

СОГЛАСОВАНО:
Протокол Правления
Некоммерческой организации
«Региональный
фонд капитального ремонта
многоквартирных домов Республики Крым»

от 24.03. 2023 г. № 03
Заместитель министра жилищно-
коммунального хозяйства Республики Крым

С/з Ломоносов С.В.
« 24 » марта 2023 год

УТВЕРЖДАЮ:
Министр
жилищно-коммунального хозяйства
Республики Крым



/С.О. Донец/
2023 год



**Бухгалтерская отчетность
Некоммерческой организации «Региональный
фонд капитального ремонта многоквартирных
домов республики Крым»
за 2022 год**

Республика Крым 2023г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 0710001 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2022 |
| Организация | Некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым" | ИНН | 00792923 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД 2 | 9102066504 | | |
| Вид экономической деятельности | Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки | по ОКОПФ / ОКФС | 64.99 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Собственность субъектов Российской Федерации | по ОКЕИ | 70400 | 13 | |
| Фонды | | | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |
| Местонахождение (адрес) | 295053, Крым респ, Симферополь г, Киевская ул, д. № 1а | | | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЮГ-АУДИТ-ЛЮКС"

| | | |
|---|-----------------|----------------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 9102052220 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1149102107538 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | 475 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 3 233 | 4 705 | 3 709 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | 1 356 | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 3 233 | 6 061 | 4 184 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 1 | 3 | 724 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 647 914 | 2 672 162 | 2 231 248 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 619 157 | 1 255 408 | 1 277 030 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 297 | 432 | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 267 369 | 3 928 005 | 3 509 003 |
| | БАЛАНС | 1600 | 2 270 602 | 3 934 066 | 3 513 187 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| | Целевые средства | 1350 | 2 123 062 | 3 842 399 | 3 378 942 |
| | неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации | 1351 | 1 928 361 | 3 819 723 | 3 378 942 |
| | чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности | 1352 | - | - | - |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | - | - | 3 979 |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 2 123 062 | 3 842 399 | 3 382 921 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | 11 | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | 11 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 143 545 | 88 469 | 130 266 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 3 994 | 3 187 | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 147 539 | 91 656 | 130 266 |
| | БАЛАНС | 1700 | 2 270 602 | 3 934 066 | 3 513 187 |

Руководитель _____ **Боднарчук Юлия Андреевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

| | |
|---|--|
|  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>15.03.2023 16:51:03</p> <p>Сертификат: 00 D7 55 87 00 CB F3 6E FE BD 15 13 03 7F 1E A5 16</p> <p>Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОЖЕКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ", временно исполняющий обязанности генерального директора</p> <p>Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023</p> |  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>15.03.2023 18:21:14</p> <p>Сертификат: 4C 9F 76 66 A0 AB 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C</p> <p>Владелец: Великополу Роман Евгеньевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Начальник</p> <p>Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023</p> |
|---|--|

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

| | | | | | |
|---|---|-----------------|-------------------|-----------|--|
| Организация | Некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым" | по ОКПО | 00792923 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 9102066504 | | |
| 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 | Собственность субъектов Российской Федерации | по ОКОПФ / ОКФС | 70400 | 13 | |
| Фонды | | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | - | - |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | - | - |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (17 398) | (5 094) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (17 398) | (5 094) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 201 327 | 39 095 |
| | Прочие расходы | 2350 | (130) | (7 152) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 183 799 | 26 849 |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | (4 173) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | (5 517) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | 1 345 |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | Налог УСН | | (10 748) | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 183 799 | 22 676 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | (3 215) |
| | 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 | 183 799 | 19 461 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Боднарчук Юлия
Андреевна**
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

| | | | |
|--|---|---|---|
|  | ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ |  | ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ |
| | 15.03.2023 16:51:03 | | 15.03.2023 18:21:14 |
| Сертификат: 00 D7 55 87 00 CB F3 6E FE BD 15 13 03 7F 1E A5 16 | | Сертификат: 4C 9F 76 66 A0 AB 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C | |
| Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ", временно исполняющий обязанности генерального директора | | Владелец: Великолуг Роман Евгеньевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Начальник | |
| Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023 | | Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023 | |

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

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|--------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710005 | | |
| Организация | Некоммерческая организация "Региональный фонд капитального | | 31 | 12 | 2022 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ремонта многоквартирных домов Республики Крым" | по ОКПО | 00792923 | | |
| Вид экономической деятельности | Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки | ИНН | 9102066504 | | |
| 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 | | |

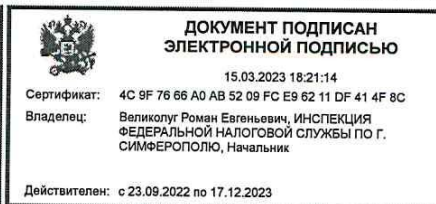
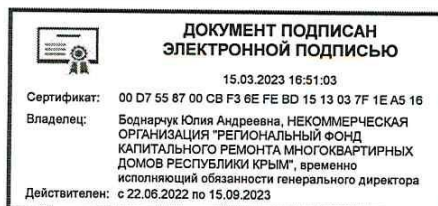
| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 6 071 866 | 1 925 168 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | - | - |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 6 071 866 | 1 925 168 |
| Платежи - всего | 4120 | (5 708 116) | (1 946 790) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (5 122 735) | (1 242 001) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (83 547) | (57 027) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (4 811) | - |
| прочие платежи | 4129 | (497 023) | (647 762) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 363 750 | (21 622) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | - |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | - |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | - | - |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | - | - |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | - | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 363 750 | (21 622) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 1 255 408 | 1 277 030 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 1 619 158 | 1 255 408 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Боднарчук Юлия Андреевна
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.



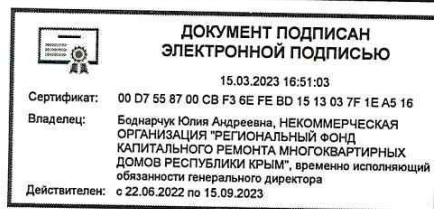
**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | | | |
|---|--|-----------------|------------|
| Организация | Некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым" | по ОКПО | 00792923 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 9102066504 |
| 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 | Собственность субъектов Российской Федерации | по ОКОПФ / ОКФС | 70400 13 |
| Фонды | | по ОКЕИ | 384 |
| Дата (год, месяц, число) | | Форма по ОКУД | 0710003 |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | 2022 12 31 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 3 842 399 | 3 378 942 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | 5 811 432 | 2 325 234 |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | 173 051 | 22 677 |
| | Прочие | 6250 | 80 808 | 39 445 |
| | Всего поступило средств | 6200 | 6 065 290 | 2 387 356 |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (7 492 702) | (1 212 017) |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | (7 492 702) | (1 212 017) |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (74 155) | (55 365) |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (73 664) | (54 608) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (164) | (165) |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (327) | (592) |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| | прочие | 6326 | - | - |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | (122) | (14 675) |
| | Прочие | 6350 | (217 649) | (641 842) |
| | Всего использовано средств | 6300 | (7 784 627) | (1 923 899) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 2 123 062 | 3 842 399 |

Руководитель _____ **Боднарчук Юлия Андреевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.



