

место штампа
налогового органа

Утверждена
Приказом ФНС России
от 25.02.2009 г. №ММ-7-6/85@

**ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ,
7536986902 / 753601001**

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган 7500 (УФНС России по Забайкальскому краю)
(наименование и код налогового органа)

настоящим документом подтверждает, что

ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ, 7536986902 / 753601001
(наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
предоставил(а) **19.02.2025 в 09:46:42** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, первичный, год, 2024г.
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле NO_VUNOTCH_7500_7500_7536986902753601001_20250219_D56F0182-E08C-42D5-8BEC-0B9AA2021F
C6
(наименование файла)

в налоговый орган 7500 (УФНС России по Забайкальскому краю)
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **19.02.2025** и принята налоговым органом **19.02.2025**,

регистрационный номер 00000000002445041569.

Должностное лицо

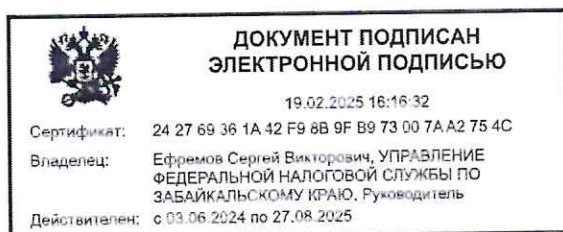
(наименование налогового органа)

(классный чин)

(подпись)

(Ф.И.О.)

М.П.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

Организация **ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в
другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Фонды Собственность субъектов
/ Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

672000, Забайкальский край, г Чита, ул Забайкальского Рабочего, д. 94

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2024
12622379		
7536986902		
64.99		
70400	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 903	317	1 525
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 903	317	1 525
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8	8	4
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	681 526	583 191	963 677
	в том числе:				
	собственников помещений МКД, формирующих фонды капитального ремонта на счете регионального оператора	1231	890 885	741 993	712 922
	собственников помещений МКД, формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах регионального оператора	1232	319 128	221 405	203 171
	авансы выданные	1233	42 610	37 608	43 881

	прочие расчеты с разными кредиторами и дебиторами	1234	-	2 515	3
	расчеты по социальному обеспечению	1235	-	-	-
	расчеты с расчетными агентами	1236	3 604	3 604	3 604
	расчеты по налогам и сборам	1237	20	42	42
	расчеты по претензиям	1238	-	-	-
	расчеты с подотчетными лицами	1239	82	107	54
	резервы по сомнительным долгам	1240	(574 886)	(424 083)	-
	расчеты по оплате труда	1241	83	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 585 851	2 170 546	2 033 155
	в том числе:				
	на счете регионального оператора	1251	1 602 883	1 235 706	1 181 563
	на специальных счетах регионального оператора	1252	976 308	929 857	848 494
	на прочих специальных счетах регионального оператора	1253	6 660	4 983	3 098
	Прочие оборотные активы	1260	324	140	15
	Итого по разделу II	1200	3 267 709	2 753 885	2 996 852
	БАЛАНС	1600	3 269 612	2 754 202	2 998 377

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	3 065 177	2 684 753	2 992 881
	в том числе:				
	субсидия в виде имущественного взноса		70 677	70 077	71 054
	средства на многоквартирных домах, формирующих Фонды капитального ремонта на счете и на специальных счетах регионального оператора	1351	2 605 009	2 631 124	2 607 920
	проценты на специальных счетах	1352	170 192	138 776	106 411
	финансовый результат	1353	209 320	(155 223)	207 496
	федеральные средства	1354	9 979	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	2 583
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 065 177	2 684 753	2 995 464
	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	202 232	67 826	2 912
	в том числе:				
	с поставщиками и подрядчиками	1521	11 963	12 172	1 344
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1522	3 982	1 951	1 546
	расчеты по налогам и сборам	1523	16	39	19
	расчеты с подотчетными лицами	1524	4	-	3
	авансовые платежи по взносам собственников помещений МКД формирующих фонды капитального ремонта на счете регионального оператора	1525	156 134	46 760	-
	авансовые платежи по взносам собственников помещений МКД формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах регионального оператора	1526	30 133	6 895	-
	расчеты по оплате труда	1527	-	9	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 204	1 624	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	204 436	69 450	2 912
	БАЛАНС	1700	3 269 612	2 754 203	2 998 377

Руководитель



Писаренко Алексей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов Российской Федерации
Фонды
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2024
12622379		
7536986902		
64.99		
70400	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	187 258	60 309
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 327	3 928
	Прочие расходы	2350	(4 066)	(425 903)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	188 519	(361 666)
	Налог на прибыль	2410	(89)	(83)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	188 430	(361 749)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	188 430	(361 749)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Писаренко Алексей
Юрьевич

(расшифровка подписи)

