



Статус Сервис
аудиторская компания

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА
БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)»
ЗА 2020 ГОД

Адресат:
Учредители и Исполнительный орган
НКО "ФОНД КАПРЕМОНТА РС (Я)"

г. Якутск

Мнение

Мы провели аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» (далее – Организация), состоящей из Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года и Отчета о целевом использовании средств за Январь-Декабрь 2020 г., а также Приложений к ним, включающей Отчет финансовых результатах, Отчет о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2020 г, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая (бухгалтерская) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31.12.2020 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего

аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. Мы определили, что отсутствуют иные ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, кроме тех, которые изложены в других разделах настоящего Аудиторского заключения.

Операции со связанными сторонами

В ходе аудита не выявлено никаких операций со связанными лицами.

Основанием для включения в аудиторское заключение данной информации является аудиторская документация, полученная в ходе аудита, а именно, расшифровки дебиторской и кредиторской задолженности, а также оборотов по расчетам за отчетный период.

Однако, в силу ограничений, присущих аудиту, возможности аудитора получить аудиторские доказательства того, что все прочие аспекты операции со связанной стороной (кроме цены) соответствуют аспектам аналогичной операции между несвязанными сторонами, отсутствуют. Ответственность за указанную информацию несет руководство организации и лица, отвечающие за корпоративное управление.

Влияние на аудит значительных событий или операций, имевших место в течение периода

В течение отчетного периода каких-либо значительных событий, которые могли бы повлиять на составление финансовой отчетности, не произошло.

Риски накопленных неисправленных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, связанных с данным вопросом, отсутствуют.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Планово-экономические показатели, составленные в течение отчетного периода (но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней), которые, предположительно, будут нам

предоставлены после даты аудиторского заключения.

Наше мнение о финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, которую мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность

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

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения

деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

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

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

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

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

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

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

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

Генеральный директор,
Аудиторская организация ООО «Статус-сервис»

Гурьева А.И.

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

Адрес: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пр. Ленина, 4/2, офис 2 тел/факс:
(4112) 325-328, 8-914-713-298, e-mail: status-servis@mail.ru

Дата: «30» апреля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды
		0710001
		31 12 2020
Организация	Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)"	по ОКПО 13146248
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 1435972500
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда	по ОКВЭД 2 68.32.1
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС 70400 13
Фонды		по ОКЕИ 384
Единица измерения:	в тыс. рублей	
Местонахождение (адрес)	677018, Саха /Якутия/ респ, Якутск г, Чепалова ул, д. № 32	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "СТАТУС-СЕРВИС"	
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1435115383
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1021401061000

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 735	4 274	3 814
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 511	4 666	-
	Итого по разделу I	1100	8 246	8 940	3 814
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	170	73	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	864 757	688 116	544 431
	в том числе:				
	авансы перечисленные подрядчикам	1231	124 931	107 756	66 158
	авансы, перечисленные поставщикам услуг и прочие	1232	334	205	558
	задолженность по претензиям	1233	24 768	33 416	24 188
	задолженность по оплате взносов	1234	714 028	545 716	452 824
	расчеты с персоналом, страховым взносам, налогам	1235	39	1 023	703
	прочие дебиторы	1236	657	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 427 354	1 336 189	970 990
	в том числе:				
	фонд капремонта средства господдержки	1251	1 342	45 130	58 763
	фонд капремонта средства собственников	1252	1 356 490	1 215 071	818 303
	фонд капремонта на спецсчетах	1253	32 102	28 120	22 380
	прочие счета	1254	37 420	47 868	71 544
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 292 281	2 024 378	1 515 420
	БАЛАНС	1600	2 300 527	2 033 318	1 519 234

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 247 499	1 978 590	1 398 873
	в том числе:				
	фонд капремонта ГБ, МБ, проценты	1351	1 342	45 111	58 913
	фонд капремонта собственники	1352	1 907 472	1 635 451	1 201 906
	фонд капремонта спецсчета	1353	32 098	28 116	22 379
	фонд капремонта проценты	1354	164 052	135 215	67 445
	авансы подрядчикам	1355	95 711	104 310	34 624
	прибыль (убыток)	1356	21 811	35 771	56 172
	имущественный взнос	1357	-	906	70
	резерв сомнительных долгов	1358	39 730	19 275	42 676
	кредиторская задолженность перед подрядчиками	1359	(14 717)	(25 565)	(85 312)
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 813	3 558	3 098
	в том числе:				
	фонд основных средств	1361	1 813	3 558	3 098
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 249 312	1 982 148	1 401 971
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	51 215	51 170	117 263
	в том числе:				
	задолженность подрядчикам за капремонт	1521	11 719	23 385	81 514
	задолженность поставщикам, агентам	1522	3 294	1 606	1 857
	прочие расчеты	1523	16 957	18 323	16 945
	переплата по взносам на капремонт	1524	18 606	7 630	16 723
	расчеты с персоналом	1525	-	62	162
	расчеты с бюджетом	1526	639	164	62
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51 215	51 170	117 263
	БАЛАНС	1700	2 300 527	2 033 318	1 519 234

Руководитель



(подпись)

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

			Коды	
Дата (год, месяц, число)	2020	12	0710003	
Форма по ОКУД	0710003			
Организация	13146248			
Идентификационный номер налогоплательщика	1435972500			
Вид экономической деятельности	68.32.1			
Организационно-правовая форма / форма собственности	70400	13		
Фонды	384			
Единица измерения:	в тыс. рублей			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 978 590	1 398 873
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	824 867	726 469
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	291 759	294 385
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	34 404	74 073
	Всего поступило средств	6200	1 151 030	1 094 927
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(789 798)	(424 376)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(789 798)	(424 376)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(77 380)	(69 830)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(42 097)	(38 453)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(25 296)	(21 133)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 459)	(1 674)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(8 478)	(8 514)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(50)	(56)
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(59)	(460)
	Прочие	6350	(14 884)	(20 544)
	Всего использовано средств	6300	(882 121)	(515 210)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 247 499	1 978 590

Руководитель

28 апреля 2021 г.