Расчет стоимости чистых активов

Некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов
Республики Крым"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | 475 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 3 233 | 4 705 | 3 709 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | 1 356 | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 1 | 3 | 724 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 647 914 | 2 672 162 | 2 231 248 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 619 157 | 1 255 408 | 1 277 030 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 297 | 432 | - |
| ИТОГО активы | - | 2 270 602 | 3 934 066 | 3 513 187 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | 11 | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 143 545 | 88 469 | 130 266 |
| Доходы будущих периодов** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 3 994 | 3 187 | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 147 539 | 91 667 | 130 266 |
| Стоимость чистых активов | - | 2 123 062 | 3 842 399 | 3 382 921 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | Переоценка | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2021г. | 402 | - | (402) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021г. | 91 | - | (91) | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 | спиcано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2021г. | 73 | - | - | - | |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2021г. | 14 | - | - | - | |

Руководитель _____ Боднарчук Юлия Андреевна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

| | |
|--|--|
|  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 15.03.2023 16:51:03 Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ЮРИДИЧЕСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ ФОНД КАПИТАЛЬНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ ДОКОВ РЕСПУБЛИКИ (СФУ) - филиал федерального агентства интеллектуальной собственности Сертификат: 00 07 55 87 00 CB F3 6E FE BD 15 13 03 7F 1E A5 16 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ЮРИДИЧЕСКАЯ РЕГИОНАЛЬНАЯ ФОНД КАПИТАЛЬНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ ДОКОВ РЕСПУБЛИКИ (СФУ) - филиал федерального агентства интеллектуальной собственности Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023</p> |  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ 15.03.2023 18:21:14 Сертификат: 4C 9F 76 66 A0 AB 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C Владелец: Велликулуг Роман Евгеньевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Начальник Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023</p> |
|--|--|

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2021г. | - | 4 238 | (767) | (3 471) | |
| в том числе: | | | | | | | |
| Системный блок | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | |

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



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

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, введенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 85 | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 Боднарчук Юлия
 Андреевна

3 марта 2023 г.

| | |
|--|---|
|  <p>Сертификат: 00 D7 85 87 00 CB F3 0E FE BD 16 19 03 7F EA A5 16 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КУЛЬТУРЫ И СПОРТА ГОРОДА ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ ИРКУТСК, временно исполняющий обязанности генерального директора с 22.06.2022 по 15.09.2023 Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023</p> |  <p>Сертификат: 4C 9F 76 66 A0 A9 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C Владелец: Вилкевуг Роман Евгеньевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИБИРЬКОПС, Начальник с 23.09.2022 по 17.12.2023 Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023</p> |
| <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> | |
| <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> | |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|----------------|---|----------------------|-----|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (выдаями) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 724 | 3 |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 3 | - | 3 | 4 921 | - | - | - | - | - | X | 1 | - | 1 |
| | 5420 | за 2021г. | 724 | - | 724 | 3 936 | - | - | - | - | - | X | 3 | - | 3 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 3 | - | 3 | 4 921 | - | - | - | - | - | - | 1 | - | 1 |
| | 5421 | за 2021г. | 724 | - | 724 | 3 936 | - | - | - | - | - | - | 3 | - | 3 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 Боднарчук Юлия
 Андреевна

3 марта 2023 г.

| | | |
|---|--|--|
|  | ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 00 07 55 87 00 09 F3 9E BD 15 13 03 7F 1E A5 16 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ КАПИТАЛЬНАЯ РАБОДА ПЕНСИОННЫЙ ФОНД ДОМСВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ, в/о «Канал» обязанности генерального директора | ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 15 03 2023 18:21:14 Владелец: Вилексуг Роман Евгеньевич, ИНСТЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Пальчинки |
|  | Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023 | Действителен: с 23.06.2022 по 17.12.2023 |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-------------|--------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 64 015 | - | 19 043 | 86 090 | (30 001) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5530 | за 2021г. | 2 129 987 | - | 5 391 | 28 878 | (2 100 924) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5511 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2021г. | 4 | - | - | - | (4) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2022г. | 99 | - | 422 | - | (63) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2021г. | 69 | - | 63 | - | (33) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 63 916 | - | 18 621 | 86 090 | (29 939) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | за 2021г. | 2 129 913 | - | 5 328 | 28 878 | (2 100 887) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5500 | за 2022г. | 64 015 | - | 19 043 | 86 090 | (30 001) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5520 | за 2021г. | 2 129 987 | - | 5 391 | 28 878 | (2 100 924) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | 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 | | | | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | Остаток на конец периода | | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|----------|---|---|---|---------------------------------------|--------------------------|---|---------|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | | | | |
| | | | | 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 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 88 317 | 123 566 | 6 | (69 523) | 6 | (69 523) | - | - | - | - | - | - | 143 545 |
| | 5580 | за 2021г. | 22 403 | 72 759 | 6 059 | (13 589) | 6 059 | (13 589) | - | - | - | - | - | - | 88 317 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 49 841 | 40 494 | - | (40 445) | - | (40 445) | - | - | - | - | - | - | 51 068 |
| | 5581 | за 2021г. | 22 332 | 40 484 | - | (13 554) | - | (13 554) | - | - | - | - | - | - | 49 841 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 4 953 | 9 466 | 6 | (4 914) | 6 | (4 914) | - | - | - | - | - | - | 9 510 |
| | 5583 | за 2021г. | 36 | 4 811 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 953 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 33 676 | 73 456 | - | (24 166) | - | (24 166) | - | - | - | - | - | - | 82 966 |
| | 5586 | за 2021г. | 35 | 27 616 | 6 059 | (35) | 6 059 | (35) | - | - | - | - | - | - | 33 676 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 88 317 | 123 566 | 6 | (69 523) | 6 | (69 523) | - | - | - | - | - | - | 143 545 |
| | 5570 | за 2021г. | 22 403 | 72 759 | 6 059 | (13 589) | 6 059 | (13 589) | - | - | - | - | - | - | 88 317 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ (подпись) _____
 Боднарчук Юлия Андреевна (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.



| | |
|---|---|
|  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 00.D7.55.87.00.CB.F3.9E.FE.BD.13.13.03.7F.1E.A5.16 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ организация в форме закрытого акционерного общества «ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ», временно исполняющий обязанности генерального директора Действителен: с 22.05.2022 по 15.09.2023</p> |  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 4C.9F.76.85.A0.A8.52.09.FC.E9.62.11.DF.41.4F.8C Владелец: Вихолук Роман Евгеньевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Крым Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023</p> |
|---|---|

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма (6) | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|----------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 3 187 | 6 624 | (5 810) | (6) | 3 994 |

Руководитель _____ (подпись) _____
 Боднарчук Юлия Андреевна
 (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

| | |
|--|---|
|  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>15.03.2023 16:51:03</p> <p>Сертификат: 00 D7 56 87 00 CB F3 8E FE BD 13 03 7F 1E A5 16 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ, временно исполняющий обязанности генерального директора</p> <p>Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023</p> |  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>15.03.2023 16:21:14</p> <p>Сертификат: 4C 9F 76 66 A0 A9 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C Владелец: Вилколул Роман Емельевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Начальник</p> <p>Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023</p> |
|--|---|

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 508 701 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
Боднарчук Юлия Андреевна

3 марта 2023 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
 15.03.2023 16:51:03

Сертификат: 00 D7 55 87 00 CB F3 9E FE BD 15 13 03 7F 1E A5 16
 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД ПОМОЩИ В СЛУЖБЕ РЕКОНСТРУКЦИИ И РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ В С. Дудинка, ул. Мухоморова, 10, Директор
 Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
 15.03.2023 16:21:14



Сертификат: 4C 9F 76 66 A0 AB 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C
 Владелец: Великолугов Роман Егорович, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛИЮ, Начальник
 Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|------------------------------------|-----------|-----------------|-------------------|
| | | Получено бюджетных средств - всего | 4 141 203 | Получено за год | Возвращено за год |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | 4 141 203 | | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | 4 141 203 | | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | - | | |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| за 2022г. | 5910 | | - | | |
| за 2021г. | 5920 | | - | | |
| за 2022г. | 5911 | | - | | |
| за 2021г. | 5921 | | - | | |

Руководитель _____ (подпись) _____
 Боднарчук Юлия
 Андреевна
 (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

| | |
|--|--|
|  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 00 D7 55 87 00 CB F3 6E FE BD 15 13 03 7F 1E A5 16 Владелец: Боднарчук Юлия Андреевна, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ", временно исполняющий обязанности генерального директора Действителен: с 22.06.2022 по 15.09.2023</p> |  <p>ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ</p> <p>Сертификат: 4C 9F 76 65 A0 AB 52 09 FC E9 62 11 DF 41 4F 8C Владелец: Велюков Роман Евгеньевич, ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО Г. СИМФЕРОПОЛЮ, Начальник Действителен: с 23.09.2022 по 17.12.2023</p> |
|--|--|

**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2022год**

1. Общие положения

Некоммерческая организация «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов республики Крым», сокращенное наименование – НО «РФ КРМД РК», в дальнейшем именуемый Фонд, в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» предоставил требуемые отчетные формы за 2021 год в установленные сроки и в требуемом объеме в ИФНС по г. Симферополю, Крымстат и прочие контролирующие органы и сообщает следующую информацию:

Полное наименование юридического лица:

Некоммерческая организация «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым»

Сокращенное наименование юридического лица:

НО «РФ КРМД РК»

Юридический адрес юридического лица:

Российская Федерация, Республика Крым, 295021,

г. Симферополь, ул. Залеская, д.12

Фактический (местонахождение) юридического лица:

Российская Федерация, Республика Крым, 295053,

г. Симферополь, ул. Киевская, д.1а.