13 февраля 2025 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
			2024	12	31
Организация	ЗАБАЙКАЛЬСКИЙ ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ	по ОКПО	12622379		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7536986902		
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 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 684 753	2 992 881
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	1 234 764	846 470
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	38 809	34 390
	Прочие	6250	83 228	65 720
	в том числе:			
	проценты по хозяйственному счету	6251	27	10
	федеральные денежные средства	6252	9 979	-
	субсидии	6253	73 222	-
	Всего поступило средств	6200	1 356 800	946 580
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(903 755)	(1 188 021)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(903 755)	(1 188 021)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(71 025)	(63 799)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(56 056)	(48 904)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	(16)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(881)	(362)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4 906)	(4 550)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(150)	(4)
	прочие	6326	(9 032)	(9 963)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 304)	(1 275)
	Прочие	6350	(292)	(1 613)
	Всего использовано средств	6300	(976 377)	(1 254 708)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	3 065 177	2 684 753

Руководитель


Писаренко Алексей Юрьевич
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ЗА 2024 г.
Забайкальского Фонда капитального ремонта многоквартирных домов**

1. Общие сведения об организации:

Забайкальский Фонд капитального ремонта многоквартирных домов (далее Фонд) – является некоммерческой организацией, созданной в организационно-правовой форме фонда, осуществляющей деятельность регионального оператора, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Забайкальского края.

Фонд создан на основании постановления Правительства Забайкальского края от 06 декабря 2013 г. №519.

Дата государственной регистрации: 20 декабря 2013 г., основной государственный регистрационный номер: 1137500000978, ИНН 7536986902, КПП 753601001 Дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений нет.

Полное наименование Фонда: Забайкальский фонд капитального ремонта многоквартирных домов

Юридический адрес: Российская Федерация, Забайкальский край, город Чита, улица Забайкальского рабочего, 94

Фактический адрес: Российская Федерация, Забайкальский край, город Чита, улица Забайкальского рабочего, 94

Основными целями деятельности Фонда являются формирование фонда капитального ремонта, обеспечение организации и своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов на территории Забайкальского края.

Функциями фонда являются:

- аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;
- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали регионального оператора в качестве владельца специального счета;
- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;
- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе средств государственной поддержки, муниципальной поддержки;
- взаимодействие с органами государственной власти и органами местного самоуправления в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете (счетах) регионального оператора;
- обеспечение гарантий при кредитовании кредитными организациями проектов по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах;
- субсидирование части процентной ставки по банковским кредитам, полученным на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов;
- оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта многоквартирных домов. А также

реализации иных программ в сфере модернизации жилищно-коммунального хозяйства, повышения энергоэффективности и энергосбережения функционирования жилищно-коммунального хозяйства;

- управление временно свободными денежными средствами, в порядке, установленном Попечительским советом;
- осуществление контроля за целевым использованием средств Фонда получателями финансовой поддержки;
- иные предусмотренные Жилищным кодексом Российской Федерации, нормативными правовыми актами Забайкальского края и настоящим уставом, функции.

Источниками формирования имущества Фонда являются:

- 1) имущественные взносы учредителя;
- 2) платежи собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;
- 3) доходы от размещения временно свободных средств Фонда;
- 4) кредиты, займы, полученные Фондом в целях реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Забайкальского края;
- 5) средства от приносящей доходы деятельности;
- 6) другие, не запрещенные законом источники.

Учредителем Фонда является Министерство жилищно-коммунального хозяйства, энергетики, цифровизации и связи Забайкальского края.

Органами управления, надзора и контроля над деятельностью регионального оператора являются Попечительский совет, Правление. Единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

Генеральный директор фонда:

На основании решения Правления Фонда (Протокол Правления № 3/2023 от 06.07.2023 г. С 07.07.2023г на период отсутствия генерального директора на основании решения Правления Фонда (Протокол Правления № 3/2023 от 06.07.2023 г) назначен заместитель генерального директора Писаренко Алексей Юрьевич.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024 г. составила 49 человек.

2. Организация бухгалтерского учета

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее – БФО) Фонда, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отступления от установленных правил учета не допускались.

Все операции совершаются Фондом в национальной валюте (Российский рубль).

Бухгалтерский учет Регионального оператора организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось способами, указанными в Учетной политике Фонда, утвержденной приказами директора Фонда.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программного обеспечения 1С: Бухгалтерия 8.3.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Фонда в 2024 году, отражены ниже в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2024 год.

В случае исправления существенных ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам, за которые БФО не утверждена, с учетом ограничения сроков, предусмотренных с 30.12.2021г. в ст.18 Закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, составляется исправленная бухгалтерская отчетность.

3. План счетов бухгалтерского учета

Региональный оператор разработал и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих детализировать отражение в учете хозяйственных операций для формирования отчетности, соответствующей правилам ведения бухгалтерского учета по российским стандартам и требованиям налогового законодательства.

4. Правила документооборота и технология обработки учетной документации.

Первичные документы, принимаемые к учету, составляются на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью, с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия. Операции оформляются первичными документами, предусмотренными в альбомах унифицированных форм. В качестве регистров бухгалтерского учета используются регистры, формируемые специализированной бухгалтерской компьютерной программой 1С: Бухгалтерия 8.3.