Ионин Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

«ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ РЕСПУБЛИКИ САХА»

ОГРН 113149000

ИНН 1435972500

г. Якутск

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)"	по ОКПО	13146248		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435972500		
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда	по ОКВЭД 2	68.32.1		
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 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 045	3 870
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	24 468	3 638
	Прочие расходы	2350	(38 538)	(27 689)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(13 025)	(20 181)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(800)	(289)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(13 825)	(20 470)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(13 825)	(20 470)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Ионин Владимир Владимирович

(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Коды		
		0710005		
		31	12	2020
		13146248		
		1435972500		
		68.32.1		
		70400	13	
		384		

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС
 Фонды _____ по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 012 588	993 769
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
взносы собственников	4114	666 132	609 127
проценты от размещения взносов	4115	29 299	71 252
субсидия ГБ на капремонт	4116	198 071	204 167
софинансирование местного бюджета	4117	16 249	19 023
субсидия на ведение уставной деятельности	4118	77 380	70 736
обеспечения договоров		888	430
возвраты в фонд капремонта		5 297	14 519
прочие		19 272	4 515
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(922 035)	(628 570)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 711)	(36 098)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 649)	(40 358)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
подрядчикам за капитальный ремонт	4125	(801 320)	(521 501)
налоги и сборы	4126	(596)	(1 006)
возвраты собственникам и переход с котла на спецсчет	4127	(7 962)	(8 756)
возвраты обеспечений	4128	(1 293)	(1 565)
прочие		(25 504)	(19 286)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	90 553	365 199
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 050	5 287
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	612	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие	4215	2 379	4 827
субсидия на ведение уставной деятельности	4216	59	460
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 438)	(5 287)
в том числе:			

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 438)	(5 287)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	612	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	91 165	365 199
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 336 189	970 990
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 427 354	1 336 189
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Ионин Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
			5120		5121		
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 Ионин Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	4 274	-	265	(1 804)	-	-	-	-	-	2 735	-
	5210	за 2019г.	3 814	-	460	-	-	-	-	-	-	4 274	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	2 480	-	59	(749)	-	-	-	-	-	1 790	-
	5211	за 2019г.	2 020	-	460	-	-	-	-	-	-	2 480	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	482	-	-	-	-	-	-	-	-	482	-
	5212	за 2019г.	482	-	-	-	-	-	-	-	-	482	-
Транспортные средства	5203	за 2020г.	1 055	-	-	(1 055)	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	1 055	-	-	-	-	-	-	-	-	1 055	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	257	-	48	-	-	-	-	-	-	305	-
	5214	за 2019г.	257	-	-	-	-	-	-	-	-	257	-
Другие виды основных средств	5205	за 2020г.	-	-	158	-	-	-	-	-	-	158	-
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	265	-	(265)	-
	5250	за 2019г.	-	460	-	(460)	-
Система видеонаблюдения	5241	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Копир-принтер-сканер Сапон IR1435i	5242	за 2020г.	-	59	-	(59)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер металлический 40-ка футовый TTNU9260692	5243	за 2020г.	-	158	-	(158)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПЭВМ Personal 0707931 2600/F320/8Gb/GTX1650/600W	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	172	-	(172)	-
ПЭВМ Personal 0707931 2600/F320/8Gb/GT110/450W	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	246	-	(246)	-
МФУ HP LaserJet MFP M436dn	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	42	-	(42)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	23 641	7 446	8 447
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Ионин Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 апреля 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Ионин Владимир
Владимирович

Руководитель (подпись)
(внеси фровка подписи)

28 апреля 2021 г.

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	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	73	-	2 703	2 607	-	-	-	-	170	-
	5420	за 2019г.	-	-	1 488	1 415	-	-	X	X	73	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	73	-	2 703	2 607	-	-	-	388	170	-
	5421	за 2019г.	-	-	1 488	1 415	-	-	-	-	73	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
 Ионин Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

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		резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	688 436	(320)	937 193	-	(760 041)	-	11	-	-	-	-	-	-	865 588	(831)
	5530	за 2019г.	544 814	(383)	866 403	-	(722 781)	-	63	-	-	-	-	-	-	688 436	(320)
Авансы выданные	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2020г.	107 961	-	99 021	-	(81 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	125 787	(522)
	5532	за 2019г.	66 716	-	88 584	-	(47 339)	-	-	-	-	-	-	-	-	107 961	-
Расчеты по претензиям	5513	за 2020г.	1 023	-	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	-	-	695	-
	5533	за 2019г.	703	-	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 023	-
Расчеты по оплате взносов	5514	за 2020г.	33 416	-	18 007	-	(26 655)	-	-	-	-	-	-	X	-	24 768	-
	5534	за 2019г.	24 188	-	71 655	-	(62 427)	-	-	-	-	-	-	X	-	33 416	-
Итого	5515	за 2020г.	546 036	(320)	820 165	-	(651 864)	-	11	-	-	-	-	X	-	714 337	(309)
	5535	за 2019г.	453 207	(383)	705 844	-	(613 015)	-	63	-	-	-	-	X	-	546 036	(320)
	5500	за 2020г.	688 436	(320)	937 193	-	(760 041)	-	11	X	-	-	-	X	-	865 588	(831)
	5520	за 2019г.	544 814	(383)	866 403	-	(722 781)	-	63	X	-	-	-	X	-	688 436	(320)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	37 660	37 660	4 622	4 622	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	36 496	36 496	4 622	4 622	-	-
прочая	5543	1 164	1 164	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	51 170	38 583	2	(38 540)	-	-	51 215	
	5580	за 2019г.	117 263	9 328	-	(75 421)	-	-	51 170	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	24 991	10 308	-	(20 286)	-	-	15 013	
	5581	за 2019г.	83 371	7 725	-	(66 105)	-	-	24 991	
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	164	16 475	2	(16 002)	-	-	639	
	5583	за 2019г.	62	225	-	(123)	-	-	164	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	18 385	824	-	(2 252)	-	-	16 957	
	5586	за 2019г.	17 107	1 378	-	(100)	-	-	18 385	
переплата по взносам	5567	за 2020г.	7 630	10 976	-	-	-	X	18 606	
	5587	за 2019г.	16 723	-	-	(9 093)	-	X	7 630	
	5550	за 2020г.	51 170	38 583	2	(38 540)	-	X	51 215	
Итого	5570	за 2019г.	117 263	9 328	-	(75 421)	-	X	51 170	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



28 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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



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

28 апреля 2021 г.