Телефон: (3652) 799-771, (3652) 799-772

Электронный адрес: E-mail: info@kaprem82.ru

Адрес страницы в сети интернет: <http://rfkrmd.rk.gov.ru>

Сведения об образовании юридического лица:

Фонд создан во исполнение Распоряжения Совета Министров Республики Крым от 20.10.2014 № 1052-р «О создании некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов республики Крым».

Учредитель Фонда: Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым.

Решение о государственной регистрации Фонда при создании принято 18.12.2014 Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Республике Крым и Севастополю, запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 31.12.2014 за ОГРН 1149102183735, свидетельство о государственной регистрации серия 84 № 03866.

Устав утвержден в новой редакции № 2 Протоколом Правления от 08.07.2016 № 17, согласован Министерством экономического развития РК, зарегистрирован Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Республике Крым и Севастополю, запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 05.09.2016 года.

Фонд поставлен на учет в налоговом органе по месту нахождения – Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Симферополю 9102, свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения серия 91 № 000020899.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9102066504

Код причины постановки на учет (КПП): 910201001

Краткая характеристика деятельности:

Основной вид деятельности: ОКВЭД 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Дополнительные виды деятельности: ОКВЭД 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Фонд создан с основной целью:

- обеспечение своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Крым.

Для достижения указанных целей Фонду, для участия в государственных программах, проектах и мероприятиях, направленных на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Крым, в том числе за счет субсидии из федерального бюджета и взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, что составляет основную долю доходной части бюджета Фонда.

Источником формирования имущества Фонда в денежной и иных формах являются:

- взносы от учредителя Фонда;
- платежи собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счетах, счетах Фонда;
- кредитов, займов, полученных Фондом в целях реализации региональной программы капитального ремонта;
- доходы, полученные Фондом от деятельности, осуществляемой Фондом, для достижения общественно полезных целей, ради которого Фонд создан;
- доходы от размещения временно свободных средств Фонда;
- иные источники, не запрещенные законодательством.

Органами управления Фонда являются:

- Учредитель,
- Правление – высший коллегиальный орган Фонда:
 - Палкина Е.А.,
 - Погорелец С.В.,
 - Крупнова Т.В.,
 - Еремеева О.Б.,
 - Далиг В.А.
 - Прусакова С.В.,
 - Боднарчук Ю.А.;
- Попечительский совет:
 - ✓ Маслова С.Б.;
 - ✓ Акулова Э.В.;
 - ✓ Виноградова О.М.;
 - ✓ Губерноторова О.Ю.;
 - ✓ Гусев А.П.;
 - ✓ Петров А.И.

- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Фонда.

Компетенция и полномочия органов управления Фонда определены Уставом Фонда.

Контроль и надзор за деятельностью Фонда

Надзорным органом Фонда является Попечительский совет.

Вознаграждение членам Попечительского совета на протяжении 2022 года не выплачивалось.

Контроль за соответствием деятельности Фонда установленным требованиям осуществляется уполномоченным органом исполнительной власти Республики Крым.

В соответствии с утвержденным штатным расписанием по состоянию на 31.12.2021 предусмотрено 56 штатных единицы, на 31.12.2022 – 111 штатных единиц, которые содержатся за счет средств субсидии Республики Крым.

Списочная численность по состоянию на 31.12.2022 составила 90 единиц, на 31.12.2021–89 единиц.

В 2022 год принято 30 сотрудника, уволено 29 сотрудников; коэффициент текучести 34,71. В 2021 году принято 63 сотрудника, уволено 28 сотрудников; коэффициент текучести 42,7.

2. Основания предоставления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом № 402-ФЗ и другим нормативными актами Российской Федерации, с учетом применения общей системы налогообложения (далее – ОСН).

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год входит:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 г. (форма 0710001);
- Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2022 г. (форма 0710002);
- Отчет о целевом использовании средств за январь – декабрь 2022 г. (форма 0710006).

Данная бухгалтерская отчетность подписана 01.02.2023г.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Фонда подготовлена в соответствии с требованиями действующего законодательства и нормативных актов Российской Федерации в области бухгалтерского учета и налогообложения, утверждена приказом Фонда от 29.12.2021 № 160/ОР «Об утверждении учетной политики».

Учетная политика сформирована исходя из допущений, что:

- Фонд будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (*допущение непрерывности деятельности*);

- принятая Фондом учетная политики применяется последовательно от одного отчетного года к другому (*допущение последовательности применения учетной политики*);

- факты хозяйственной деятельности Фонда относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место (*допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности*).

Бухгалтерский учет Фонда ведется главным бухгалтером и сотрудниками бухгалтерии, посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета, согласно рабочему плану счетов, утвержденному приказом Фонда от 29.12.2021 № 160/ОР «Об утверждении учетной политики» (с дополнениями и изменениями). Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

Форма бухгалтерского учета – автоматизированная (с применением программного продукта «1С: Бухгалтерия предприятия для некоммерческих организаций, редакция 5.0.» и «1С: Предприятие: Зарплата и управление персоналом, версия 3.0»).

3.1. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, стоимостью более 100 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Порядок ведения аналитического учета по основным средствам связан с группами, указанными в общероссийском классификаторе основных фондов.

По объектам основных средств Начисление амортизации производится линейным способом таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств, амортизируемым линейным способом, начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Переоценка основных средств не производится.

3.2. Учет МПЗ, товаров

Приобретаемые материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Оценка запасов при списании и запасов, находящихся на остатках, производится по средней себестоимости.

3.3. Учет НМА

По объектам нематериальных активов, приобретенным за счет средств целевого финансирования для ведения уставной деятельности, амортизация не начисляется.

Переоценка НМА не производится.

3.4. Учет целевого финансирования:

Учет средств, поступивших на счет в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта ведется отдельно в отношении средств каждого многоквартирного дома в программе для управленческого (аналитического) учета в Информационно-аналитической системе капитального ремонта БСТ планово-экономическим управлением. В бухгалтерском учете средства учитываются общей суммой

Доходы в бухгалтерском учете признаются путем **предварительного начисления** записью по дебету счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в разрезе источников в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав.

Учет расходов за счет целевого финансирования и расходов, выполненных за счет иных не запрещенных законом источников, ведется отдельно:

- учет расходов за счет целевого финансирования;
- учет расходов за счет иных не запрещенных законом источников.

Расходы, связанные с уставной деятельностью НКО, предварительно отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" по статьям затрат согласно плану финансово-хозяйственной деятельности (смете доходов и расходов) с последующим **ежемесячным закрытием** на счет 86 "Целевое финансирование" в разрезе источников финансирования.

К расходам от обычных видов предпринимательской деятельности организации относятся:

- расходы, связанные с приобретением МПЗ;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе выполнения работ и оказания услуг;
- расходы на обеспечение деятельности по направлениям, утвержденным Правлением Фонда

Административно-хозяйственные расходы – расходы на содержание НО «РФ КРМД РК», связанные с выполнением основной уставной деятельности (капитальный ремонт), включают затраты на выполнение конкретных программ, на которые выделены целевые средства.

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 НО «РФ КРМД РК» приводятся в отчете о целевом использовании полученных средств.

В случае, если целевые средства, полученные на выполнение целевой программы, в отчетном году не были израсходованы полностью, их остаток переносится на следующий год. Расходование целевых средств происходит в течение всего срока действия целевой программы.

3.5. Учет доходов и расходов

Учет расходов, предусмотренной уставом, ведется на счете 26.01 «Затраты по коммерческой деятельности». По окончании каждого месяца списываются в дебет счета 91 «Прочие расходы».