5. Инвентаризация.

В целях выявления фактического наличия соответствующих объектов и сопоставления его с данными регистров бухгалтерского учета проводится инвентаризация имущества, денежных средств и финансовых обязательств.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024г. (Приказ № 687-ОД от 23.10.2024 г.).

6. Система внутреннего контроля.

В Фонде создана система внутреннего контроля, целями которой применительно к организации бухгалтерского учета являются следующие:

- организация и осуществление постоянного предварительного, текущего и последующего контроля финансово-экономической и хозяйственной деятельности Фонда, в том числе формирования и использования средств фонда капитального ремонта;
- выявление предпосылок и условий, которые могут привести к возникновению утрат, недостач и мошенничеству с денежными и материальными средствами;
- своевременное выявление ошибок и искажений в бухгалтерском и налоговом учете.

7. Критерий существенности.

Показатель отчетности считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным признается показатель, если он превышает 5% от суммы соответствующей статьи БФО.

8. Информация о связанных сторонах.

Аффилированным лицом по отношению к Фонду является Министерство жилищно-коммунального хозяйства, энергетики, цифровизации и связи Забайкальского края (ИНН 7536176880, зарегистрировано по адресу: 672002 г. Чита, ул. Чкалова, 136), осуществляющее от имени края функции и полномочия учредителя Фонда.

В 2024 г. между связанными сторонами был заключен Договор о предоставлении из бюджета Забайкальского края субсидии некоммерческой организации- Забайкальскому фонду капитального ремонта МКД от 27.12.2023г № 15/2023-366 в соответствии с п.2 и 3 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации на обеспечение целей и видов деятельности Фонда, предусмотренных уставом Фонда (оплата труда работников Фонда, административные, хозяйственные и иные расходы, необходимые для обеспечения уставной деятельности Фонда).

Объем субсидии, предусмотренной на 2024 г. составил 73 222 200,00 рублей. Фактически получена субсидия в размере 73 222 200,00 рублей. Выделенные субсидии освоены в полном объеме, в размере 73 222 200 рублей

Вознаграждения персоналу учредителя, членам Правления и Попечительского совета Фонда за счет средств Фонда не выплачиваются.

9. Информация об основных элементах учетной политики фонда.

Учет целевых средств ведется с применением счета 86 «Целевое финансирование».

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по назначению целевых средств, в разрезе источников поступлений и направлению расходования. Исходя из этого, к счету 86 открываются субсчета. Субсчета второго порядка предназначены для детализации поступивших сумм по источникам поступления:

- на счете 86.01 «Целевое финансирование из бюджета» ведется учет средств, полученных на осуществление уставной деятельности Фонда (содержание Фонда) из бюджета;
- на счете 86.02 «Прочее целевое финансирование» ведется учет средств на многоквартирном доме, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора (ежемесячные взносы на капитальный ремонт общего имущества в размере минимального взноса, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирном доме).
- на счете 86.03 «Полученные проценты на остаток средств приносящей доход деятельности»

Целевые средства должны использоваться строго в соответствии с финансовым планом, предусматривающим финансирование расходов по содержанию Фонда и ведению уставной деятельности. Финансовый план составляется ежегодно, исходя из сумм предполагаемых поступлений и направлений расходования, имеющихся и поступивших денежных средств, и согласовывается Попечительским советом и утверждается Правлением Фонда.

Затратами на производство признаются затраты на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов на территории Забайкальского края. Затраты по капитальному ремонту отражаются на счете 20 «Основное производство», субсчете 20.01 «Расходы, покрываемые целевым финансированием» и ежемесячно списываются в дебет счета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» на соответствующие источники финансирования.

Расходы, произведенные в рамках уставной деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в полном размере в дебет счета 86 «Целевое финансирование» на соответствующие источники финансирования.

Основной деятельностью Фонда является финансовое посредничество. В рамках этой деятельности Фонд производит начисление взносов на капитальный ремонт собственникам помещений в МКД в дебет счета 76.06 «Расчеты с собственниками МКД», с кредитом субсчета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления». Расчеты с собственниками МКД ведутся в разрезе лицевого счетов, домов, муниципальных образований с применением ППО «БАРС ЖКХ» с 01 июля 2014 г по 27 августа 2020 г, с 27 августа 2020 г учет ведется в ПП «Управление ЖКХ». В бухгалтерском учете взносы отражены по дебету 76.06, кредиту 86.02, пени отражены принятые и оплаченные в разрезе счета 76.06.7. При смене способа формирования фонда капитального ремонта применяются субсчета 76.06.2-расчеты с собственниками МКД «смена способа формирования счет регионального оператора- специальный счет регионального оператора», субсчет 76.06.3- расчеты с собственниками МКД «смена способа формирования счет регионального оператора, специальный счет регионального оператора-Управляющие компании, ТСЖ.

Доходами Фонда являются внереализационные доходы от размещения временно свободных средств на счетах Фонда, штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств поставщиков и подрядчиков с отражением на субсчете 91.01 «Прочие доходы». Решение о расходовании средств, получаемых Фондом от ведения приносящей доход деятельности, принимает Правление Фонда.