28

7. Оценочные обязательства

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



Ионин Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	3 152 258	2 205 108	1 560 753
в том числе:				
банковские гарантии	5801	51 681	37 576	34 090
обеспечения денежными средствами	5802	1 619	1 091	6 989
полисы страхования	5803	3 082 530	2 151 283	1 505 887
удержания 3% на качество работ	5804	14 324	14 215	13 787
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



**Ионин Владимир
Владимирович**
 (расшифровка подписи)

Руководитель филиала САХА
 (Якутия) (подпись)

28 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		275 510		275 363
в том числе:					
на текущие расходы	5901		275 451		274 903
на вложения во внеоборотные активы	5905		59		460
Бюджетные кредиты - всего					
за 2020г.	5910		-		-
за 2019г.	5920		-		-
в том числе:					
за 2020г.	5911		-		-
за 2019г.	5921		-		-



Руководитель
Ионин Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)»

1. Информация о Фонде

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» исходя из действующих правил отчетности РСБУ, ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, Федерального Закона от 06 декабря 2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В состав бухгалтерской отчетности НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» за 2020 год входит:

1. форма 0710001 «Бухгалтерский баланс»;
2. форма 0710002 «Отчет о финансовых результатах»;
3. форма 0710003 «Отчет о целевом использовании средств»;
4. форма 0710005 «Отчет о движении денежных средств»;
5. пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия) (далее - Фонд) создана постановлением Правительства Республики Саха (Якутия) от 28.06.2013 №227 в соответствии со статьей 118 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 178 Жилищного кодекса Российской Федерации, в целях осуществления деятельности по обеспечению проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Саха (Якутия), улучшения технического состояния многоквартирных домов, создания безопасных и благоприятных условий проживания граждан.

Государственная регистрация Фонда в качестве юридического лица произведена Федеральной налоговой службой 28 октября 2013г.

Учредителем Фонда является Республика Саха (Якутия). Функции и полномочия учредителя Фонда от имени Республики Саха (Якутия) осуществляет Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия).

Изменения в Устав внесены Решением Правления от 15.09.2020г. №07, новая редакция Устава зарегистрирована 18.02.2021г., запись об изменении внесена в ЕГРЮЛ 24.02.2021г.

Высшим коллегиальным органом управления регионального оператора является Правление Фонда. Персональный состав Правления Фонда утвержден приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия) от 12.12.2019 года №526-п «О внесении изменений в приказ от 29 декабря 2017 года №618-п «Об утверждении персонального состава попечительского совета и правления некоммерческой организации (фонда) «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)».

Состав Правления:

1. Сивцева Наталья Платоновна, директор ГАУ РС(Я) «Центр развития ЖКХ и повышения энергоэффективности» – председатель Правления;

2. Ионин Владимир Владимирович, генеральный директор Фонда капремонта РС(Я) – заместитель председателя.

Члены Правления:

3. Кардашевский Альберт Гаврильевич, заместитель директора инженерно-технического института Северо-Восточного федерального университета им.М.К.Аммосова по научной работе, кандидат технических наук (по согласованию);

4. Кузьмина Любовь Иннокентьевна, представитель Общественного совета при Управлении государственного строительного и жилищного

надзора Республики Саха (Якутия), член комитета Торгово-промышленной палаты Республики Саха (Якутия) по предпринимательству в сфере жилищно-коммунального хозяйства (по согласованию);

5. Синяев Сергей Викторович, член Общественного совета при Министерстве ЖКХиЭ РС(Я) (по согласованию).

6. Муталиева Азу Абукаровна, член Общественного совета при Уполномоченном по защите прав предпринимателей в РС(Я) (по согласованию).

7. Гирус Виктория Оскаровна, заместитель генерального директора по финансам и экономике НКО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия), заместитель председателя (по согласованию).

Органом, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечения их исполнения, использования средств Фонда, соблюдением Фонда законодательства является Попечительский совет. Персональный состав Попечительского совета Фонда утвержден приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия) от 12.12.2019 года №526-п «О внесении изменений в Приказ от 29 декабря 2017 года №618-п «Об утверждении персонального состава попечительского совета и правления некоммерческой организации (фонда) «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)».

Персональный состав Попечительского совета:

1. Ефимов Яков Ананьевич, председатель постоянного Комитета по строительству, жилищно-коммунальному хозяйству и энергетике Государственного Собрания (Ил Тумэн) Республики Саха (Якутия), заместитель председателя Попечительского совета (по согласованию).

Члены Попечительского совета:

2. Горохов Иван Иванович, член Общественной палаты Республики Саха (Якутия)

3. Ефремова Катерина Васильевна, исполнительный директор Ассоциации «Объединение строительных организаций Восточной Сибири»

4. Покровская Анна Павловна, заместитель председателя Межотраслевого совета потребителей по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и деятельности субъектов естественных монополий при Главе Республики Саха (Якутия), руководитель общественной организации «Защита потребителей в сфере жилищно-коммунальных услуг»

5. Сыромятников Владимир Владимирович, директор ООО «Энергосберегающие технологии».

Единоличным исполнительным органом управления регионального оператора является Генеральный директор Фонда.

Источниками формирования имущества Фонда являются:

взносы учредителя на финансовое обеспечение уставной деятельности Фонда;

платежи по взносам на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирном доме, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

добровольные имущественные взносы и пожертвования физических и юридических лиц;

доходы от размещения на неснижаемом остатке средств фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

кредиты и займы, полученные Фондом в целях реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах;

иные источники, не запрещенные законом.

Деятельность Фонда осуществляется в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации (далее – ЖК РФ), Федеральным законом от 12.01.1996 №7 «О некоммерческих организациях», Законом Республики Саха (Якутия) от 24.06.2013 года 1201-3 №1329 – IV «Об организации проведения

капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Саха (Якутия) (далее- Закон РС(Я)), Уставом Фонда.

2. Организационная структура Фонда

Организационную структуру Фонда составляют должности: генеральный директор, 1 заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по финансам и экономике, главный инженер, структурные подразделения: основной персонал, отдел по работе с собственниками, отдел актуализации программ, производственно-технический отдел, юридический отдел, служба внутреннего контроля, секретарь руководителя.

Штатная численность сотрудников составляет 38 человек, среднесписочная численность на 31.12.2020г – 37,8 сотрудника. Структура приведена в Приложении №1.

3. Основная деятельность Фонда в 2020 году

В 2020 году в деятельность Регионального оператора входило:

проведение актуализации краткосрочной программы капитального ремонта многоквартирных домов;

аккумулирование платежей по взносам на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирном доме, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах регионального оператора;

осуществление учета средств, поступающих на счет, счета Фонда из всех источников формирования имущества Фонда;

осуществление учета средств на специальных счетах, формирующих фонд капитального ремонта у регионального оператора;

осуществление учета средств на специальных счетах, формирующих фонд капитального ремонта у регионального оператора;

осуществление финансирования расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах;

участие в проведении мониторинга технического состояния многоквартирных домов;

взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, управляющими организациями и их саморегулируемыми организациями, кредитно-финансовыми организациями, общественными и иными организациями на основании заключенных с ними соглашений в целях обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах собственники в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;

взаимодействие с собственниками помещений в многоквартирном доме в соответствии с действующим законодательством и договорами о формировании фонда капитального ремонта и организации проведения капитального ремонта;

оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи (услуг) по вопросам организации проведения капитального ремонта, реализации программ в области модернизации жилищно-коммунального хозяйства;

осуществление контроля над целевым использованием средств регионального оператора.

