жилищно-коммунального хозяйства администрации города Пятигорска.

3) Правление Фонда - коллегиальный исполнительный орган управления Фонда.

В состав Правления Фонда по состоянию на отчетную дату входят:
-председатель Бражников Евгений Юрьевич,
-Генеральный директор Фонда;
-заместитель председателя Марьясов Артур Викторович,
-первый заместитель Генерального директора Фонда;

члены Правления Фонда :
-Иванов Александр Николаевич, заместитель Генерального директора Фонда;
-Царев Эмиль Анатольевич, заместитель Генерального директора Фонда;
-Бурков Михаил Александрович, директор департамента конкурсов, закупок и внутреннего контроля Фонда;
-Докуз Олег Константинович, директор департамента технического заказчика Фонда;
-Лозовой Виктор Иванович, заместитель Генерального директора;
-Константинова Наталья Владимировна, главный бухгалтер Фонда.

4) Генеральный директор - единоличный исполнительный орган Фонда - Бражников Евгений Юрьевич.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется структурным подразделением (отделом бухгалтерского учета и отчетности), возглавляемым начальником отдела, находящимся в непосредственном подчинении главного бухгалтера Фонда.Главному бухгалтеру подчиняются отдел бухгалтерского учета и отчетности и отдел по работе со счетами регионального оператора и специальными счетами. Главный бухгалтер подчиняется непосредственноГенеральному директору Фонда.

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, в соответствии с требованием п.1.5 Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств,Фондом проведена инвентаризация активов и обя-

зательств по состоянию на 01.11.2021согласно приказу от 12.10.2021№ 495-с/к. По результатам инвентаризации излишек и недостач не выявлено.

Среднесписочная численность работников Фонда в отчетном периоде составила110 человек.Средняя заработная плата одного работника в 2021 году сложилась в сумме 48,2 тыс.руб.

Основным видом деятельности Фонда по общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (далее - ОКВЭД)является предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:
управление эксплуатацией жилого фонда;
консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Фонд имеет территориально обособленные подразделения:

Пятигорский территориальный сектор отдела (территориальный) технического заказчика на территории города Пятигорска;

Буденновский территориальный участок отдела (территориальный) технического заказчика на территории города Буденновска;

Учетная политика Фонда сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:
допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Фонда учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
допущения непрерывности деятельности Фонда, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
По состоянию на 31.12.2021в Фонде открыты следующие счета:
в филиалеГазпромбанка АО «Северо-Кавказский» г.Ставрополь33 расчетных счета для поступления средств фонда капитального ремонта;
к названым расчетным счетам открыто 33 специальных счета для перечисления взносов, собранных платежными агентами на основании агентского договораи в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2009 № 103-ФЗ "О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами";

один отдельный расчетный счет для поступления бюджетных средств по долевому финансированию в соответствии с Федеральным законом от 21.07.2007 № 185-ФЗ «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства»;
в отделении № 5230 Сбербанка России городСтавропольоткрыт один расчетный счет для ведения прочей деятельности регионального оператора;

в филиале Северо-Кавказский ПАО Банк «ФК Открытие» открыт один расчетный счет для ведения прочей деятельности регионального оператора;
в Министерстве финансов Ставропольского края с 01.01.2021открыт Лицевой счет для учета средств иного неучастника бюджетного процесса на расчетном счете 03225643070000002101, номер лицевого счета 134 90 013 9, для учета средств субсидии на административно-хозяйственную деятельность.

2.Расшифровки отдельных показателей актива бухгалтерского баланса

По строке баланса 1150 «Основные средства»числятся объекты основных средств (оргтехника)на сумму 4233,2 тыс.руб. Амортизации не подлежат все объекты основных средств Фонда независимо от того, за счет какого источника они приобретены и для каких целей предназначены.Сумма износа по указанным объектам учитывается отдельно на забалансовом счете 010 "Износ основныхсредств" (п. 17 ПБУ 6/01). Износ объектов основных средств, начисленный линейным способом, отражен на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» в размере3217,1 тыс.руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.Аналитический учет ведется по видам материалов на соответствующих субсчетах. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.Списание материалов производится по средней себестоимости.

