

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
Некоммерческой организации
«Фонд капитального ремонта общего имущества в
многоквартирных домах в Республике Бурятия»
за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия» (далее - НО «Фонд капитального ремонта»)

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности НО «Фонд капитального ремонта» (ОГРН 1140327006951, 670010, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Толстого, дом 23, офис 217), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2022 года;
- отчета о целевом использовании средств за январь – декабрь 2022 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НО «Фонд капитального ремонта» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. Не создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности. Как следствие, искажены следующие показатели бухгалтерской отчетности:

– завышены показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1350 «Целевые средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2022, завышен показатель строки 6400 «Остаток средств на конец отчетного года» отчета о целевом использовании средств за 2022 год на сумму не менее 348 777 тыс. руб.

Кроме того, ввиду неустранения ситуации, повлекшей модифицирование мнения в аудиторском заключении за 2021 год, искажены следующие показатели бухгалтерской отчетности:

– завышены показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1350 «Целевые средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2020, завышен показатель строки 6400 «Остаток средств на конец отчетного года» отчета о целевом использовании средств за 2020 год. Суммы искажения не представляется возможным достоверно определить ввиду непредставления информации о величине просроченной задолженности и количестве дней просрочки по состоянию на 31.12.2020.

– завышены показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1350 «Целевые средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2021, завышен показатель строки 6400 «Остаток средств на конец отчетного года» отчета о целевом использовании средств за 2022 год на сумму не менее 274 291 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к

аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его 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 годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в

результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

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

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

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

Генеральный директор
ООО АФ «Триада Аудит»

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Триада Аудит»,
ОГРН 1020300965420,
670031, Россия, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Геологическая, 28 «А», пом.3.
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006017842

10 мая 2023 года



А.М. Доржиев
ОРНЗ 21706026805

А.М. Доржиев
ОРНЗ 21706026805

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

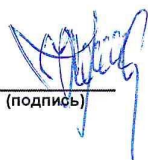
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация	Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия"	по ОКПО	12789547		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0326522362		
Вид экономической деятельности	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				
Местонахождение (адрес)	Бурятия Респ, Улан-Удэ г, Толстого, дом № 23				
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 АФ "Триада Аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	0323009025		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1020300965420		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	70	70	70
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	23 766	23 757	6 511
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 830	5 310	6 154
	Итого по разделу I	1100	28 665	29 137	12 735
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	307	510	806
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	608 965	643 825	608 282
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	6 000	5 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 679	178 408	410 530
	Прочие оборотные активы	1260	84	113	256
	Итого по разделу II	1200	643 033	828 856	1 024 874
	БАЛАНС	1600	671 699	857 993	1 037 609

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	634 965	819 714	1 018 967
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	11 784	12 320	11 214
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	646 749	832 034	1 030 181
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	15 134	17 961	-
	Итого по разделу IV	1400	15 134	17 961	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 966	2 701	2 168
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 850	5 297	5 260
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 815	7 999	7 428
	БАЛАНС	1700	671 699	857 993	1 037 609

Руководитель

(подпись)


Цыренжапов Тимур
Очирович

(расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

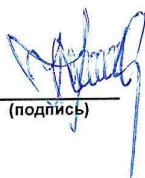
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия"	по ОКПО	12789547		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0326522362		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов / Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Фонды		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.5	Проценты к получению	2320	7 334	7 237
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.5	Прочие доходы	2340	3 917	7 939
	Прочие расходы	2350	-	-
п.5	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 251	15 176
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
п.5	Прочее	2460	(102)	(202)
п.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 149	14 974

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	-	-
п.5	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 149	14 974
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Цыренжапов Тимур
Очирович

(расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

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

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
Организация	<u>Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия"</u>	по ОКПО	2022	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	12789547		
Вид экономической деятельности	<u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2	0326522362		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Собственность субъектов / Российской Федерации</u>	по ОКФС	64.99		
Фонды		по ОКЕИ	70400	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
п.6	Остаток средств на начало отчетного года	6100	819 714	1 018 967
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
п.6	Целевые взносы	6220	856 707	788 778
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
п.6	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	11 149	14 974
	Прочие	6250	-	-
п.6	Всего поступило средств	6200	867 856	803 752
	Использовано средств			
п.6	Расходы на целевые мероприятия	6310	(950 729)	(905 219)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
п.6	иные мероприятия	6313	(950 729)	(905 219)
п.6	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(98 482)	(92 618)
	в том числе:			
п.6	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(82 044)	(74 387)
п.6	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(368)	(258)
п.6	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 004)	(1 188)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(542)	(290)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
п.6	прочие	6326	(14 524)	(16 494)
п.6	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(1 642)
п.6	Прочие	6350	(3 393)	(3 526)
п.6	Всего использовано средств	6300	(1 052 604)	(1 003 005)
п.6	Остаток средств на конец отчетного года	6400	634 965	819 714