4. Основы представления информации в отчетности

Фонд составляет бухгалтерскую отчетность в общеустановленном порядке (п.1 ст.32 Федерального закона от 12.01.1996г №7-ФЗ «О некоммерческих организациях»), в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н (в редакции от 24.12.2010г), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Министерства финансов Российской

Федерации от 02.07.2010г №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», указанием Банка России от 11.03.2014г №3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами в упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства», Постановлением Правительства РФ от 13.10.2008 года №749 «Об особенностях направления работников в служебные командировки» (ред. от 29.07.2015г.), иными нормативными документами в области бухгалтерского учета.

5. Основные положения учетной политики.

Учетная политика Фонда для бухгалтерского и налогового учета на 2020 год утверждена Приказом от 30 декабря 2019 года за №367.

В связи с тем, что Фонд является некоммерческой организацией, по объектам основных средств амортизация не начисляется. Износ начисляется линейным способом в конце года, исходя из срока полезного использования каждого объекта.

Бухгалтерский учет взносов на капитальный ремонт ведется в бухгалтерской программе котловым методом, без разбивки по плательщикам. Наличие особенностей учета расчетов по взносам на капитальный ремонт имущества собственников МКД - начисление взносов отражается на балансовом счете 86.03.2 «Взносы на капитальный ремонт» в корреспонденции со счетом 76.09. «Расчеты по взносам на капитальный ремонт». Формирование фонда капитального ремонта взносов на капитальный ремонт отражается на счете 86.03.1 «Фонд капитального ремонта» в корреспонденции со счетом 86.03.2 по фактически поступившим средствам на счет регионального оператора.

Учет расчетов с подрядчиками, выполняющими работы по капитальному ремонту ведется на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по капитальному ремонту» по каждому подрядчику и договору в

корреспонденции со счетом 20 по многоквартирному дому, конструктивным элементам, источникам финансирования.

На счете 20 ведется отдельный аналитический учет операций, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме в разрезе МКД, конструктивных элементов и источников средств фонда капитального ремонта: средства собственников, государственной поддержки в виде имущественного взноса, софинансирования за счет бюджетов муниципальных образований, иных источников.

Для учета средств, поступающих на финансирование капитального ремонта и расходов, осуществляемых Фондом, используется счет 86 «Целевое финансирование». Для детализации поступающих сумм и использования по источникам поступления, к счету 86 «Целевое финансирование» открыты субсчета второго порядка:

86.01 «Средства федерального бюджета на капитальный ремонт»;

86.02 «Средства государственного бюджета на обеспечение уставной деятельности Фонда»;

86.03.1 «Средства собственников на капитальный ремонт (котловой счет)»;

86.03.2 «Начисление взносов собственников на капитальный ремонт»

86.03.3 «Проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств на котловом счете»;

86.03.4 «Средства собственников на специальных счетах»;

86.04 «Средства государственного бюджета РС(Я) на проведение капитального ремонта»;

86.05 «Средства софинансирования из средств муниципальных бюджетов на проведение капитального ремонта»;

86.06 «Проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств господдержки»;

86.07 «Авансы, уплаченные подрядным организациям на проведение капитального ремонта за счет целевых средств»;

86.08 «Прибыль (убыток) от деятельности»;

86.09 «Задолженность подрядных организаций (авансы уплаченные), переданная на взыскание в судебном порядке»;

86.10 «Задолженность подрядных организаций, отнесенная к сомнительным долгам, как объект бухгалтерского наблюдения»;

86.11 «Кредиторская задолженность подрядным организациям за выполненный капитальный ремонт из средств целевого финансирования».

Аналитический учет целевого финансирования в виде взносов собственников на капитальный ремонт и пеней в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов производится в программе ИАС УПКР.

Для учета денежных средств используются счета:

50 «Касса»

51 «Расчетные счета»

55.01 «Расчетные счета, аккумулирующие средства собственников и проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников»

55.02 «Расчетные счета, аккумулирующие средства государственной поддержки и проценты, начисленные на средства господдержки»

55.04 «Транзитные счета».

Взносы на капитальный ремонт, уплачиваемые собственниками помещений в многоквартирном доме являются целевыми средствами и к доходам Фонда не относятся.

Проценты, начисленные за пользование денежными средствами, на специальном счете, счете, счетах регионального оператора, на которых осуществляется формирование фондов капитального ремонта, доходы, полученные от размещения средств фонда капитального ремонта в

соответствии с п.1.ст.170 Жилищного кодекса РФ, являются целевыми средствами и к доходам Фонда не относятся.

К прочим доходам Фонда относятся:

средства, полученные в виде процентов, начисленные на неснижаемый остаток средств, не относящихся к средствам фонда капитального ремонта;

пени и штрафы, начисленные и перечисленные (удержанные) подрядными организациями за ненадлежащее исполнение договоров на проведение работ по капитальному ремонту;

возмещение ранее понесенных затрат;

прочие доходы.

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы»

Прочие доходы Фонда признаются внебюджетными доходами и подлежат включению в налогооблагаемые доходы, в установленном порядке. Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и в кассу, получение иного имущества и имущественных прав (кассовый метод).

Признание расходов.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, расходы признаются в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Фонда в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

расходы по осуществлению основной деятельности, за счет средств субсидии на финансовое обеспечение уставной деятельности (счет 26 «Общехозяйственные расходы») в корреспонденции со счетом 86.02 «Целевое финансирование на уставную деятельность».

расходы по капитальному ремонту (счет 20) в корреспонденции со счетами 86.03 «Средства собственников», 86.04 «Средства государственного бюджета», 86.05 «Средства местных бюджетов» итд.

прочие текущие расходы (счет 91.2 «Прочие расходы»).