По строке баланса 1230 «Дебиторская задолженность» в сумме 1596319,5 тыс.руб. включены в том числе:

сумма задолженности собственников помещений многоквартирных домов по взносам на капитальный в размере 1498496,2 тыс. руб.;

сумма предоплаты по договорамуставной деятельностиФонда в размере 97394,9 тыс.руб.;

сумма задолженности подрядных организаций возмещения ущерба по исполнительному производству в отношении Фонда в сумме 170,0 тыс.руб.;

начисленные процентына сумму фактического ежедневного остатка денежных средствна расчетном счете для ведения финансово-хозяйственной деятельности регионального оператора в размере 205,8 тыс. руб.

По строке баланса 1240 «Финансовые вложения» в сумме 85000,0 тыс. руб.отраженоразмещениевременно свободных денежных средств на депозитном счете сцелью обеспечения защиты денежных средств от инфляции.

Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 483194,1 тыс.руб. включает:

1.Денежные средства на расчетных счетах Фонда36294,7 тыс.руб., в том числе:

остаток фонда капитального ремонта в сумме 15500,3 тыс.руб., в том числе денежные средства на специальных счетах для перечисления взносов, собранных платежными агентами,открытых в соответствии с Федеральным законом от 03.06.2009 № 103-ФЗ, в сумме 2182,6 тыс. руб.;

остаток субсидии в виде имущественного взноса Учредителя на финансовое обеспечение деятельности регионального оператора в сумме 21841,4 тыс. руб.;

остаток внебюджетных источников (прочий доход) в сумме 1135,6 тыс. руб.;

денежные средства в кассе отсутствуют.

2. Денежные средства фонда капитального ремонта, формируемого собственниками помещений в многоквартирном доме на специальном счете, владельцем которого определен региональный оператор в сумме 44476,8 тыс. руб.

3.Расшифровки отдельных показателей пассива бухгалтерского баланса

Строка баланса 1350«Целевые средства» в сумме 527335,4 тыс.руб. включает:

по счету 86.01 «Взносы Учредителя Фонда» сумму неиспользованного имущественного взноса Учредителя Фонда в 2021 году в размере 15333,4тыс.руб.;

по счету 86.02 «Фонд капитального ремонта» сумму неиспользованных средств фонда капитального ремонтаразмере 481493,9 тыс. руб., сформированного из начисленных взносов на капитальный ремонт собственников помещений многоквартирных домов, пени, уплаченной в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов,процентов, начисленных за пользование денежными средствами, находящимися на счетах регионального оператора;

по счету 86.03 «Прибыль (убыток) от предпринимательской и иной деятельности» сумму неиспользованной прибыли в размере30508,1 тыс.руб.

Строка баланса 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражает объем расходования целевых средств на финансирование капитальных вложений в сумме 4233,2 тыс. руб.За отчетный период за счет средств субсидии на финансовое обеспечение деятельности регионального оператора приобретено 5 шт. МФУ на сумму 244,0 тыс. руб. и один тепловизор на сумму 136,0 тыс. руб.

Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность» в сумме 1628825,0 тыс.руб. включает в том числе:

задолженность перед подрядчикамипо выполненным работам и оказанным услугам капитального ремонта многоквартирных домов в сумме 1129960,0тыс. руб.;

задолженность перед участниками в соответствии с условиями проводимых Фондом конкурсов,в размере задатков в счет обеспечения своих обязательств в сумме 50408,7 тыс.руб.;

задолженность по расчетам за оказанные услуги по начислению и приему взносов на капитальный ремонт, изготовлению и представлению платежных документов для уплаты взносов на капитальный ремонт в сумме 2559,5тыс.руб.;

текущую задолженность по налогу на прибыль в размере 619,3тыс. руб., начисленную по итогам года на доход, полученныйв виде процентов от размещения временно свободных денежных средств, в виде неустойки за нарушение обязательств по договору с подрядчиками и подлежащей уплате в бюджет в срок до 28.03.2022.

сальдо расчетов по операциямна специальных счетах, владельцем которых определен региональный оператор в сумме 444716,8 тыс.руб.

Валюта балансана 31.12.2021 составляет2168784,0 тыс. руб.