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерской отчетности

4.1. Расшифровка стр. 1150 Бухгалтерского баланса

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Фонд осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества должны учитываться в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Принятые сроки полезного использования основных средств:

| | | |
|---|-----------------------|--------------------|
| 1 | Здания и сооружения | Свыше 30 лет |
| 2 | Машины и оборудование | От 3 лет до 30 лет |
| 3 | Транспортные средства | От 5 лет до 10 лет |
| 4 | Прочие | От 2 лет до 15 лет |

Балансовая стоимость основных средств – 7191 тыс. руб. Из них:

Основные средства, приобретенные за средства от иной не запрещенной законом деятельности, приносящей доход (офисное оборудование) для использования в уставной деятельности – 57 тыс. руб.

Основные средства, используемые в уставной деятельности:

- Офисное оборудование – 4 516 тыс. руб.

- Транспортные средства – 2 618 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств 3 233 тыс. руб.

Сумма амортизации основных средств 3 958 тыс. руб.

Движение основных средств в отчетном периоде, тыс. руб.:

| | На 31.12.2021 г. | | | 2022 год | | На 31.12.2022 г. | | |
|---|------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость | Увеличение стоимости | Начисление амортизации (износа) | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость |
| Основные средства для целей приносящей доход деятельности - Машины и оборудование | 57 | 2 | 55 | 0 | 19 | 57 | 21 | 36 |
| Основные средства, используемые в уставной деятельности: | 7 134 | 2 484 | 4 650 | 0 | 1 453 | 7 134 | 3 937 | 3 197 |
| Машины и оборудование | 4 516 | 1 003 | 3 513 | 0 | 1 194 | 4 516 | 2 197 | 2 319 |
| Транспортные средства | 2 618 | 1 481 | 1 137 | 0 | 259 | 2 618 | 1 740 | 878 |
| Итого | 7 191 | 2 486 | 4 705 | 0 | 1 472 | 7 191 | 3 958 | 3 233 |

Первоначальная стоимость, движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 последствия изменения учетной политики отражаются ретроспективно - как если бы стандарт применялся с момента возникновения затрагиваемых им фактов хозяйственной жизни (п. 48 ФСБУ 6/2020).

Основанием для ретроспективного пересчета показателей бухгалтерской отчетности в 2021 году явилось изменение учетной политики в связи с введением в действие ФСБУ 6/2020. Способ отражения изменений учетной политики-путем единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

По состоянию на 31.12.2022г. капитальные вложения проверены на обесценение, в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Капитальные вложения, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют. Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует. Дополнительная информация о капитальных вложениях раскрыта в отчете о финансовых результатах.

4.2. Запасы. Расшифровка стр. 1210 Бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной

жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по методу ФИФО - по себестоимости первых по времени приобретения;

Изменения принятых способов оценки запасов в 2022 году не происходило.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

| № п/п | Наименование показателя | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | ГСМ | 1 | 3 | 724 |
| | ИТОГО | 1 | 3 | 724 |

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Расшифровка стр. 1230 Бухгалтерского баланса

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражено:

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, тыс. руб.:

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|---------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 483 | 99 | 69 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 0 | 0 | 4 |
| Расчеты по налогам и сборам | 383 | 338 | 160 |
| Расчеты по социальному страхованию | 4 | 1057 | 30 |
| Расчеты по оплате труда | 28 | 24 | 11 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 586 | 1472 | 3149 |
| Прочее | 646 430 | 2 669 172 | 2 227 825 |
| ИТОГО | 647 914 | 2 672 162 | 2 231 248 |

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с Едиными принципами корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

По данным инвентаризации расчетов с абонентами по взносам на капитальный ремонт в бухгалтерском по сч.76.86 выявлена дебиторская задолженность в сумме **2 515 715 306**(два миллиарда пятьсот пятнадцать миллионов семьсот пятнадцать тысяч триста шесть) рублей **12** копеек в том числе сумма основного долга **2 099 099 897**(два миллиарда девяносто девять миллионов девяносто девять тысяч восемьсот девяносто семь) рублей **00** копеек и сумма начисленной пени **416 637 149**(четыреста шестнадцать миллионов шестьсот тридцать семь тысяч сто сорок девять) рублей **00** копеек.

На дату проведения инвентаризации по данным планово-экономического управления в программе по управленческому учету, в которой ведется учет по взносам на капитальный ремонт в разрезе лицевого счетов данная сумма дебиторской задолженности подтверждена (справка по дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года).

Кроме того по результатам инвентаризации дебиторской задолженности абонентов по взносам на капитальный ремонт на 31.12.2022 в НО «РФ КРМД РК» выявлено следующее:

| Абоненты | Сумма долга, руб. | Период неисполнения обязательств, дней | Категория задолженности |
|----------------------------------|-------------------|--|-------------------------|
| Абоненты | 63 026 779,62 | Менее 45 | Сомнительная |
| Абоненты | 54 718 383,63 | До 90 | Сомнительная |
| Абоненты | 1 981 354 733,75 | Более 90 | Сомнительная |
| МИНИСТЕРСТВО ЖКХ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ | 0,40 | Более 90 | Сомнительная |

По долгу абонентов задолженность, просрочка по которой менее 45 дней резерв не начисляется. По остальному долгу абонентов резерв создается, так как данные задолженности попадают в категорию сомнительных.

МИНИСТЕРСТВО ЖКХ РЕСПУБЛИКИ КРЫМ - 0,40 руб. срок оплаты 31.12.2019г.

1. В результате в бухгалтерском учете необходимо создать резерв по сомнительным долгам:

| | Сумма резерва | Алгоритм расчета |
|----------|-------------------------------------|--|
| Абонент | 27 359 191,82 = 54 718 383,63 × 50% | В объеме 50% от суммы долга, так как просрочка оплаты в интервале 45–90 дней |
| Абоненты | 1 981 354 733,75 | В полной сумме, так как просрочка платежа более 90 дней |
| Итого | 2 008 713 925,57 | — |

По данным планово-экономического управления в программе по управленческому учету, в которой ведется учет по взносам на капитальный ремонт в разрезе лицевого счетов данная в общей сумме дебиторской задолженности, которая подтверждена (справка по дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года) есть сумма дебиторской задолженности, не реальная к взысканию с истекшим сроком исковой давности и составляет:

Абоненты по взносам на капитальный ремонт в соответствии с данными, предоставленными планово-экономическим управлением справка от 09.01.2023г. **795 106 870,01 руб.**

В связи с чем резерв начисляется в сумме 1 213 607 055,56 руб. на 31.12.2022 года:

2. Списание дебиторской задолженности нереальной к взысканию с истекшим сроком исковой давности.

Дебиторская задолженность признается безнадежной и подлежащей списанию с баланса в полной сумме, в том числе с НДС, если наступило одно из следующих обстоятельств:

- истек срок исковой давности;
- должник ликвидирован;
- исключен из ЕГРЮЛ как недействующее юридическое лицо;
- судебный пристав-исполнитель вынес постановление об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного листа взыскателю в связи с невозможностью взыскания.

В соответствии с пунктом 77 Положения № 34н на основании проведенной инвентаризации дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также задолженность, нереальная к взысканию по иным основаниям, списывается в расходы по каждому

обязательству, а также в соответствии с письменным обоснованием и приказом руководителя организации.