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчету о целевом использовании средств (тыс. руб.)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Фондом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонд руководствуется законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным

приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. N 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. N 94н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", информацией об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой отчетности) некоммерческой организации ПЗ-1/2015, а так же иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

Для формирования и представления бухгалтерской отчетности внутренним и внешним пользователям Фондом применяются образцы форм бухгалтерской отчетности, рекомендованные Приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99.

Установленные формы бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о финансовых результатах;
3. Отчет о целевом использовании средств.

Формы приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская отчетность Фонда в отчетном году подлежит обязательному аудиту. Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

11. События после отчетной даты

По состоянию с 01.01.2025 по 19.02.2025 (дата подписания бухгалтерской отчетности) имеются неоконченные судебные разбирательства по предъявленным к Фонду искам, вытекающим из гражданско-правовых обязательств. Сумма требований по данным искам составила 32 586 тыс. руб. Руководство Фонда оценивает степень вероятности неблагоприятного исхода данных разбирательств как возможную в размере – 80 %.

После 31 декабря 2024 г. в хозяйственной деятельности Фонда не имели место другие существенные факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда.

12. Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Основные средства Фонда классифицируются по видам: транспортные средства; персональные компьютеры и печатающие устройства к ним; серверы различной производительности; сетевое оборудование локальных вычислительных сетей и прочая офисная техника; мебель; прочие; и группам, которые формируются из объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования.

14. Стоимостной критерий признания ОС.

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 100 000 рублей и более. В балансе отражаются на 01 счете, амортизация начисляется линейным способом и отражается на 02 счете.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, признается в составе расходов текущего периода.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом. Начисление амортизации начинается с момента признания объекта ОС в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с момента списания объекта ОС в бухгалтерском учете. При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. После признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Проверка ОС на обесценение осуществляется в порядке, предусмотренном МСФО 36 «Обесценение активов» один раз, на конец отчетного года.

Проверка капвложений на обесценение осуществляется в порядке, предусмотренном МСФО 36 «Обесценение активов» один раз, на конец отчетного года.

Признаками, указывающими на возможность возникновения убытков от обесценения ОС и капвложений, являются:

- рыночная стоимость актива снизилась больше, чем ожидалось;
- возможны значительные изменения, имеющие неблагоприятные последствия в технических, рыночных, экономических или правовых условиях, в которых организация осуществляет деятельность, или на рынке, для которого предназначен актив;
- имеются признаки устаревания или физической порчи актива;
- ожидаются изменения в части интенсивности и способа использования актива (к примеру, простой ОС, планы по прекращению или реструктуризации деятельности, к которой относится актив, сокращение производства и т.п.);

Критерии существенности затрат на ремонт объектов.

Существенные затраты на проведение обслуживания объектов основных средств (капитальный ремонт, техосмотр, проверка технического состояния и т.п.), возникающие через определенный временной интервал (более 12 месяцев) в течение срока эксплуатации таких объектов признаются в качестве внеоборотных активов и погашаются в течение предполагаемого срока службы объекта после капитального ремонта.

Уровень существенности устанавливается, исходя из процентной доли затрат на капитальный ремонт к остаточной (балансовой) стоимости соответствующей группы основных средств. Данные о ремонте, реконструкции, модернизации основных средств вносятся в инвентарную карточку учета объекта основных средств.

Критерии признания части объекта самостоятельным инвентарным объектом.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Различие сроков полезного использования частей объекта является существенным, если срок полезного использования одной части объекта отличается от другой части более чем на 25%.

Различие в стоимости части объекта от всего объекта в целом является существенным, если стоимость части объекта отличается от стоимости объекта более чем на 25%.

Бухгалтерский баланс**Актив баланса.****1. К строке 1150 «Основные средства»**

в тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Поступил о	Выбыл о	На конец периода
Легковой автомобиль Lada Largus Н 640 ТЕ	декабрь 2024г	1903	-	1903
итого			-	1903

2. К строке 1210 «Запасы» на 31.12.2024 г.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Поступил о	Списано	На конец период а
Бензин А-92	За январь 2024 – декабрь 2024	8	523	523	8
итого		8	523	523	8

3.К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

в тыс. руб.