4. Расшифровки отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

По строке 2320 «Проценты к получению»формы 2 приложения к бухгалтерскому балансу «Отчет о финансовых результатах» отражен доход в виде процентов в сумме 5202,0тыс. руб.от размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах.

По строке 2340 «Прочие доходы» сумма 14881,0 тыс. руб. включает в том числе:

полученную неустойку в размере 14033,5тыс. руб. за ненадлежащее исполнение договорных обязательств;

возврат госпошлины в сумме 515,5 тыс. руб. за подачу иска при удовлетворении требований истца;

сумму списания задолженности по обеспечительному платежу в связи с ликвидацией организации в размере 332,0 тыс.руб.

По строке2300«Прибыль (убыток) до налогообложения» отраженаполученнаяв отчетном периоде прибыль в размере 19209,0 тыс. руб.

Строка 2410 «Текущий налог на прибыль» в сумме 4103,0 тыс. руб.

В отчетном периоде чистая прибыль сложилась в размере 15106,0тыс.руб. (строка 2400 Отчета).

5. Расшифровки отдельных показателей отчета о целевом использовании средств

В отчетном периоде учет по счету 86 «Целевое финансирование»Фонд осуществлялпо назначению целевых средств и в разрезе источников их поступления.Субсидии в виде имущественного взноса Учредителя принимались к учету по мере их фактического получения. Взносы на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах,пени, уплаченные в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов, в отчетном периоде учитывались Фондом методом начислений.

Строка 6220«Целевые взносы» в сумме 1871238,0 тыс. руб. включает:

общую сумму полученных в отчетном периоде средствсубсидии на основании соглашения с министерством жилищно-коммунального хозяйства

Ставропольского края от 15.01.2021 № 2-3и дополнительных к нему соглашений от о предоставлении в 2021 году некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов» субсидии в виде имущественного взноса Ставропольского краяна финансовое обеспечение деятельности регионального оператора в размере 134433,0 тыс. руб.;

сумму начисленных взносов на капитальный ремонт собственникам помещений многоквартирных домов и пени, уплаченных в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов с учетом переданных начислений сумм взносов на капитальный ремонт в связи с изменением способа формирования фонда капитального ремонта со счетов регионального оператора на специальные счета, в размере 1736109,8 тыс.руб.;

сумму процентов, начисленных за пользование денежными средствами, находящимися на счетах регионального оператора, на которых осуществляется формирование фондов капитального ремонта, в размере 695,2 тыс.руб.

По строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» учтена, как источник формирования имущества Фонда, чистая прибыль, полученная в отчетном периоде в сумме15106,0 тыс.руб.

Общая сумма поступивших целевых средств в отчетном периоде составляет 1886344,0 тыс. руб. (строка 6200).

По строке 6310, 6313учтена сумма выполненных работ и оказанных услуг по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов в размере1825740,0тыс. руб.

Использование целевых средств в отчетном периоде производилось на основании сметы административно-хозяйственных расходов на содержание Фонда.

Расходы по строке 6321 на оплату труда с начислениями составили 76873,0 тыс. руб.

Выплаты материальной помощи и разовой премии к почетным грамотам в сумме 5833,0 тыс. руб. производились из средств чистой прибыли отчетного периода (строка 6322).

Расходы по строке 6323 на служебные командировки и деловые поездки составили704,0 тыс.руб.

По строке 6324 сумма 23861,0 тыс. руб. включаетв том числе оплату транспортных услуг в размере 13464,0 тыс. руб., аренды и охрана офисных помещений в размере 8054,0 тыс. руб., услуг связи в размере 1608,0 тыс. руб., содержание имущества 130,0тыс. руб., расходов на электроэнергию в размере 487,0тыс. руб., обслуживание сайта www.fkr26.ruв сумме 118,0 тыс.руб.

По строке 6326в общей сумме 29622,0 тыс. руб. отражена в том числе сумма агентского вознаграждения за осуществление функции Агента по договору с Фондом в размере от 0,35% до 2,40% от полученных Принципалом сумм взносов на капитальный ремонт зарасчетныймесяцв размере21329,8тыс. руб., оплата услуг по изготовлению и представлению платежных документовв размере6237,9 тыс.руб., а также сумма почтовых расходов в размере 1025,4 тыс. руб.