Дебиторская задолженность списывается за счет средств созданного резерва по сомнительным долгам либо на финансовые результаты, если резерв не создавался в порядке, предусмотренном пунктом 70 Положения № 34н.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4. Расшифровка стр. 1250 Бухгалтерского баланса

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

Информация о денежных средствах на счетах в кредитных организациях:

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1 619 157 | 1 255 408 | 1 277 030 |

Информация о движении денежных средств за отчетный период представлена в отчете о движении денежных средств. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.5. Расшифровка стр. 1260 Бухгалтерского баланса

Информация о прочих оборотных активах:

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Расходы будущих периодов | 55 | 104 | 0 |
| Талоны на бензин | 242 | 328 | 0 |
| ИТОГО | 297 | 432 | |

4.6. Расшифровка стр. 1350 Бухгалтерского баланса

Информация о целевых средствах за отчетный период представлена в отчете о целевом использовании средств. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Целевые средства | 3 135 856 | 3 842 399 | 3 378 942 |
| В том числе неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей НО | 2 941 154 | 3 819 723 | 3 378 942 |

4.7. Расшифровка стр. 1520 Бухгалтерского баланса

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период, тыс. руб.:

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 133 994 | 134 | 364 |
| Расчеты по налогам и сборам | 9 510 | 4850 | 37 |
| Расчеты по социальному страхованию | 0 | 103 | 0 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 0 | 0 | 0 |
| Прочее | 41 | 83382 | 129 795 |

| | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| ИТОГО | 143 545 | 88 469 | 130 266 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|

Дополнительная информация о кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.8. Расшифровка стр. 1540 Бухгалтерского баланса

Компания признает оценочное обязательство, если выполняются следующие условия (п. 5 ПБУ 8/2010):

1. Существует обязанность, вытекающая из уже совершенных действий, которую организация должна исполнить. Следует признавать оценочное обязательство, если вероятность его существования превышает 50%.
2. В результате исполнения оценочного обязательства экономические выгоды организации уменьшатся с вероятностью более 50%.
3. Обязательство можно обоснованно оценить.

В 2021 и 2022 годах Фонд относит к условным обязательства, имеющие признаки оценочных, но которые:

- не приведут к уменьшению экономических выгод Фонда или вероятность такого уменьшения невысока;
- не могут быть обоснованно оценены, даже приблизительно.

Компания признает оценочное обязательство по незавершенным судебным обязательствам, когда Фонд в рамках своей деятельности является ответчиком по судебным искам (величина судебных исков против Фонда составляет порядка 84 млн. руб.).

У Фонда возникли претензии к подрядчикам, поэтому Фонд подал встречные иски. Юристы Фонда затрудняются спрогнозировать в чью пользу суд примет решение. Учитывая вышеизложенное, обязательство классифицируется как условное и оценочное обязательство не признается в бухучёте, т.к. фактически его нет.

Фонд пересматривает незаконченные судебные дела после того, как в ходе судебных рассмотрений происходят определенные изменения, а также на каждую отчетную дату с целью оценить необходимость создания резерва и его отражения в финансовых отчетах

Фонд создает оценочные обязательства:

– по оплате отпусков. Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику основного и дополнительного оплачиваемого отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса в составе оценочных обязательств отражен резерв на оплату отпусков:

| Наименование | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Оценочные обязательства по вознаграждениям | 3 096 | 2 450 |
| Оценочные обязательства по страховым взносам | 899 | 737 |
| Итого | 3 994 | 3 187 |

Ожидаемый срок использования резервов – в течение 2023 года. По признанным оценочным обязательствам существует неопределенность в отношении срока их исполнения и величины оценочного обязательства. Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в отчете о финансовых результатах.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией. Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

| Наименование | За 2022 год | За 2021 год |
|--|---------------|--------------|
| Заработная плата и страховые взносы | 12 022 | 4 632 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 19 | 3 |
| Командировочные | 7 | 2 |
| Расходы на электроэнергию, газоснабжение и водоснабжение | 27 | 0 |
| Материальные расходы | 2 873 | 457 |
| Госпошлины | 2 450 | 0 |
| Итого | 17 398 | 5 094 |

Дополнительная информация о затратах на производство раскрыта в отчете о финансовых результатах.

5.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы в соответствии с ПОРЯДКОМ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА РЕГИОНАЛЬНОГО ОПЕРАТОРА КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА РЕСПУБЛИКИ КРЫМ утвержденного постановлением Совета министров № 818 от 06.10.2022г. состоят:

Доходы формируются за счет источников от иной незапрещенные законом деятельности:

1) денежных средств, поступивших на счет, счета регионального оператора в связи с ненадлежащим исполнением подрядной организацией обязательств по договору по проведению капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме и по договорам, заключенным региональным оператором в ходе его хозяйственной деятельности (пени, неустойки, штрафы);

2) процентов, начисленных кредитной организацией за пользование денежными средствами, находящимися на счете, счетах регионального оператора (за исключением процентов, начисленных кредитной организацией за пользование денежными средствами, находящимися на специальном счете, счетах регионального оператора, на которых осуществляется формирование фондов капитального ремонта);

3) денежных средств, полученных от осуществления региональным оператором предпринимательской деятельности;

4) денежных средств, полученных за счет применения налоговых льгот, возмещения излишне уплаченного (взысканного, подлежащего возмещению) налога (страховых взносов, пеней, штрафа, сбора в том числе гос. пошлин) согласно нормам действующего законодательства о налогах и сборах;

5) добровольных пожертвований юридических или физических лиц.

Доходы за счет средств от иной незапрещенной законом деятельности используется

на:

1) оплату услуг и (или) работ по консервации объектов в случаях приостановления работ по капитальному ремонту по договорам подряда на выполнение работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме (далее - договор подряда на капитальный ремонт) вследствие действий (бездействия) подрядной организации;

2) оплату услуг и (или) работ по устранению, выявленных в период гарантийного срока недостатков качества услуг и (или) работ, оказанных (выполненных) по договорам подряда на капитальный ремонт, в случае не устранения подрядной организацией указанных недостатков;

3) оплату услуг и (или) работ по устранению последствий вреда, а также компенсации ущерба, причиненного имуществу собственников помещений в многоквартирном доме, формирующих фонд капитального ремонта на счете регионального оператора, неисполнением или ненадлежащим исполнением подрядной организацией обязательств по договорам подряда на капитальный ремонт, в случае не устранения подрядной организацией указанных последствий вреда имуществу;

4) оплату расходов по проведению экспертизы в случае возникновения спора по вопросу недостатков выполненных работ и (или) оказанных услуг по договорам подряда на капитальный ремонт (при необходимости);

5) оплата расходов по проведению повторной проверке достоверности определения сметной стоимости в текущем уровне цен;

6) оплата судебных расходов, издержек и компенсаций, процентов за пользование чужими денежными средствами, а также выплата денежных средств, взысканных с Регионального оператора в рамках судебных и административных дел, рассматриваемых в отношении и (или) при участии Регионального оператора;

7) финансирование текущей административно-хозяйственной деятельности Регионального оператора, включая уплату налогов;

8) приобретение недвижимого имущества для размещения персонала Регионального оператора, в том числе на оплату услуг по определению рыночной стоимости такого имущества.

| № п/п | Наименование показателя | Сумма за отчетный период, руб. | Сумма нарастающим итогом с начала отчетного года, руб. |
|-------|---|--------------------------------|--|
| 1 | Источники формирования имущества | 60 000 000,00 | 60 000 000,00 |
| 2 | Направления использования имущества ИТОГО: | 26 228 999,72 | 26 228 999,72 |
| 2.1 | Оплата труда, уплата страховых взносов на обязательное пенсионное, обязательное медицинское и обязательное социальное страхование, взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний | 13 604 718,53 | 13 604 718,53 |
| 2.2 | Прочие расходы на закупку товаров и услуг | 3 819 950,32 | 3 819 950,32 |
| 2.3 | Расходы на командировки | 10 464,42 | 10 464,42 |
| 2.4 | Налоги, сборы, штрафы, государственные пошлины и другие обязательные платежи | 8 793 866,45 | 8 793 866,45 |
| 3 | Остаток денежных средств | 33 771 000,28 | 33 771 000,28 |

В бухгалтерском учете доходы/расходы формируются от выбытия активов (от реализации/списания основных средств, материалов), создание/восстановление (списание) оценочных обязательств и резервов (по видам оценочных обязательств и резервов) в Форме 2 «Отчет о финансовых результатах» отражаются начисленные суммы свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы».