К общехозяйственным расходам по основной деятельности относятся расходы, осуществленные за счет бюджетных средств: на фонд оплаты труда и отчисления во внебюджетные фонды, расходы на проезд в отпуск сотрудникам, расходы на аренду помещений, расходы на оплату агентам вознаграждений, за сбор платежей от населения, расходы на услуги сторонних организаций, на осуществление основной деятельности, расходы на оплату работникам, привлеченным по договорам гражданско-правового характера, расходы на приобретение канцтоваров, расходных материалов и прочие материально-производственные запасы, командировочные расходы, расходы на разъяснительные-информационные услуги, информационные, консультационные, аудиторские услуги, расходы на осуществление претензионно-исковой работы, в том числе госпошлина, другие расходы, осуществляемые в процессе основной деятельности и предусмотренные планом финансово-хозяйственной деятельности.

Затраты, собранные на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются на источник финансирования в виде целевых средств на уставную деятельность на счет 86.02 «Целевое финансирование на содержание Фонда».

Прочими расходами являются следующие расходы, осуществляемые за счет средств от предпринимательской деятельности:

расходы на капитальный ремонт по дополнительным видам работ, возникшим в связи с превышением предельной стоимости услуг и (или) работ, на капитальный ремонт общедомового имущества многоквартирных домов;

общехозяйственные расходы по уставной деятельности, непредусмотренные и недофинансированные планом финансово-хозяйственной деятельности;

расходы социального и непроизводственного характера;
расходы на вступительные, членские взносы СРО, АРОКР;
командировочные расходы;
расходы на услуги сотовой связи;
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году;
расходы на оплату работникам, привлеченным по договорам гражданско-правового характера;
прочие внереализационные расходы.

Аналитический учет прочих расходов ведется по каждому виду расходов.

Учет резерва по сомнительным долгам осуществляется в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденному приказом Минфина от 29.07.1998 №34н (ред. от 11.04.2018г). При этом резерв по сомнительным долгам создается в конце отчетного года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности в случаях, когда по оценке Фонда существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности с отнесением сумм резервов на счет 63 «Резерв сомнительных долгов».

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков за счет целевого финансирования создается при условии включения в смету расходов резерва на оплату отпусков.

Ведение бухгалтерского учета в Фонде осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и отчетности, утвержденных Приказами Минфина России. Бухгалтерский учет в Фонде ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета

применяется программный продукт «1С:Предприятие 8.3», Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

В Фонде в целях налогообложения применяется упрощенный режим налогообложения по ставке 6% на доходы.

Инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря:

основных средств один раз в два года;

товарно-материальных ценностей, расчетных статей баланса и денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности ежегодно.

В бухгалтерской отчетности НКО «Фонд капремонта РС(Я)» существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Система внутреннего контроля.

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется специалистом службы внутреннего контроля.

Внутренний контроль осуществляется в части контроля за аккумулированием взносов на капитальный ремонт на котловом и спецсчетах, владельцем которых является Фонд; за осуществлением функций технического заказчика работ по капитальному ремонту; за организацией проведения капитального ремонта общего имущества в МКД согласно РПКР; за осуществлением финансирования расходов на капитальный ремонт; за соответствием совершенных фактов хозяйственной жизни нормативным правовым актам Российской Федерации и субъектов РФ; за полнотой отражения в первичных документах и регистрах бухгалтерского учета всех фактов хозяйственной жизни; за исполнением сметы расходов на обеспечение деятельности, учета объектов основных средств; за состоянием и ведением расчетов по оплате труда и по другим видам денежных выплат сотрудникам.

6. Пояснения к форме 0710001 «Бухгалтерский баланс»

6.1 Нематериальные активы

На 01.01.2020 года на балансе нематериальные активы отсутствуют. Движений нематериальных активов за 2020 год нет.

6.2 Основные средства

На 01.01.2020 года первоначальная стоимость основных средств составляла 4 274 тыс.руб. За 2020 год поступило основных средств на сумму 265 тыс.руб. Реализован автомобиль Infiniti QX56 по оценочной стоимости 612 тыс.руб. (первоначальная стоимость 1055 тыс.руб., износ 779 тыс.руб.). В связи с непригодностью к дальнейшей эксплуатации и не подлежащие восстановлению списаны следующие основные средства:

1. Копир-принтер-сканер с первоначальной стоимостью 486 тыс.руб., с износом 486 тыс.руб.
2. МФУ с первоначальной стоимостью 66 тыс.руб., с износом 66 тыс.руб.
3. Перегородка гипсокартонная с первоначальной стоимостью 197 тыс.руб., с износом 197 тыс.руб.

Остаток на конец 2 735 тыс.руб. (строка 1150 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»).

По основным средствам на забалансовом счете собирается информация о суммах износа, который начисляется линейным способом и на конец года составил – 1 871 тыс.руб.

На счете 001 «Арендованные основные средства» числятся полученные в аренду помещения на сумму 23 641 тыс.руб., в том числе:

офисное помещение, расположенное по адресу: Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул. Чепалова, д.32 на сумму 23 561 тыс.руб. (контракт с ИП Горюшинский А.С. №1416000000520000120 от 03.07.2020г, срок аренды с 07.07.2020г по 06.07.2023г);

гараж - 80 тыс.руб. (договор с ИП Гырылов Ч.А. срок аренды с 01 ноября 2020г по 31 марта 2021г.).

Переоценка основных средств в 2020 году не производилась. Фонд не является собственником земельных участков. Имущества в залоге нет. Фонд недвижимого имущества не имеет.

6.3. Прочие внеоборотные активы

Расходы на приобретение информационно-аналитической системы по управлению региональной программой капитального ремонта блок «Работа с подрядными организациями» в сумме 2 174 тыс. руб. отражаются на счете 97, относятся к внеоборотным активам и списываются ежемесячно в течение 5 лет. Расходы будущих периодов по состоянию на 01.01.2020г. составляли 4666 тыс.руб., на 31.12.2020г. 5 511 тыс.руб. отражены по строке 1190 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс».

6.4. Запасы

По строке 1210 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражена спецодежда на сумму 118 тыс.руб., шторы 52 тыс.руб.

6.5. Дебиторская задолженность

На 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность составила 864 757 тыс.руб. (строка 1230 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»)

Состав дебиторской задолженности:

Строка 1231: Расчеты (авансы) по договорам подряда на капитальный ремонт 124 931 тыс.руб.; (зadolженность учтенная 125 453 тыс.руб. за минусом по сомнительным долгам в размере 522 тыс.руб.)