Руководитель  Цыренжапов Тимур Очирович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	8 153	15 604	23 757
Итого по разделу I	1100	13 533	15 604	29 137
БАЛАНС	1600	842 389	15 604	857 993
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Целевые средства	1350	822 071	(2 357)	819 714
Итого по разделу III	1300	834 391	(2 357)	832 034
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	17 961	17 961
Итого по разделу IV	1400	-	17 961	17 961
БАЛАНС	1700	842 389	15 604	857 993

**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		Поступило	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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-
	5110	за 2021г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-
	5111	за 2021г.	70	-	-	-	-	-	-	70	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

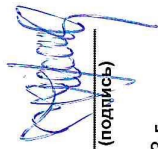
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	

Руководитель



(подпись)

Цыренжапов Тимур
Очирович

(расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов			Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	26 114	(2 357)	3 527	-	-	29 642	(5 876)
	5210	за 2021г.	6 511	(3 330)	1 642	-	-	8 153	(4 562)
Транспортные средства	5201	за 2022г.	4 490	(1 044)	2 349	-	-	6 839	(1 525)
	5211	за 2021г.	4 490	(1 906)	-	-	-	4 490	(2 597)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	3 310	(1 161)	1 178	-	-	4 488	(2 136)
	5212	за 2021г.	1 764	(1 235)	1 546	-	-	3 310	(1 716)
Другие виды основных средств	5203	за 2022г.	354	(152)	-	-	-	354	(219)
	5213	за 2021г.	257	(189)	96	-	-	354	(249)
Аренднованное имущество	5204	за 2022г.	17 961	-	-	-	-	17 961	(1 996)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	3 527	-	(3 527)	-
	5250	за 2021г.	-	1 642	-	(1 642)	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 1 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5241	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 2 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5242	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 3 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5243	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 4 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5244	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 5 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5245	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 6 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5246	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 7 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5247	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 8 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5248	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 9 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 10 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 11 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 12 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 13 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 14 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	5249	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок в сборе с ПО "Сибтехно"		за 2022г.	-	271	-	(271)	-
Renault ARKANA X7LRJC2C169159446		за 2022г.	-	2 349	-	(2 349)	-
Планшет Samsung Galaxy Tab S7+ 128Gb 3 G/Lte Black+Pen		за 2022г.	-	72	-	(72)	-
Гардероб 90*40*203 S4-66N Sidley вишня Вермонт		за 2022г.	-	43	-	(43)	-
Системный блок 1		за 2022г.	-	-	-	-	-

	за 2021г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2022г.
Системный блок 2								
Квадрокоптер DJI Mavic Air 2 Fly More Combo								
Системный блок 3								
Системный блок 4								
Системный блок 5								
Системный блок 6								
Системный блок 7								
Многофункциональное устройство Kyocera Ecosys M2835dwh								
Многофункциональное устройство Kyocera Ecosys M2540dhn								
Планшетный компьютер HP Elite x2 G8								
Планшетный компьютер Samsung Galaxy TabS7+								
Ноутбук Acer Extensa 15 EX215-52-312N								
Системный блок I IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/								
Системный блок II IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/								
Системный блок III IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/								
Системный блок IV IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/								
Системный блок V IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/								

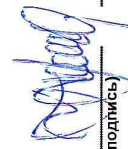
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель



(подпись)

Цыренжапов Тимур
Очирович

(расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	5 000	-	1 000	-	-	-	-	6 000	-	-
В том числе:												
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	5 000	-	1 000	-	-	-	-	6 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	5 000	-	1 000	-	-	-	-	6 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

Цыренжапов Тимур

Очирович

(расшифровка подписи)

(подпись)

18 января 2023 г.