Наименование контрагента	номер счета	сумма задолженност и на 01.01.2024г	сумма задолженност и на 31.12.2024г.	Наименование услуги
«Расчеты по авансам выданным»				
ООО "Автоматика"	60.02	0	6259	капитальный ремонт
ООО Алиал	60.02	1024	0	Капитальный ремонт
Альянс УК	60.02	1341	0	Капитальный ремонт
ИП Антонов	60.02	1092	0	Капитальный ремонт
ООО "Армада"	60.02	0	5195	Капитальный ремонт
ИП Архипенко	60.02	0	1014	Капитальный ремонт
ООО АСТ-Групп	60.02	1254	2774	Капитальный ремонт
ООО «Гарант-строй»	60.02	0	2719	Капитальный ремонт
ООО "Вектор"	60.02	6173	6234	капитальный ремонт
ИП Зимборский	60.02	0	824	Капитальный ремонт
ООО "ЗАБЭНЕРГОСПЕЦТРАНС"	60.02	5162	0	Капитальный ремонт
ИП Авдеев	60.02	0	414	

ИП Макареня В.Б.	60.02	420	0	Капитальный ремонт
ИП Шкабарня В.Б.	60.02	4	1	Капитальный ремонт
ООО УК "Коммунальное хозяйство"	60.02	3356	0	капитальный ремонт
ИП Мацюця А.В.	60.02	28	28	капитальный ремонт
ООО "Микс строй"	60.02	5481	4695	капитальный ремонт
ИП Непрейкин М.В.	60.02	59	59	капитальный ремонт
Нефтемаркет ПАО	60.02	13	13	Приобретение ГСМ
ООО ГК Эталон плюс	60.02	0	27	Приобретение ГСМ
ООО "ПК Герц"	60.02	370	0	Капитальный ремонт
ООО «Панорама»	60.02	2277	0	Капитальный ремонт
ООО «ПКС»	60.02	0	297	Капитальный ремонт
АО Почта России	60.02	136	136	Услуги связи
ИП Приловский А.А.	60.02	691	1215	Капитальный ремонт
РЕГИОН-СТРОЙ ООО.	60.02	0	1091	Капитальный ремонт
ИП Рогозин М.С.	60.02	153	0	Капитальный ремонт
ООО «СПК»	60.02	1704	4841	Капитальный ремонт
ООО «Строительная компания Гранит»	60.02	710	0	Капитальный ремонт
ООО Стройком	60.02	2057	0	капитальный ремонт
ООО "УК "Монолит"	60.02	43	43	Капитальный ремонт
ООО ЦП РУСЬ	60.02	447	447	капитальный ремонт
Читаарх проект	60.02	29	0	капитальный ремонт
ООО «Читастрой»	60.02	0	3526	капитальный ремонт
ООО "Экспертстрой"	60.02	3584	758	капитальный ремонт
Итого		37 608	42 610	
«Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами»				
УФК по Забайкальскому краю (Межрайонная ИФНС России №2 по Забайкальскому краю)	76.09	2514	0	налоги
Читинский РФ АО "Россельхозбанк"	76.09	1	0	Комиссия банка за обработку

				платежного поручения
итого		2515	0	
«Расчеты с собственниками МКД»				
Собственники помещений МКД, формирующие фонды капитального ремонта на счете регионального оператора	76.06	741 993	890 885	взносы
Собственники помещений МКД, формирующие фонды капитального ремонта на специальных счетах регионального оператора	76.06	221 405	319 128	взносы
итого		963 398	1 210 013	
«Расчеты с платежными агентами»				
ООО «ЕИРЦ»	76.07	42	42	Задолженность по принятым платежам
АО «Читаэнергосбыт»	76.07	3495	3495	Задолженность по принятым платежам
ООО «Телекомсервис»	76.07	0	0	Задолженность по принятым платежам
УФПС Забайкальского края	76.07	67	67	Задолженность по принятым платежам
итого		3604	3604	
«Расчеты по налогам и сборам»				
МРИ ФНС №2 по г. Чита	68.01	0	20	Налог физ. лиц
«Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения»				
МРИ ФНС №2 по г. Чита	68.12	0	0	налог
"Единый налоговый платеж"				
МРИ ФНС №2 по г. Чита	68.90	0	0	налог
«Страховые взносы от несчастных случаев»				
ГУ-Забайкальское РО ФСС РФ	69.11	0	0	налог
«Налог на прибыль»				
МРИ ФНС №2 по г. Чита	68.04.2	42	0	налог
«Расчеты с подотчетными лицами»				
Сотрудники фонда	71.01	107	82	Денежные средства на командировку
	70	0	83	Расчеты с сотрудниками

«Резервы по сомнительным долгам».

ООО «Микс» строй	63	(5481)	(4695)	Просроченная задолженность свыше 12 месяцев
ООО «Панорама»	63	(2277)	0	Просроченная задолженность свыше 12 месяцев
Собственники МКД котлового счета	63	(415614)	(570154)	Дебиторская задолженность собственников свыше 3-х лет и банкроты
ООО СК «Гранит»	63	(711)		Просроченная задолженность свыше 12 месяцев
Расчеты с подотчетными лицами	63	0	(37)	Дебиторская задолженность
Итого	63	(424 083)	(574 886)	
итого дебиторская задолженность		583 191	681 526	

На основании ст.169 ЖК РФ и в соответствии со ст.171 ЖК РФ, в случае формирования фонда капитального ремонта на счете регионального оператора, собственники помещений в многоквартирном доме уплачивают взносы на капитальный ремонт на основании платежных документов, представленных региональным оператором. В этом случае региональный оператор сам по конкурсу выбирает банки, аккумулирует средства, выступает техническим заказчиком, финансирует расходы на капремонт, привлекает и контролирует подрядчиков и т.д.