Строка 1232: Авансы поставщикам по хозяйственным договорам 334 тыс.руб.;

Строка 1233: Начисленные суммы выставленных претензий всего 24 768 тыс.руб., в том числе: по подрядным организациям 1 362 тыс.руб., по собственникам помещений 23 195 тыс.руб. по иным 211 тыс.руб.;

Строка 1234: Задолженность собственников по начисленным взносам на капитальный ремонт 714 028 тыс.руб. (задолженность учтенная 714 337 тыс.руб. за минусом по сомнительным долгам в размере 309 тыс.руб.)

Строка 1235: Расчеты по налогам, страховым взносам, расчеты с персоналом - 39 тыс.руб.

Строка 1236: Расчеты с прочими дебиторами 657 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2020г. 37 660 тыс.руб., в том числе по выданным авансам:

ООО «АЖИК» 10 тыс.руб., ООО «Атман» 2480 тыс.руб, ООО «Бизнесстройальянс» 27 тыс.руб., ООО «Оникс» 3210 тыс.руб., ООО «Осхор» 1391 тыс.руб., ООО «Отрада» 818 тыс.руб., ООО «Северинвестстрой» 6670 тыс.руб., ООО «Строй Групп» 4 367 тыс.руб., ООО «Стройресурс» 3843 тыс.руб., ООО «Туймаада Групп» 1715 тыс.руб., ООО «Уранстрой» 2413 тыс.руб., ООО «Эльф инженерные системы» 9550 тыс.руб.;

по неисполненным судебным решениям ООО «Уранстрой» 133 тыс.руб., ООО СК МДК 794 тыс.руб., ООО «Кова» 237 тыс.руб.

6.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В целях оперативного проведения расчетов с контрагентами, с поставщиками и подрядчиками Фонд имел в 2020 году расчетные и специальные счета в следующих банках:

Филиал банка «Газпромбанк» (АО) в г.Владивостоке;

Филиал Банк ВТБ (ОАО) в г.Хабаровске.

Филиал 8603 ПАО «Сбербанк России».

Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2020г. составил 1 427 354 тыс.руб. (строка 1250 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс»), в том числе:

1. строка 1251: 1342 тыс.руб. средства господдержки на проведение капитального ремонта, в том числе средства софинансирования муниципальных образований (1167 тыс.руб.) и проценты от размещения неснижаемого остатка на счетах (175 тыс.руб.).

Остаток средств государственной поддержки на проведение капитального ремонта на 01.01.2020 года составлял 40 659 тыс.руб. За год поступила субсидия на проведение капитального ремонта в сумме 198 071 тыс.руб., возвраты от подрядчиков составили 330 тыс.руб., восстановлено средств государственного бюджета на сумму 4 774 тыс.руб. На оплату капитального ремонта направлено 243 834 тыс.руб. Остатка на расчетном счете на конец года не имеется.

Остаток средств софинансирования из местных бюджетов на проведение работ по капитальному ремонту на 01.01.2020 года составлял 1 462 тыс.руб. За год поступили средства софинансирования в сумме 16 249 тыс.руб. На оплату капитального ремонта направлено 16 509 тыс.руб., возврат неиспользованной суммы софинансирования 17 тыс.руб, возврат ошибочно поступивших средств 18 тыс.руб. Остаток на расчетном счете на конец года 1 167 тыс.руб.

Остаток процентов, начисленных на неснижаемый остаток средств государственной поддержки на начало года составлял 3008 тыс.руб, за год поступило 462 тыс.руб, направлено подрядчикам 76 тыс.руб., на исполнение предписания Счетной Палаты 3219 тыс.руб. Остаток на 31.12.2020г составил 175 тыс.руб.

2. строка 1252: 1 356 490 тыс.руб. фонд капитального ремонта за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов, в том числе 1 187 465 тыс.руб. остаток средств собственников на котловом счете, 164 213 тыс.руб. проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете, 4 812 тыс.руб. средства на транзитных счетах;

Остаток на котловом счете на 01.01.2020 года составлял 1 073 320 тыс.руб. За 2020 год поступило 661 099 тыс.руб. взносов на капитальный

ремонт от собственников, в связи с переходом со спецсчета на котловой счет 218 тыс.руб., восстановлены средства собственников на сумму 193 тыс.руб. Оплата подрядчикам по договорам капремонта составила 538 554 тыс.руб. В связи с переходом с котлового на спецсчета направлены 6 462 тыс.руб., произведено возвратов на сумму 2 349 тыс.руб. Остаток на 31.12.2020г составляет 1 187 465 тыс.руб.

Остаток процентов, начисленных на неснижаемый остаток средств собственников на 01.01.2020 года составлял 135 196 тыс.руб. За год поступило процентов на сумму 28 837 тыс.руб., прочие поступления 180 тыс.руб. Остаток на конец года 164 213 тыс.руб.

3. строка 1253: 32 102 тыс.руб. - фонд капитального ремонта на специальных счетах, за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов. Остаток средств на спецсчетах на 01.01.2019 года составлял 28 120 тыс.руб. За год поступило средств на сумму 6 557 тыс.руб., направлено на оплату капитального ремонта 2347 тыс.руб., в связи с переходом со спецсчета на котловой 222 тыс.руб., возвраты составили 6 тыс.руб. Остаток на специальных счетах на конец года составил 32 102 тыс.руб.

4. строка 1254: 37 420 тыс.руб.- остаток прочих денежных средств, в том числе средства обеспечения гарантии качества на капитальный ремонт, средства обеспечения договорных обязательств, штрафных санкций и прочие средства на финансовое обеспечение уставной деятельности.

Кредиты и займы не привлекались.

6.7. Целевые средства

По строке 1350 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражаются целевые средства в сумме 2 247 499 тыс.руб., в том числе:

Строка 1351: 1 342 тыс.руб. средства фонда капремонта на господдержку капремонта, в том числе средства софинансирования муниципальных образований 1167 тыс.руб., проценты от размещения неснижаемого остатка

средств государственной поддержки на проведение капитального ремонта на счетах 209 тыс.руб.

строка 1352: 1 907 472 тыс.руб фонд капитального ремонта за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов, в том числе 1 187 445 тыс.руб. целевые средства собственников на котловом счете (1 187 465 тыс.руб на расчетном счете минус 20 тыс.руб., не относящиеся к целевым), 720 027 тыс.руб. начисленный фонд капитального ремонта;

строка 1353: 32 098 тыс.руб. фонд капитального ремонта на специальных счетах, за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов (32 102 тыс.руб. остаток на счете минус 4 тыс.руб., средства, не относящиеся к целевым);

строка 1354: проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете 164 052 тыс.руб. (164 213 тыс.руб. остаток на счете минус 161 тыс.руб, средства, не относящиеся к целевым);

строка 1355: авансы выданные подрядчикам в сумме 95 711 тыс.руб.;

строка 1356: прибыль (убыток) в сумме 21 811 тыс.руб.;

строка 1358: резерв сомнительных долгов по выданным авансам на проведение капитального ремонта 39 730 тыс.руб.;

строка 1359: кредиторская задолженность подрядчикам по принятым работам на проведение капитального ремонта 14 717 тыс.руб..