Прочие доходы:

| Наименование | За 2022 год | За 2021 год |
|---|----------------|---------------|
| Проценты банка начисленные на остаток денежных средств (услуги банка) | 107 913 | 9 322 |
| Штрафы, пени и неустойки к получению | 1 485 | 29 128 |
| Оценочные обязательства по оплате труда | 6 | 225 |
| Возмещение судебных расходов | 93 923 | 420 |
| Итого | 201 327 | 39 095 |

Прочие расходы:

| Наименование | За 2022 год | За 2021 год |
|--|-------------|--------------|
| услуги банка | 0 | 51 |
| Судебные расходы, штрафы, пени и неустойки | 130 | 6 997 |
| Оценочные обязательства по оплате труда | | 37 |
| Прочие расходы социального характера | | 67 |
| Итого | 130 | 7 152 |

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Фонд в 2022 году применяет упрощенную систему налогообложения Доходы минус расходы 10%.

7. Расшифровка состава отложенных налоговых обязательств, тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2022 | 31.12.2021 | Изменение |
|-----------------------------------|------------|----------------|-----------|
| Оценочные обязательства и резервы | 0 | 637,4 | |
| Прочие расходы | 0 | 718,6 | |
| Итого | 0 | 1 366,0 | |

Отложенные налоговые активы (далее-ОНА), учтенные на счете 09 «Отложенные налоговые активы» по состоянию на 31.12.2022:

| Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. | Причина образования |
|-----------------------------------|------------------|--|
| Оценочные обязательства и резервы | 637,4 | суммы списания в бухгалтерском учете больше, чем в налоговом учете (Б/У - Н/У > 0), соответственно - прибыль в бухгалтерском учете меньше, чем в учете налогового , это привело к возникновению вычитаемых разниц. |
| Прочие расходы | 718,6 | |
| Итого | 1 356,0 | |

Отложенные налоговые обязательства (далее-ОНО), учтенные на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2021:

| Наименование показателя | 31.12.2022 | 31.12.2021 | Изменение |
|-------------------------|------------|-------------|--------------|
| Основные средства | 0 | 11,4 | -11,4 |
| Итого | 0 | 11,4 | -11,4 |

Примечание:

Начисление амортизации производилось только по ОС, приобретенным за счет средств от приносящей доход деятельности. Применения разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль: сумма начисленных

расходов в бухгалтерском учете будет меньше, чем в налоговом учете; сумма расходов, учтенных в налоговом учете, больше суммы расходов, учтенных в бухгалтерском учете

6. Расшифровка целевого использования денежных средств

Остаток средств на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях – РНКБ БАНК (ПАО) и казначейский счет для зачисления средств субсидии:
по состоянию на 31.12.2021 – остаток средств на счетах Регионального оператора 1 255 408 245,01 руб. из них остаток средств по источникам финансирования в том числе:

Средства собственников МКД на счете Рег. Оператора –783 937 738,37 руб.;

Проценты банка начисленные на остаток средств на Рег. Оператора счете -
35 414 590,05 руб.;

Средства собственников МКД на спец. счетах – 121 962 069,93 руб.;

Проценты банка начисленные на остаток средств собственников МКД на спец. счетах- 4 030 181,86 руб.;

Средства, перечисленные подрядчиками на обеспечение контрактов в сумме
33 503 877,82 руб.;

Остатки средств от иной не запрещенной законом деятельности (оплаченные подрядчиками пени, штрафы, проценты банка на ежедневный остаток средств и др.) в сумме 29 684 737,61 руб.

Остаток средств субсидии на капитальный ремонт МКД 240 779 677,16 руб. в т. ч.:

Соглашение № 218 от 23.11.2021г. в сумме 130 768 893,59 руб.; (заявления на потребность в остатках субсидии 2021 года к использованию их в 2022 году в сумме 111 509 573,30 руб. предоставлено в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым 27.01.2022 № 420, остаток средств субсидии в сумме 19 259 320,29 руб. возвращен в бюджет 27.01.2022 № п/п 145.

Соглашению № 745 от 31.08.2020 в сумме 1 088 415,12 руб.; заявление на потребность в остатках субсидии 2020 года на использование их в 2021 году предоставлено в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым от 10.02.2021 № 676. Приказ Министерства жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым от 25.02.2021 № 90-А. Сумма неиспользованного остатка в 2021 году возвращена в бюджет 27.01.2022 п/п № 147.

Соглашению № 137 от 16.06.2021 г. в сумме 108 922 368,45 руб.; заявление на потребность в остатках субсидии 2021 года в сумме 103 205 956,54 руб. на использование их в 2022 году предоставлено в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым 27.01.2022 № 421, сумма подлежащая возврату в бюджет 5 716 411,91 руб. возвращена 27.01.2022 п/п № 146.

Остаток средств субсидии на обеспечение уставной деятельности (административно-хозяйственных расходов) Регионального оператора (субсидия подлежащая казначейскому сопровождению) 6 095 303,43 руб. по Соглашению № 94 от 19.03.2021 г. Заявление на потребность в остатках субсидии 2021 года на использование их в 2022 году в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым на сумму 5 253 151,13 руб. предоставлено 27.01.2022 № 422, остаток средств в сумме 842 152,30 руб. возвращен в бюджет 27.01.2022 п/п № 1.

Прочие поступления (возмещение за печать квитанций собственникам МКД способ формирования у которых выбран спец. счет) в сумме 66,78 руб.

Доход Регионального оператора в 2022 году всего составил за счет средств бюджета в виде субсидии (целевое финансирование) **4 141 202 837,56 руб.** и сформирован по источникам финансирования в том числе:

- за счет субсидии на проведение капитального ремонта и замену лифтового

оборудования МКД в 2022 году **4 032 247 459,18 руб.:**

- за счет субсидии на обеспечение уставной деятельности Фонда в 2022 году в сумме **104 432 127,91 руб.**

- за счет субсидии на возмещение судебных расходов в 2022 году в сумме **4 523 250,47 руб.**

- средства собственников МКД в сумме **1 406 033 728,83 руб.** в том числе % банка начисленные на остаток денежных средств 80 807 730,05 руб.

Доход целевых средств за счет субсидии сформировался за счет:

Субсидия - Соглашение о предоставлении субсидии № 40-2022-000953 от 28.04.2022г.

В соответствии с Порядком и условиями предоставления государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, утвержденным постановлением Совета министров Республики Крым от 14 декабря 2015 года № 787 (далее – Порядок), в рамках реализации мероприятий краткосрочного плана на 2022 – 2024 гг. по реализации Региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Крым на 2016 – 2045 гг., утвержденного Постановлением Совета министров Республики Крым от 29 декабря 2021 г. № 864 (с изменениями от 14 апреля 2022 г. № 257), в целях проведения капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, сложившейся вследствие неблагоприятных метеорологических явлений, произошедших в июне-июле 2021 г. на территории Республики Крым, в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01 апреля 2022 г. № 715-р прошу предоставить субсидию из бюджета Республики Крым за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в размере **1 703 700 500,00 руб.**

Субсидия - Соглашение о предоставлении субсидии № 40-2022-001259 от 31.05.2022г.

В соответствии с Порядком и условиями предоставления государственной поддержки на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, утвержденным постановлением Совета министров Республики Крым от 14 декабря 2015 года № 787 (далее – Порядок), в рамках реализации мероприятий краткосрочного плана на 2022 – 2024 гг. по реализации Региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Крым на 2016 – 2045 гг., утвержденного Постановлением Совета министров Республики Крым от 29 декабря 2021 г. № 864 (с изменениями от 16 июня 2022 г. № 446), в целях проведения капитального ремонта кровель не менее чем в 107 многоквартирных домах, а также капитального ремонта (замены) лифтового оборудования не менее чем в 184 многоквартирных домах, в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 28 апреля 2022 г. № 1050-р предоставлена субсидия из бюджета Республики Крым за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в размере **2 100 560 495,38 руб.**

Субсидия - Соглашение о предоставлении субсидии № 207 от 19.09.2022 года

В соответствии с Порядком определения объема и предоставления субсидии некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым» на проведение мероприятий по выполнению неотложных аварийно - восстановительных работ на объектах жилищного фонда многоквартирных домов, пострадавших в результате техногенной чрезвычайной ситуации регионального характера регионального уровня реагирования, сложившейся 9 августа 2022 года на территории пгт. Новофедоровка Сакского района Республики Крым и связанной со взрывом на аэродроме «Саки», и сложившейся 16 августа 2022 года на территории с. Майское и пгт. Азовское Джанкойского района Республики Крым, связанной с серией взрывов на площадке временного хранения боеприпасов Министерства обороны Российской Федерации, за счет средств резервного фонда Совета министров Республики Крым, утвержденным постановлением Совета министров Республики Крым от « 13 » сентября 2022 года № 699 (далее - Порядок, субсидия соответственно), предоставлена субсидии в размере **162 116 819,94 руб.**