В строку 6350 «прочие» в общей сумме 7769,0 тыс. руб. включена в том числе сумма расходов, связанная с взысканием задолженности по взносам на капитальный ремонт в размере 7111,7 тыс. руб., из неё сумма госпошлины 4722,5тыс.руб. и сумма оплаты услуг по ведению исковой работы 2389,2 тыс. руб.

Всего в отчетном периоде использовано целевых средств в сумме1976925,0тыс. руб. (строка 6300).

Остаток целевых средств на конец отчетного года (строка 6400) составляет 527335,0тыс.руб. и соответствует пояснению строки бухгалтерского баланса 1350 «Целевые средства».

6. Информация о состоянии и наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Фонд арендует нежилое офисное здание, расположенное по адресу: городСтаврополь, ул.Лермонтова, дом 155, корпус 1, общей площадью 1079,7 кв.м.В договоре и акте приема-передачи арендованного имущества стоимость здания не указана.

Для размещения отдела «Колл-центр» Фонд арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: город Ставрополь, ул. Лермонтова, дом 240, общей площадью 160,0 кв. м.

Пятигорский территориальный сектор арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: город Пятигорск, ул. Бунимовича, д. 7, общей площадью 59,9 кв.м.

Буденновский территориальный участок арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: город Буденновск, ул. Борцов революции, д. 160Б, общей площадью 18,5 кв. м.

В целях сохранности переданных в эксплуатацию основных средств, учитываемых в составе МПЗ и товарно-материальных ценностей ведется забалансовый учет на вспомогательном счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» по инвентарным номерам. На конец отчетного периода общая стоимость имущества, находящегося в эксплуатации и учитываемого на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации», составила 11974,6 тыс. руб.

Количественно-суммовойучет пользования неисключительными (пользовательскими), лицензионными правами на программное обеспечение, справочно-информационными базами данных ведется на забалансовом счете 012 «Программные продукты в эксплуатации». На конец отчетного периода общая стоимость программных продуктов в пользовании составила 6545,8 тыс. руб., в том числе сумма простой (неисключительной) лицензии на право использования информационной системой «БАРС ЖКХ», модуль «БАРС ЖКХ» - Региональный Фонд» в размере 3 950,0 тыс. руб.

В составе информации об обеспечении обязательств и платежей полученных (счет 008) учтена сумма задатков участников конкурсов, перечисленная в счет обеспечения своих обязательствв размере 50408,7 тыс. руб.и сумма банковских гарантий в размере 37020,9 тыс. руб.

7. Учет фондов капитального ремонта

В соответствии с требованиями ч.1 ст. 183 Жилищного кодекса Российской Федерации (далее – ЖК РФ)о ведении учета средств, поступивших на счет, счета регионального оператора в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора, отдельно в отношении средств каждого собственника помещений в многоквартирном доме и о возможности ведения такого учета в электронной форме, а также на основании п. 8 приказа от 12.10.2015 № 228-о/д О внесении изменений и дополнений в Положение об учетной политике некоммерческой организации Ставропольского края «Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов» от 11 марта 2014 года №11-о/д, учет фондов капитального ремонта осуществляется Фондом с применением двух программных продуктов:

1. типовой версии «1С: Бухгалтерия»;
2. программного обеспечения «Электронное ЖКХ – Региональный Фонд», модуль «БАРС. ЖКХ – Региональный Фонд» (далее – биллинговая система).

В типовой версии программы «1С: Бухгалтерия» специалистами отдела бухгалтерского учета и отчетности на основании данных аналитического учета биллинговой системы осуществляется учет с использованием синтетических регистров бухгалтерского учета.

В электронной форме с использованием биллинговой системы специалистами отдела по работе со счетами регионального оператора и специальными счетами осуществляется аналитический учет фондов капитального ремонта в отношении средств каждого собственника помещений в многоквартирном доме. Начисление взносов на капитальный ремонт в биллинговой системе производится по каждому лицевому счету, присвоенному каждому помещению в многоквартирном доме, на основании данных о площади этого помещения и минимального размера взносов на капитальный ремонт, устанавливаемого Правительством Ставропольского края. Общая сумма ежемесячных начислений принимается к бухгалтерскому учету в «1С: Бухгалтерия» оборотами по счету 76-6 «Расчеты по взносам на капитальный ремонт».