6.8. Фонд основных средств

По строке 1360 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражен фонд основных средств в сумме 1 813 тыс.руб.

6.9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 ф.0710001 «Бухгалтерский баланс» отражена кредиторская задолженность, которая по состоянию на 31.12.2020г. составила 51 215 тыс.руб., в том числе:

строка 1521: по выполненным работам по договорам подряда на капитальный ремонт 11 719 тыс.руб.;

строка 1522: по агентским договорам по сбору взносов и прочим поставщикам 3 294 тыс.руб.;

строка 1523: по прочим расчетам, в т.ч. по удержаниям средств на обеспечение качества подрядных работ 16 957 тыс.руб.;

строка 1524: переплата собственников по взносам на капремонт 18 606 тыс.руб.;

строка 1524: по налогам и сборам, страховым взносам 639 тыс.руб.

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

Внереализационные доходы за отчетный период составили всего 25 512 тыс.руб., в том числе:

проценты к получению 1 045 тыс.руб. (строка 2320);

прочие доходы (пени, штрафы) 24 468 тыс.руб. (строка 2340), в том числе: оплата Газпромбанком за Фонд капремонта по договору агентских услуг с УФПС России - 956 тыс.руб.;

госпошлина – 2993 тыс.руб.;

пени, штрафы за ненадлежащее исполнение договорных отношений - 19659 тыс.руб.;

реализация основных средств – 612 тыс.руб.

возмещение ранее понесенных затрат – 22 тыс.руб.

прочие доходы – 226 тыс.руб.

Внереализационные расходы за отчетный период составили всего 38538 тыс.руб. (строка 2350), в том числе:

приобретение программного обеспечения – 1 328 тыс.руб.

расходы на укрепление материально-технической базы – 400 тыс.руб.

расходы на приобретение спецодежды – 271 тыс.руб.

расходы по капремонту – 309 тыс.руб.

расходы по проверке сметной стоимости – 60 тыс.руб.
расходы на расчет размера предельной стоимости – 363 тыс.руб.
почтовые расходы – 4 186 тыс.руб.
оплата услуг агентов – 2 096 тыс.руб.
техподдержка программного обеспечения – 275 тыс.руб.
услуги связи – 61 тыс.руб.
расходы на разъяснительно - информ услуги – 585 тыс.руб.
услуги закупщиков – 327 тыс.руб.
членские взносы – 210 тыс.руб.
командировочные расходы – 721 тыс.руб.
расходы на ПИР, в т.ч. госпошлина - 160 тыс.руб.
повышение квалификации – 96 тыс.руб.
консультационные, нотариальные, правовые услуги – 261 тыс.руб.
расходы по переезду – 727 тыс.руб.
уборка помещения, вывоз мусора, питьевая вода и хознужды – 185 тыс.руб.
расходы по предупреждению КОВИД – 333 тыс.руб.
расходы на обеспечение безопасности информации – 132 тыс.руб.
расходы на содержание автотранспорта – 264 тыс.руб.
услуги по охране здания – 197 тыс.руб.
расходы на охрану труда – 2 тыс.руб.
представительские расходы – 14 тыс.руб.
оплата труда, в т.ч по договорам ГПХ – 3 425 тыс.руб.
пособия уволенным сотрудникам – 703 тыс.руб.
проезд в отпуск – 288 тыс.руб.
материальная помощь 905 тыс.руб.
премия – 662 тыс.руб.
возмещение сотовой связи – 39 тыс.руб.
расходы по предписаниям надзорных органов – 1 515 тыс.руб.

штрафы, пени, неустойки, в том числе по решениям судов -16 489 тыс.руб.

резерв сомнительных долгов 522 тыс.руб.

спонсорская помощь 90 тыс.руб.

списание дебиторской задолженности 175 тыс.руб.

прочие расходы -162 тыс.руб.

Убыток до налогообложения 13 025 тыс.руб. (строка 2300). Налог с доходов, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения с прочими налоговыми санкциями составил сумму 800 тыс.руб. (строка 2460). Таким образом, сумма убытка с учетом уплаты всех обязательных платежей составила по итогам 2020 года 13 825 тыс.руб. (строка 2400).

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

По строке 6100 отражен остаток целевых средств на начало 2020 года в сумме 1 978 590 тыс.руб.

По строке 6220 отражено поступление целевых взносов в сумме 824 867 тыс.руб.: на котловой счет поступило 661 099 тыс.руб взносов на капитальный ремонт от собственников, в связи с переходом со спецсчета на котловой счет поступления составили 218 тыс.руб., восстановлены средства собственников на сумму 193 тыс.руб. Поступление средств собственников на спецсчета 6 557 тыс.руб. Увеличение кредиторской задолженности собственников в фонд капремонт 156 800 тыс.руб.

По строке 6230 отражено поступление добровольных имущественных взносов в сумме 291 759 тыс.руб., в том числе: средства субсидии, выделенных на проведение капитального ремонта из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 198 071 тыс.руб., средства софинансирования из бюджетов муниципальных образований 16 249 тыс.руб., субсидия на обеспечение проведения капитального ремонта в сумме 77 439 тыс.руб.

По строке 6250 отражены прочие целевые средства в сумме 34 404 тыс.руб. в том числе проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств собственников на котловом счете в сумме 28 837 тыс.руб., проценты, начисленные на неснижаемый остаток средств господдержки 462 тыс.руб., 5105 тыс.руб. прочие целевые средства;

По строке 6313 в сумме 789 798 тыс.руб отражается использование средств на капитальный ремонт, возвраты средств собственникам, перечисления средств при переходе с котлового счета на спецсчета.

На финансовое обеспечение уставной деятельности в 2020 году Фонду выделена субсидия из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 77 439 тыс.руб. За 2020 год на административно-хозяйственные нужды Фонда направлены средства в сумме 77 439 тыс.руб., в том числе:

По строке 6321 отражены расходы, связанные с оплатой труда 42 097 тыс.руб. (оплата труда 32 512 тыс.руб., страховые взносы 9 585 тыс.руб.)