Аналитический учет взносов на капитальный ремонт собственников помещений в МКД ведется в программе «БАРС ЖКХ» до 27 августа 2020 г., с 27 августа 2020 г. аналитический учет взносов ведется в программе «Управление ЖКХ».

4. К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2024 г.

Остаток средств на 31.12.2024	Сумма (тыс. руб.)
На расчетном счете, открытом в УФК по забайкальскому краю	0
На счете регионального оператора	1 602 883
На специальных счетах регионального оператора	976 308
На специальных счетах Поставщика, открытых в рамках 103 ФЗ	556
На специальном счете, открытом в рамках 185 ФЗ	6 104
Итого	2 585 851

В соответствии со ст.171 ЖК РФ, в случае формирования фонда капитального ремонта на специальном счете, открытом на имя лица, указанного в части 3 статьи 175 ЖК РФ, взносы на капитальный ремонт уплачиваются на такой специальный счет

По состоянию на 31.12.2024 открыты следующие счета:

Наименование счета	Количество открытых счетов	Банк
Счет регионального оператора для аккумулирования и использования денежных средств фонда капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах	1	ВСП №8600/186 Байкальский Банк ПАО «Сбербанк»
Расчетный счет для зачисления и использования денежных средств, получаемых на ведение уставной деятельности Фонда	1	УФК по Забайкальскому краю
Специальный счет для зачисления и использования денежных средств, получаемых из бюджетов всех уровней в качестве государственной поддержки проведения капитального ремонта общего имущества МКД, расположенных на территории Забайкальского края	1	ВСП №8600/186 Байкальский Банк ПАО «Сбербанк»
Специальный счет Поставщика, открытый в рамках 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами»	2	ВСП №8600/186 Байкальский Банк ПАО «Сбербанк»
Специальный счет для зачисления и использования денежных средств на проведение капитального ремонта многоквартирного дома, в котором собственники помещений выбрали владельцем специального счета регионального оператора	6	Филиал БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Красноярске
	1	Читинский РФ АО «Россельхозбанк»
	466	ВСП №8600/186 Байкальский Банк ПАО «Сбербанк»
Всего открытых счетов	478	

5. К строке 1260 «Прочие оборотные активы»
в тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.2024	поступило	выбыло	Остаток на 31.12.2024
Kaspersky	48		34	82
Абонентское обслуживание по тарифному плану квалифицированный классик	0		10	10
лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро" в составе сертификата	2		1	3
Права использования WEB системы СБИС модуль			11	11
Права использования WEB системы СБИС Lite			2	2

Права использования СБИС модуль		28		28
Право на использование обновлений БД "ФСНБ-2022" для Гранд-сметы	30	76	30	76
Право на использование обновлений ПК "Гранд-смета"	46	112	46	112
Страховой полис XXX0356602834 от 13.11.2023	7		7	
Страховой полис XXX0356603505 от 13.11.2023	7	12	19	
Итого	140	286	102	232

Пассив баланса.

6. К строке 1350 «Целевые средства»

в тыс. руб.

Наименование	Остаток на 01.01.2024 г.	Остаток на 31.12.2024 г.
Субсидия в виде имущественного взноса	70 077	70 677
Взносы на капитальный ремонт	2 631 124	2 605 009
Проценты на специальных счетах	138 776	170 192
Финансовый результат	(155 223)	209 320
Федеральные средства		9979
Итого	2 684 753	3 065 177

Финансирование административно-хозяйственной деятельности Забайкальского Фонда капитального ремонта многоквартирных домов осуществляется согласно Постановлению Правительства Забайкальского края от 30.12.2013 г. №591 «Об утверждении порядка определения объема и предоставления субсидий в виде имущественного взноса в Забайкальский фонд капитального ремонта многоквартирных домов». Законом Забайкальского края от 27 декабря 2023 года №2303-ЗЗК "О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов", утверждены лимиты бюджетных обязательств и бюджетных ассигнований в сумме 73 333 тыс. руб.

7. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

в тыс.руб.

Наименование контрагента	номер счета	сумма задолженности на 31.12.2023г.	сумма задолженности на 31.12.2024г.	наименование услуг
«Расчеты с поставщиками и подрядчиками»				
Актив плюс	60.01	346	78	Капитальный ремонт
ООО «Алиал»	60.01	794	497	Капитальный ремонт
ИП Антонов	60.01		297	Капитальный ремонт
ООО «Артель»	60.01	1175	563	капитальный ремонт