Субсидия - Соглашение о предоставлении субсидии № 12 от 28.01.2022 года

Целью предоставления субсидии является финансовое обеспечение затрат на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах,

расположенных на территории Республики Крым, в рамках Региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Крым на 2016 – 2045 годы, утвержденной постановлением Совета министров Республики Крым от 30 ноября 2015 года № 753 (далее – Региональная программа), в рамках реализации Государственной программой реформирования жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым сумма **65 869 643,86 руб.**

Субсидия - Соглашение № 1 от 18.01.2022г. «О предоставлении из бюджета Республики Крым субсидии Некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Крым» на осуществление уставной деятельности» на 2022 год на

Целью предоставления субсидии является финансовое обеспечение затрат, связанных с осуществлением уставной деятельности Получателя субсидии, в рамках реализации Программы по следующим направлениям расходов:

а) оплата труда, уплата страховых взносов на обязательное пенсионное, обязательное медицинское и обязательное социальное страхование, взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний работников Получателя субсидии, участвующих или задействованных в реализации мероприятий Программы;

б) аренда нежилых помещений (офисов), страхование арендуемого имущества, используемого в рамках реализации мероприятий Программы;

в) расходы на мероприятия по охране труда и пожарной безопасности в рамках реализации мероприятий Программы;

г) оплата услуг по содержанию имущества, в том числе расходов на коммунальные услуги, для обеспечения деятельности Получателя субсидии в рамках реализации мероприятий Программы;

д) оплата транспортных услуг, а также командировочных расходов работников Получателя субсидии, задействованных в реализации мероприятий Программы;

е) уплата налогов, сборов, государственных пошлин и обязательных платежей, а также услуг банков в рамках реализации мероприятий Программы;

ж) оплата услуг связи, в т.ч. стационарной, мобильной, интернет-услуг, почтовых услуг в рамках реализации мероприятий Программы;

з) оплата расходов за содержание автотранспорта, в т.ч. горюче-смазочных материалов, технического осмотра и текущего ремонта, запчастей в рамках реализации мероприятий Программы;

и) закупка товаров, работ и услуг для обеспечения хозяйственных нужд Получателя субсидии, а также расходы, связанные с обеспечением деятельности Получателя субсидии в рамках реализации мероприятий Программы.

Субсидия предоставляется в соответствии с доведенными в установленном порядке лимитами бюджетных обязательств Главному распорядителю на цели предоставления субсидии, предусмотренные п.1.2 настоящего Соглашения, на 2022 год **в размере 104 432 127,91 рублей.**

Субсидия-Соглашение о предоставлении субсидии № 269 от 22.12.2022г.

Субсидия предоставлена в соответствии с лимитами бюджетных обязательств, доведенными в установленном порядке до Главного распорядителя на предоставление субсидии на соответствующий финансовый год (соответствующий финансовый год и плановый период) на возмещение судебных расходов (затрат), издержек и компенсаций, процентов за пользование чужими денежными средствами, а также выплату денежных средств, взысканных с Фонда в рамках судебных дел, в том числе исполнительных производств по данным судебным делам, рассматриваемых в отношении и (или) при участии Получателя субсидии в размере **4 523 250,47 рублей.**

Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности осуществлялись:

Информация о движении целевых средств по источникам финансирования в 2022 г.

| Источник финансирования | Остаток средств на 01.01.2022г., руб. | Сумма соглашения, руб. | Поступило денежных средств, руб. | Кассовый расход, руб | Возврат в бюджет в 2022 году, руб. | Остаток средств на 31.12.2022 | Примечание | |
|---|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|---|
| | | | | | | | корректировки * | Возврат неиспользованной субсидии на 31.12.2022 в 2023 г. |
| Соглашение № 745 от 31.08.2020г. | 1 088 415,12 | | | | 1 088 415,12 | | | |
| Соглашение № 218 от 23.11.2021 (РК) | 130 768 893,59 | | | 84 768 765,00 | 46 000 128,59 | | | |
| Соглашение № 137 от 06.06.2021 (РК) | 108 922 368,45 | | | 77 053 455,65 | 31 868 912,80 | | | |
| Соглашение № 94 от 19.03.2021 (РК) | 6 095 303,43 | | | 126 448,77 | 5 968 854,66 | | | |
| Итого остатки средств субсидии 2021 г. | 246 874 980,59 | | | 161 948 669,42 | 84 926 311,17 | | | |
| Соглашение № 1 от 18.01.2022 (РК) | 0,00 | 104 432 127,91 | 104 432 127,91 | 100 909 737,79 | | 3 522 390,12 | 1 475 944,10 | 2 046 446,02 |
| Соглашение № 269 от 22.12.2022 (РК) | 0,00 | 4 523 250,47 | 4 523 250,47 | 4 523 250,47 | | 0,00 | | |
| Итого осуществленность за счет средств бюджета РК | 0,00 | 108 955 378,38 | 108 955 378,38 | 105 432 988,26 | | 3 522 390,12 | 1 475 944,10 | 2 046 446,02 |
| Иная незапрещенная законом деятельность | 29 684 737,61 | 0,00 | 30 315 262,39 | 26 228 999,72 | | 33 771 000,28 | | |
| ВСЕГО УС-ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 35 780 041,04 | 108 955 378,38 | 139 270 640,77 | 131 788 436,75 | 5 968 854,66 | 37 293 390,40 | | |
| Соглашение № 40-2022-000953 от 28.04.2022(ФБ) | 0,00 | 1 703 700 500,00 | 1 703 700 500,00 | 1 574 428 351,73 | | 129 272 148,27 | 7 742,04 | |
| Соглашение № 40-2022-001259 от 31.05.2022 (ФБ) | 0,00 | 2 100 560 495,38 | 2 100 560 495,38 | 1 989 412 603,81 | | 111 147 891,57 | 111 147 891,57 | |
| Итого за счет средств ФБ | 0,00 | 3 804 260 995,38 | 3 804 260 995,38 | 3 563 840 955,54 | | 240 420 039,84 | 7 742,04 | |
| Соглашение № 207 от 19.09.2022 (РК) | 0,00 | 162 116 819,94 | 162 116 819,94 | 151 543 487,91 | | 10 573 332,03 | 10 573 332,03 | |
| Соглашение № 12 от 28.01.2022 (РК) | 0,00 | 65 869 643,86 | 65 869 643,86 | 48 046 691,31 | | 17 822 952,55 | 534 065,34 | 17 288 887,21 |
| Итого за счет средств бюджета РК | 0,00 | 227 986 463,80 | 227 986 463,80 | 199 590 179,22 | | 28 396 284,58 | 11 107 397,37 | |
| Итого кап.ремонты за счет средств субсидии | 0,00 | 4 032 247 459,18 | 4 032 247 459,18 | 3 763 431 134,76 | | 268 816 324,42 | 7 742,04 | 17 288 887,21 |
| Средства собственников (котел) | 819 352 330,42 | | 1 359 219 711,45 | 1 184 239 319,94 | | 994 332 721,93 | | |
| Средства собственников (спец.счета) | 125 982 251,79 | | 46 814 017,38 | 16 878 438,32 | | 155 927 830,85 | | |
| Итого кап.ремонты за счет средств собственников | 945 334 582,21 | | 1 406 033 728,83 | 1 201 117 758,26 | | 1 150 260 552,78 | | |
| Всего кап.ремонт | 1 186 124 259,37 | 4 032 247 459,18 | 5 438 281 188,01 | 5 126 371 113,67 | 78 957 456,51 | 1 419 076 877,20 | | |
| Движение средств в 2022 год | 1 221 904 300,41 | 4 141 202 837,56 | 5 577 551 828,78 | 5 258 159 550,42 | 84 926 311,17 | 1 456 370 267,60 | | |
| прочие денежные средства | | | | | | | | |
| обеспечение контрактов и гарантийные обязательства | 33 503 877,82 | 0,00 | 424 357 561,70 | 295 088 372,49 | | 162 773 067,03 | | |

* Примечание
 Общий остаток денежных средств на 31.12.2022 составляет 1 619 143 334,63 руб. в том. числе средства сумма остатка, который будет учитываться в доходах 2023 года 1 456 370 267,60 руб.