19

K

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	510	-	510	952 516	(952 720)	-	-	-	307	-	307
	5420	за 2021г.	806	-	806	907 877	(908 173)	-	-	-	510	-	510
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	510	-	510	1 788	(1 991)	-	-	-	307	-	307
	5421	за 2021г.	806	-	806	2 657	(2 954)	-	-	-	510	-	510
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	950 729	(950 729)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	905 219	(905 219)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

Цыренжапов Тимур
Очирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

21 12

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам			
															учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	643 825	-	75 079	3 917	(113 856)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608 965
	5530	за 2021г.	608 282	-	102 952	7 939	(75 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	643 825
Авансы выданные	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2022г.	98 943	-	74 548	-	(89 779)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83 712
	5532	за 2021г.	90 817	-	83 475	-	(75 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98 943
Итого	5513	за 2022г.	544 882	-	531	3 917	(24 077)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	525 252
	5533	за 2021г.	517 465	-	19 477	7 939	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	544 882
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	643 825	-	75 079	3 917	(113 856)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	608 965
	5520	за 2021г.	608 282	-	102 952	7 939	(75 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	643 825

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитываемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	17 961	-	-	(2 827)	-	-	-	15 134	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	17 961	-	-	(2 827)	-	-	-	15 134	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 701	3 198	-	(1 933)	-	-	-	3 966	
	5580	за 2021г.	2 168	2 168	-	(1 635)	-	-	-	2 701	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 633	3 197	-	(1 883)	-	-	-	3 947	
	5581	за 2021г.	2 140	2 128	-	(1 635)	-	-	-	2 633	
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	68	1	-	(50)	-	-	-	19	
	5583	за 2021г.	28	40	-	-	-	-	-	68	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	20 662	3 198	-	(4 760)	-	X	X	19 100	
	5570	за 2021г.	2 168	2 168	-	(1 635)	-	X	X	2 701	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

Цыренжапов Тимур

Очирович

(расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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)

Цыренжапов Тимур
 Очирович
 (расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 297	9 686	(9 134)	-	5 850

Цыренжапов Тимур
Очирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

18 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	59 585	86 986	82 670
в том числе:				
обеспечение договоров на ремонт МКД банковскими гарантиями	5801	58 115	85 284	81 716
обеспечение договоров на ремонт МКД денежными средствами	5802	1 470	1 702	954
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 Цыренжапов Тимур
 Очирович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

18 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	97 139	-	93 154	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	95 961	-	91 512	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	1 178	-	1 642	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель
Цыренжапов Тимур
Очирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

18 января 2023 г.

ПОЯСНЕНИЕ
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
НО «Фонд капитального ремонта»
за 2022 год

1. Общие сведения об организации.

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия» (далее Фонд) является не имеющей членства некоммерческой организацией, созданной в организационно-правовой форме фонда, осуществляющего деятельность, направленную на обеспечение организации и проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Бурятия.

Сокращенное наименование организации: НО «Фонд капитального ремонта». Юридический адрес: 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Толстого, д.23. Дата государственной регистрации: 30 апреля 2014 года, основной регистрационный №1140327006951 ИНН 0326522362 КПП 032601001. Фонд не имеет филиалов, представительств и иных обособленных подразделений. Основной целью создания фонда является создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан посредством обеспечения организации и своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Бурятия за счет взносов собственников помещений, бюджетных и иных не запрещенных Законодательством РФ источников финансирования.

Фонд осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Жилищным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», иными законодательными и нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Республики Бурятия и Уставом Фонда.

Фонд создан в соответствии с постановлением Правительства Республики Бурятия от 07.03.2014 № 93 «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия».

Учредителем Фонда является Республика Бурятия.

Органом исполнительной власти Республики Бурятия, осуществляющим функции и полномочия Учредителя, является Министерство строительства и модернизации жилищно-коммунального комплекса Республики Бурятия.

Функциями Фонда являются:

1) аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплаченных собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;

2) 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;

3) осуществление функций технического заказчика услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в том числе заключение договоров о выполнении инженерных изысканий, о подготовке проектной документации, о капитальном

ремонте объектов капитального строительства, об осуществлении строительного контроля, подготовка задания на выполнение указанных видов услуг и (или) работ, предоставление лицам, осуществляющим подготовку проектной документации, капитальный ремонт объектов капитального строительства, материалов и документов, необходимых для выполнения указанных видов услуг и (или) работ, утверждение проектной документации;

4) при необходимости проведение обследования технического состояния многоквартирных домов и подготовка проектной документации на проведение капитального ремонта, осуществление иных действий, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

5) взаимодействие с органами государственной власти Республики Бурятия 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 Фонда;

6) финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Республики Бурятия и (или) местных бюджетов муниципальных образований в Республике Бурятия;

7) в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Республики Бурятия осуществление функций технического заказчика услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на специальных счетах на основании договоров, заключенных с такими собственниками;

8) взаимодействие с физическими и юридическими лицами в целях реализации функций Фонда;

9) участие в реализации региональной программы (планов) капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия;

10) управление временно свободными денежными средствами, в порядке, утвержденным нормативно-правовыми актами Российской Федерации;

11) участие в подготовке, согласование проектов правовых актов, в том числе нормативных правовых актов Республики Бурятия, по вопросам функционирования региональной системы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия;

12) иные функции, предусмотренные в отношении Фонда Жилищным кодексом Российской Федерации, законами Республики Бурятия и Уставом Фонда.