ИП Бабуев В.В.	60.01	674	331	капитальный ремонт
ИП Бирклин	60.01	0	52	Капитальный ремонт
ООО «Вектор»	60.01	6173	6348	Капитальный ремонт
ИП Гобатенко А С	60.01	549	79	Капитальный ремонт
ООО Забэнергоспецтранс	60.01	17	17	Капитальный ремонт
ООО «ИНГОСТАХ»	60.01	17		страхование
ООО Инфотек	60.01	4	4	Капитальный ремонт
ИП Авдеев	60.01	5		капитальный ремонт
ИП Макареня	60.01		512	капитальный ремонт
ИП Федотов.	60.01	218		Капитальный ремонт
ООО «Коммунальное хозяйство»	60.01	62	62	капитальный ремонт
М-Сервис	60.01	4	5	Медосмотр водителей
ИП Мацюця А.В.	60.01	408		капитальный ремонт
ИП Мельников Д.Ю.	60.01	86		капитальный ремонт
ИП Непрейкин М.В.	60.01	59	59	капитальный ремонт
ПАО нефтемаркет	60.01	69	26	Оплата ГСМ
Эталон +ООО	60.01		34	Оплата ГСМ
АО Почта России	60.01	677	965	Доставка квитанций
Приловский А.А.	60.01		1215	Капитальный ремонт
ИП Редькин И.Н.	60.01	797	267	Капитальный ремонт
Ростелеком	60.01	30	15	Услуги связи
ООО Эксперт строй	60.01	-	537	капитальный ремонт
ИП Беседин	60.01	8		ПО 1С
Итого		12 172	11 963	
«Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»				
ООО «Артель»	76.09	109	30	Обеспечение контракта
ООО «Вектор»	76.09	2	2	Обеспечение контракта
ООО ЗАБКСГ	76.09	99	69	Обеспечение контракта
Забстройинвест	76.09	22		Обеспечение контракта
ООО «ЗПС»	76.09	959	2074	Обеспечение контракта
ИРКУТСК-АВТОВАЗ	76.09		95	Обеспечение контракта
ИЦ Техпроект ООО	76.09	80		Обеспечение контракта
Нефтемаркет	76.09	39		Обеспечение контракта
ООО ПКС	76.09	310	743	Обеспечение контракта
ООО Правовые технологии	76.09	15	13	Обеспечение контракта

ООО Эксперт проект	76.09	301	597	Обеспечение контракта
ООО «Экспертстрой	76.09	15	359	Обеспечение контракта
Итого		1951	3982	
«Расчеты по налогам и сборам»				
Налог на доходы физических лиц	68.01	-		налог
Налог на УСН	68.12	39	16	налог
Транспортный налог	68.07			
Расчеты по оплате труда	70	9		зарплата
Расчеты по подотчетным лицам	71		4	
Итого		48	20	
«Расчеты с собственниками МКД»				
Авансовые платежи по взносам собственников помещений МКД, формирующих фонды капитального ремонта на счете регионального оператора	76.06	46 760	156 134	взносы
Авансовые платежи по взносам собственников помещений МКД, формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах регионального оператора	76.06	6895	30 133	взносы
итого		53 655	186 267	

Расчеты с собственниками МКД выводится кредиторская задолженность по анализу счета 76.06 в разрезе 55.04 (вместе со способом формирования фонда капитального ремонта)

8. К строке 1540 «Оценочные обязательства»

В бухгалтерском учете резерв создается в связи с признанием предстоящих расходов на выплату отпускных оценочным обязательством (п. 8 ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на 31 декабря отчетного года. Основная сумма резерва рассчитывается как произведение количества неиспользованного сотрудником организации дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за год 1 января по 31 декабря. Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов согласно действующим тарифам.

Фондом создается резерв на оплату отпусков.

Наименование показателя	Остаток на начало года	признано	погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1624	2412	1832	-	2204

В т.ч. резерв на оплату отпусков	1624	2412	1832	-	2204
----------------------------------	------	------	------	---	------

9. Пояснения о движении на забалансовых счетах.

Объекты основных средств, полученные в пользование по договорам аренды или субаренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Аналитический учет арендованных основных средств осуществляется в разрезе Арендодателей по каждому объекту основных средств.

Стоимость арендованных объектов основных средств отражается на забалансовом счете по стоимости, указанной в Договоре аренды. Фонд не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, в случаях заключения договоров аренды, отвечающих требованиям п. 11, 12 ФСБУ 25/2018. В Фонде заключены договора аренды сроком на текущий финансовый год (с 01.01.2024г по 31.12.2024г)

На счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» учитывается сумма 197 136 тыс. руб. списанной задолженности по взносам со сроком возникновения свыше с трех лет, в том числе начисленных собственникам помещений МКД, формирующих фонды капитального ремонта на счете регионального оператора – 115 037 тыс. руб., формирующих на специальном счете регионального оператора – 81 515 тыс. руб., также возмещение понесенных сомнительных расходов от подрядчиков в сумме 584 тыс.руб.

На счете 008.01 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражена сумма действующих по состоянию на 31.12.2024 г. банковских гарантий по договорам подряда на сумму 100 667 тыс. руб.

На счете 012 «Программные продукты» отражена стоимость ПП, используемых в работе Фонда (1С: ЗУП, 1С: Предприятие, «Гранд Смета», ПП «Управление ЖКХ») на сумму 186 тыс. руб.

На счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» отражены мебель, компьютеры и оргтехника, спецодежда на общую сумму 5 117 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах

1.К строке 2320 «Проценты к получению»

На остатки средств на расчетном счете начисляются проценты на среднемесячные остатки и поступают проценты от размещения временно свободных денежных средств на «неснижаемый остаток».

За 2023 г. размер полученных процентов составил – 60 309 тыс. руб.

За 2024 г. размер полученных процентов составил – 187 258 тыс. руб.

2.К строке 2340 «прочие доходы»

отражены пени, удержанные и полученные за нарушение сроков выполнения работ по капитальному ремонту МКД

За 2023г. – 3928 тыс. руб.

За 2024г-5327 тыс.руб.

3. К строке 2410 «Прочие»

Налог по упрощенной системе налогообложения за за 2023 г. составил 83 тыс. руб. ,за 2024 -89 тыс.руб

4. К строке 2400 «Чистая прибыль»

Чистая прибыль за 2023 г. составила (361 749) тыс. руб.,за 2024г-188 430 тыс.руб.

Отчет о целевом использовании средств

Фонд отражает возникновение задолженности собственникам помещений по взносам на капитальный ремонт до поступления денежных средств, т.е. методом начисления. Отчет о целевом использовании средств полностью основан на оборотах по счету 86 «Целевое финансирование».

1.К строке 6220 «Целевые взносы»

За 2023 г. начислено взносов собственникам помещений в МКД, формирующим фонд капитального ремонта на счете регионального оператора и специальных счетах регионального оператора, согласно ст. 169 и ст.174 ЖК РФ на сумму 846 470 тыс. руб.,

За 2024 г. начислено взносов собственникам помещений в МКД, формирующим фонд капитального ремонта на счете регионального оператора и специальных счетах регионального оператора, согласно ст. 169 и ст.174 ЖК РФ на сумму 1 234 764 тыс. руб.

2.К строке 6240 «Прибыль от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности»

отражена прибыль от размещения временно свободных денежных средств после удержания налогов с доходов по источникам финансирования:

2023г.: проценты, начисленные на денежные средства на счете регионального оператора – 34 390 тыс. руб.

2024г.: проценты, начисленные на денежные средства на счете регионального оператора – 38 809 тыс. руб.

3.К строке 6250 «Субсидия в виде имущественного взноса»

2023г. Указаны целевые средства согласно договору №15/2023-1 от 20.01.2023 г. о порядке предоставления субсидий в виде имущественного взноса в сумме 63 127 тыс. руб.

2023г. Указаны целевые средства согласно договору №15/2023-366 от 27.12.2023 г. о порядке предоставления субсидий в виде имущественного взноса в сумме 73 222 тыс. руб. , федеральные денежные средства от Минобороны-9979, проценты по хозяйственному счету-27 тыс.руб.

4.К строке 6251 «Прибыль от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности»,

За 2024г.-27 тыс.руб. проценты на остаток денежных средств от приносящей доход деятельности.

5.К строке 6252 «федеральные денежные средства»

За 2024г -9979 тыс.руб.-поступление от Минобороны на капитальный ремонт крыши по адресу г. Чита, Молоковский тракт 111

6.К строке 6310 «Расходы на целевые мероприятия»

Отражены расходы на капитальный ремонт

За 2023г. на сумму 1 188 021 тыс. руб., на капитальный ремонт

За 2024г. на сумму 903 755 тыс. руб., на капитальный ремонт

6.К строке 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» (сумма строк 6321-6326)

2024г.: -71 025 тыс. руб.

Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления), составили 56 056 тыс. руб.

Расходы на служебные командировки и деловые поездки 881 тыс. руб.

Содержание помещений, автомобильного транспорта **4 906** тыс. руб.

Ремонт кабинетов-**150** тыс.руб.

Прочие расходы- **9 032** тыс. руб.

в том числе:

- расходы на печать квитанций, услуги связи-4 374тыс.руб,
- заправка картриджей-166 тыс.руб,
- продление домена-1 тыс.руб.
- абонентское обслуживание навигатора-12 тыс.руб.
- аудиторские услуги-125 тыс.руб.
- информационные услуги -282 тыс.руб.
- медосмотр водителей-48 тыс. руб.
- образовательные услуги-258 тыс. руб.
- страхование имущества-27 тыс руб.
- размещение объявлений-1 тыс.руб.
- сопровождение пп-3486 тыс.руб.
- специальная оценка условий труда-129 тыс.руб.
- установка рутокинов-4 тыс. руб.
- услуги по оформлению результатов оценки профессиональных рисков-119 тыс.руб.

7.К строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества»

В 2024 году приобретено основных средств, инвентаря, ГСМ и иного имущества для обеспечения уставной деятельности на сумму **1304** тыс. руб.

7.К строке 6350 «Прочие»

В 2024 г. была начислена амортизация и списание материалов на расходы на сумму **292** тыс. руб.

И.о. Генерального директора

/А.Ю. Писаренко/

Протокол Управления № 3/2023 от 06.07.2023 г

19 февраля 2024 г.