По строке 6322 отражены выплаты, не связанные с оплатой труда в сумме 25 296 тыс.руб., в том числе проезд в отпуск 159 тыс.руб., услуги охраны 7 тыс.руб., услуги связи 350 тыс.руб., техподдержка программного обеспечения 3466 тыс.руб., почтовые расходы – 3 537 тыс.руб., оплата агентских услуг – 11 973 тыс.руб., расходы на разъяснительную работу – 783 тыс.руб., аудиторские услуги – 200 тыс.руб., расходы на претензионно-исковую работу 4051 тыс.руб., в том числе госпошлина – 3063 тыс.руб., на приобретение ТМЦ 770 тыс.руб.,

По строке 6323 отражены командировочные расходы – 1 459 тыс.руб.

По строке 6324 отражены расходы на содержание помещений и автотранспорта в сумме 8 478 тыс.руб, в том числе содержание автотранспорта 1 000 тыс.руб., аренда помещения 7 478 тыс.руб.

Строка 6325 в сумме 50 тыс.руб отражает расходы на ремонт имущества.

Строка 6330 в сумме 59 тыс.руб отражает расходы на приобретение офисного оборудования.

Строка 6350 в сумме 14 884 тыс.руб отражает уменьшение прибыли на 13961 тыс.руб., возврат остатка средств субсидии 2019 года из государственного бюджета РС(Я) на содержание на начало года в сумме 906 тыс.руб, возврат местного софинансирования в сумме 17 тыс.руб.

Строка 6400 отражает остаток целевых средств на 31.12.2020г в сумме 2247499 тыс.руб.

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

Денежные потоки от текущих операций:

Строка 4114: поступления средств собственников собственников на котловом, спецсчетах и транзитных счетах 666 132 тыс.руб.

Строка 4115: проценты от размещения средств фонда в сумме 29 299 тыс.руб.

Строка 4116: субсидия из госбюджета РС(Я) на капремонта в сумме 198 071 тыс.руб.

Строка 4117: софинансирование из местных бюджетов на проведение капремонта в сумме 16 249 тыс.руб.

Строка 4118: субсидия на обеспечение проведения капремонта в сумме 77 380 тыс.руб.

Строка: обеспечительные платежи по договорам 888 тыс.руб.;

Строка: возвраты в фонд капремонта 5 297 тыс.руб.

Строка: прочие поступления в сумме 19 272 тыс.руб., в том числе проценты, начисленные на средства от доход приносящей деятельности и пени за ненадлежащее исполнение договоров подрядчиками.

Платежи за год составили 922 035 тыс.руб., отражены в строке 4120.

Строка 4121: оплата агентам и прочим поставщикам за материалы и услуги в сумме 39 711 тыс.руб.;

Строка 4122: платежи, связанные с оплатой труда в сумме 45649 тыс.руб.

Строка 4125: оплата подрядным организациям по договорам капитального ремонта в сумме 801 320 тыс.руб.

Строка 4126: налоги в сумме 596 тыс.руб.

Строка 4127: возвраты собственникам и платежи в связи с изменением способа формирования фонда капремонта 7 962 тыс.руб.;

Строка 4128: возвраты обеспечений 1 293 тыс.руб.

Строка: прочие платежи 25 504 тыс.руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций

Строка 4211: поступление от реализации автомобиля в сумме 612 тыс.руб.

Строка 4215: поступления от доход приносящей деятельности в сумме 2379 тыс.руб.

Строка 4216: субсидия на обеспечение проведения капремонта в сумме 59 тыс.руб.

Строка 4221: платежи в связи с приобретением внеоборотных активов 2438 тыс.руб., в т.ч. модуль ИАС УПКР «Работа с подрядными организациями» 2173 тыс.руб., принтер 59 тыс.руб., контейнер 158 тыс.руб., система видеонаблюдения 48 тыс.руб.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода 1 427 354 тыс.руб.

10. Забалансовые счета

По состоянию на 31.12.2020 года на забалансовых счетах учета Фонда отражены:

арендованные помещения на сумму 23 641 тыс.руб.;

полученные банковские гарантии – 51 681 тыс.руб.;

полисы страхования – 3 082 530 тыс.руб.;

обеспечения средств на исполнение обязательств по договорам 1619 тыс.руб.;

удержания 3% на качество работ – 14 324 тыс.руб.;

износ по основным средствам на сумму 1 871 тыс.руб.;

за отчетный период начислены пени по взносам на капремонт 16 214 тыс.руб., поступило пеней 8769 тыс.руб., задолженность по взносам на капитальный ремонт по уплате пеней на конец года составила 30 596 тыс.руб.;

стоимость спецодежды в эксплуатации на сумму 382 тыс.руб.;

стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации на сумму 4 716 тыс.руб.

11. Информация о событиях после отчетной даты

Согласно п.10 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Фонд ведет свою деятельность, раскрыты в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В связи с ранними сроками сдачи годовой (квартальной) отчетности (10 января 2021 года) по форме КР-2, КР-3, согласно Приказу Минстроя России от 25 августа 2017 г. №1156/пр «О внесении изменений в приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации» от 01 декабря 2016 г. №871/пр «Об утверждении форм мониторинга и отчетности реализации субъектами Российской Федерации региональных программ капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах и признании утратившими силу отдельных Приказов Минстроя России», где по строке 9 таблицы 13 «Кредитование (в т.ч. товарное), заем денежных средств региональным оператором» отражается сумма кредиторской задолженности перед поставщиками (подрядчиками) на отчетную дату. Расходы по Актам о приемке законченного капитального ремонта части (очереди) МКД по договорам, поступившие после 01 января 2021 года, отражаются в учете датой подписания исполнительного документа комиссией и представлением в бухгалтерию. За период до даты подготовки и подписания бухгалтерской отчетности расходы составили в сумме не менее чем 156 млн. руб. Данные расходы не могут быть корректирующими

отчетность за 2020 год и будут отражены в текущей деятельности фонда в 2021 году.

12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2020 года факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределенность и вероятность наступления этих последствий в будущем, отсутствует.

13. Допущение непрерывности деятельности Фонда

Требования к финансовой устойчивости в соответствии со статьей 185 Жилищного кодекса Российской Федерации выполнены.

Событий, обуславливающих значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно исполнять свои обязательства в течение, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным годом, не установлено.

Генеральный директор

В.В.Ионин



Главный бухгалтер

С.М.Николаева

28.04.2021г

Пронумеровано и прошнуровано
на 59 (пятидесяти девяти) лист ас

Подпись [подпись] Бурцева Д. И.