Остаток целевых средств по состоянию на 31.12.2022 г. – 1 619 143 334,63 руб., в том числе по источникам финансирования:

КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ:

Субсидия по соглашению № 40-2022-000953 от 28.04.2022 в сумме 129 272 148,27 руб. не требующая продления на ее использование в 2023 году и подлежащая возврату в бюджет, в соответствии с условиями Соглашения.

Субсидия по соглашению № 40-2022-001259 от 31.05.2022 в сумме 111 147 891,57 руб. не требующая продления на ее использование в 2023 году подлежащая возврату в бюджет, в соответствии с условиями Соглашения.

ВСЕГО ОСТАТКИ ПО СОГЛАШЕНИЯМ ЗА СЧЕТ ФБ: 240 420 039,84 руб.

Субсидия по соглашению № 207 от 19.09.2022 в сумме 10 573 332,03 руб. не требующая продления на ее использование в 2023 году и подлежащая к возврату в бюджет, в соответствии с условиями Соглашения.

Субсидия по соглашению № 12 от 28.01.2022 в сумме 17 822 952,55 руб., в т.ч.: остаток требующий подтверждения к использованию в 2023 г. – 17 288 887,21 руб., сумма подлежащая к возврату в бюджет, в соответствии с условиями Соглашения – 534 065,34 руб.

ВСЕГО ОСТАТКИ ПО СОГЛАШЕНИЯМ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ БЮДЖЕТА РК НА КАП.РЕМ: 28 396 284,58 руб.

Средства собственников, формирующих фонды капитального ремонта на счетах Фонда по состоянию на 31.12.2022г. - **994 332 721,93 руб.** (в т.ч. проценты банка – 105 091 539,00 руб.)

Средства собственников, формирующих фонды капитального ремонта на спец. счетах по состоянию на 31.12.2022 г. – **155 927 830,85 руб.** (в т.ч. проценты банка – 14 934 940,79 руб.)

ВСЕГО ОСТАТКИ СРЕДСТВ СОБСТВЕННИКОВ: 1 150 260 552,78 руб.

УСТАВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

Субсидия по соглашению № 1 от 18.01.2022 в сумме 3 522 390,12 руб. (утвержденная ✓ потребность в использовании остатка субсидии в 2023 г. – 2 046 446,02 руб., возврат неиспользованного остатка субсидии в 2023 г. – 1 475 944,10 руб.)

ВСЕГО ОСТАТКИ ПО СОГЛАШЕНИЯМ ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ БЮДЖЕТА РК НА УСТАВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: 3 522 390,12 руб.

Средства, полученные от иной незапрещенной законом деятельности в соответствии с Порядком использования имущества регионального оператора в сфере обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Крым, для выполнения его функций утвержденный постановлением Совета Министров от 06.10.2022 № 818 в сумме по данным отчета за 2022 г. в сумме **33 771 000,28 руб.**

ВСЕГО ОСТАТКИ СРЕДСТВ ОТ ИНОЙ НЕЗАПРЕЩЕННОЙ ЗАКОНОМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ: 33 771 000,28 руб.

Прочие средства (перечисленные подрядчиками на обеспечение контрактов и гарантийных обязательств, возмещение за печать квитанций собственникам МКД способ формирования у которых выбран спец. счет и др.) в сумме **162 773 067,03 руб.**

7. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Фонда, отсутствуют.

8. Раскрытие информации о допущении непрерывной деятельности

Предприятие намеревается продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, планирует наращивание объемов оказываемых услуг, пересмотр структуры и уровня затрат в сторону уменьшения не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

9. Раскрытие информации о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

должностных лиц Фонда, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Фонда (генеральный директор, первый заместитель генерального директора, заместители генерального директора, главный бухгалтер)

Размер краткосрочных выплат должностным лицам Фонда, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Фонда в 2022 году составляет 6 725 тыс. руб. (в 2021г. – 3 805тыс.руб.), сумма страховых взносов составляет 2 031 тыс. руб. (в 2021г. – 1 149 тыс. руб.)

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались (в 2021 году не выплачивались).

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Вознаграждение членам Правления и членам Попечительского совета на протяжении 2022 и 2021 годов не выплачивалось.

10. Финансовые риски

К числу основных финансовых рисков относится риск ликвидности. Общество стремится минимизировать возможное отрицательное влияние существенных факторов риска на свое финансовое положение путем применения разумной стратегии управления финансовыми рисками .

Фонд управляет ликвидностью за счет поддержания достаточного объема остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств. На ежемесячной основе Фонд подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Кроме того, Фонд осуществляет постоянный комплекс процедур по анализу финансовых результатов своей деятельности, поддержанию нормативных значений финансовых коэффициентов, характеризующих

платежеспособность, что дает возможность оперативно выявлять недостатки в работе предприятия и принимать меры для их ликвидации.

11. Существующие и потенциальные иски против Фонда

Организация участвовала в ряде судебных разбирательств, возникших в ходе ведения финансово – хозяйственной деятельности.

Организация пересматривает незаконченные судебные дела после того, как в ходе судебных рассмотрений происходят определенные изменения, а также на каждую отчетную дату с целью оценить необходимость создания резерва и его отражения в финансовых отчетах.

Процедуры правового характера

На конец 2022 года судебные дела, в которых:

- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к подрядным организациям по 86 искам на сумму 203 189 871,17 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к подрядным организациям в рамках рассмотрения дел о несостоятельности (банкротство) по 31 делу на сумму 45 106 335,93 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к собственникам помещений (физ.лица), имеющих задолженность по взносам на кап.ремонт по 2668 заявлениям о вынесении суд.приказа на сумму 30 220 639,81 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к собственникам помещений (юр.лица), имеющих задолженность по взносам на кап.ремонт по 3 заявлениям о вынесении суд.приказа на сумму 474 619,05 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к собственникам помещений (физ.лица), имеющих задолженность по взносам на кап.ремонт по 588 искам на сумму 12 518 637,70 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к собственникам помещений (юр.лица), имеющих задолженность по взносам на кап.ремонт по 1 иску на сумму 230 780,11 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает ответчиком по отношению к подрядным организациям по 15 искам на сумму 84 403 017,00 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает ответчиком по отношению к собственникам помещений в МКД, в которых проведены работы по кап.ремонту в рамках КСП (возмещение ущерба в результате залива) по 13 искам на сумму 3 074 455,26 руб.

На конец 2021 года судебные дела, в которых:

- НО "РФ КРМД РК" выступает истцом по отношению к подрядным организациям по 33 искам на сумму 10 666 139,15 руб.
- НО "РФ КРМД РК" выступает ответчиком по отношению к подрядным организациям по 18 искам на сумму 88 522 963,06 руб.

12. Прочие пояснения (исправление существенных ошибок)

В связи с обязательным применением нового стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 2022 года всеми организациями без исключения по состоянию на начало отчетного периода изменилась валюта баланса.

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществлялся путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

Ретроспективный пересчет производился в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в котором была допущена соответствующая ошибка.

Расхождения в данных на начало отчетного периода по форме - Бухгалтерский баланс (форма 0710001) по строке 11150 (основные средства), 1530 (целевые средства)

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|-------------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 7 191 | (2486) | 4705 |
| Итого по разделу I | 1100 | 8 547 | (2486) | 6 061 |
| БАЛАНС | 1600 | 3 936 552 | (2486) | 3 934 066 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Целевые средства | 1350 | 3 844 885 | (2486) | 3 842 399 |
| Итого по разделу III | 1300 | 3 844 885 | (2486) | 3 842 399 |
| БАЛАНС | 1700 | 3 936 552 | (2486) | 3 934 066 |

Главный бухгалтер
03.03.2022



О.В.Лесняк