Общая сумма начислений по счету 76-6 «Расчеты по взносам на капитальный ремонт» в размере 1827465,6 тыс. руб. соответствует сумме начисленных взносов в размере 1779734,7 тыс. руб. и пени, начисленной в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов, в размере 47730,9 тыс. руб.

Общая сумма поступивших взносов на капитальный ремонт собственникам помещений многоквартирных домов и пени, уплаченных в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносовсоставила1613528,1 тыс. руб., в том числе пени в сумме 18289,8 тыс.руб.

Уровень собираемости взносов в 2021 году сложился в размере94,3 %.

В соответствии с ч. 5 ст. 173 ЖК РФ, ч. 3 ст. 3 Закона №57-кз и в связи с изменением способа формирования фонда капитального ремонта многоквар-

тирных домов и (или) сменой владельца специального счета, новому владельцу специального счета, переданы сведения о начислениях в размере 91356,0 тыс. руб. и перечислена ранее произведенная оплата взносов в сумме69261,0 тыс. руб.

Осуществлен возврат взносов на капитальный ремонт собственникам помещений многоквартирных домов в связи с исключением многоквартирного дома из региональной программы «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Ставропольского края, на 2014-2043 годы» постановлением Правительства Ставропольского краяв размере 1051,0 тыс.руб.

В 2021 году мероприятия по капитальному ремонту производились согласно краткосрочному плану на 2020-2022 годы и в соответствии с необходимостью завершения работ прошлых периодов (2017-2019 годы).

Общая сумма денежных средств, направленных на выполнение мероприятий по капитальному ремонту составила 1825740,0тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон, а также основания, в соответствии с которыми лица квалифицируются в качестве связанных сторон соответствуют содержанию отношений Фонда с учетом требования приоритета содержания перед формой. Операции между связанными сторонами, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами Фонда по состоянию на отчетную дату нет.

Лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа Фонда — Генеральный директор и во время его отсутствия первый заместитель Генерального директора. Иные должностные лица локальными документами предприятия не наделены полномочиями и ответственностью.

8.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу.

Управленческий персонал в 2021 году составил 31 человека.

Вознаграждение Генеральному директору, выплаченное в 2021 г., составило 1129,9 тыс. руб., начисленная на нее сумма страховых взносов – 334,2тыс. руб.

Вознаграждение первому заместителю Генерального директора, выплаченное в 2021 г., составило 1022,5 тыс. руб., начисленная на нее сумма страховых взносов – 302,1тыс. руб.

Информация о выплаченных вознаграждениях основному управленческому персоналу, (тыс. руб.):

Перечень вознаграждений	За 2021 год	За 2020 год
Краткосрочные вознаграждения	2827	3450
Оплата труда	15564	18545

Отчисления во внебюджетные фонды	7156	7951
Премии по итогам работы за год	2546	2176
Другие выплаты	2982	2211
Долгосрочные вознаграждения	-	-

9. Прочая информация

9.1. Информации на отчетную дату о прекращаемой деятельности Фонда нет.

9.2. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Фонда.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Фонда.

9.3. Вопросы защиты окружающей среды.

Руководство Фонда полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Фонда отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

9.4. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

В течение отчетного периода потреблено71,14 тыс. кВт.ч электрической энергии, затраты на потребленную электрическую энергию составили 484,3тыс.руб.

9.5. Из объема средств для обеспечения финансовой устойчивостирегионального оператора Фондом направлено на ликвидацию последствий, возникших в результате чрезвычайных ситуаций природного характера,14160,0тыс.руб.

9.6. В отчетном периоде у Фонда не было претензий со стороны дебиторов (кредиторов) (признанных или находящихся на рассмотрении), исков дебиторов (кредиторов) (удовлетворенных судом или находящихся на рассмотрении).

9.7. Государственная помощь Фонду в 2021 г. не оказывалась.

9.8. Фонд не является организацией-эмитентом публично размещенной ценной бумаги, информация по сегментам не раскрывается.

Главный бухгалтер Н.В.Константинова

28.03.2022