3.3. Источниками формирования имущества Фонда являются:

- 1) имущественные взносы Учредителя;
- 2) взносы и пожертвования физических и юридических лиц;
- 3) взносы на капитальный ремонт, уплаченные собственниками помещений

в многоквартирных домах и пени, уплаченные собственниками таких помещений в связи с ненадлежащим исполнением ими обязанности по уплате взносов на капитальный ремонт;

4) проценты, начисленные банком на неснижаемые и среднемесячные остатки денежных средств, внесенных на счет Фонда собственниками помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт и пени за несвоевременную уплату взносов;

5) дополнительные доходы (внебюджетные средства), под которыми понимаются денежные и иные материальные средства, полученные Фондом в виде штрафов (пени и неустойки) за неисполнение (ненадлежащее исполнение) договоров на выполнение работ (услуг) по капитальному ремонту, процентов, начисленных банком от размещения временно свободных средств в виде:

- обеспечения исполнения договоров, заявки участником закупки товаров (работ и услуг), электронного аукциона на выполнение работ (услуг) по капитальному ремонту;

- субсидий в виде имущественных взносов в Фонд;

- штрафов (пени и неустойки) за неисполнение (ненадлежащее исполнение) договоров на выполнение работ (услуг) по капитальному ремонту.

б) кредиты, займы, полученные региональным оператором в целях реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия, краткосрочных планов реализации региональной программы;

7) доходы от предпринимательской деятельности;

8) другие, не запрещенные законом поступления.

Органами управления, надзора и контроля над деятельностью регионального оператора являются: Попечительский совет, Правление, Учредитель, генеральный директор (лицо его замещающее).

Высшим органом управления НО «Фонд капитального ремонта» является Учредитель, который в рамках своей компетенции: определяет приоритетные направления деятельности регионального оператора, принципы формирования и использования его имущества; рассматривает не реже одного раза в год информацию о результатах деятельности Фонда и вырабатывает рекомендации по итогам рассмотрения такой информации; определяет состав отчетности регионального оператора, представляемой в адрес Учредителя; утверждает годовой отчет деятельности регионального оператора, бухгалтерский баланс Фонда; вносит изменения и дополнения в Устав регионального оператора.

Попечительский совет регионального оператора является органом надзора и осуществляет контроль за его деятельностью, принятием решений другими органами регионального оператора и обеспечением их исполнения, использованием средств регионального оператора, обеспечением соблюдения региональным оператором целей, в интересах которых он был создан, соблюдением региональным оператором законодательства Российской Федерации. Попечительский совет действует на общественных началах, члены Попечительского совета не состоят в штате Фонда.

В 2019 году Председателем Попечительского совета Фонда с 20.03.2018 года является Заместитель Председателя Правительства Республики Бурятия по

развитию инфраструктуры Е.В.Луковников.

Персональный состав Попечительского совета НО «Фонд капитального ремонта» утвержден Постановлением Правительства Республики Бурятия от 07.03.2014 № 93 «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия» в количестве пяти членов.

Постановлением Правительства Республики Бурятия от 14.02.2019 № 53 внесены изменения в Постановление Правительства Республики Бурятия от 07.03.2014 № 93 «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия» (в редакции Постановлений Правительства Республики Бурятия от 24.02.2014 № 127, от 17.09.2015 № 459, от 16.02.2016 от № 53, от 03.05.2017 № 188, от 14.03.2018 №122) в связи с изменением состава членов Попечительского совета.

Состав Попечительского совета «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Республике Бурятия»:

- Луковников Е.В.- заместитель Председателя Правительства Республики Бурятия по развитию инфраструктуры, председатель Попечительского совета;

- Коркин Е.А. – заместитель министра строительства и модернизации жилищно-коммунального комплекса Республики Бурятия- председатель Комитета по финансово-экономической политике, заместитель председателя Попечительского совета;

- Павлюк Н.В. – руководитель Республиканской службы государственного и жилищного надзора;

- Пашинский С.Г. – депутат Народного Хурала Республики Бурятия, член Комитета по экономической политике, использованию природных ресурсов и охране окружающей среды (по согласованию);

- Батуев Б-Ш.Ч. - депутат Народного Хурала Республики Бурятия, член Комитета по бюджету, налогам и финансам (по согласованию).

В 2022 году проведено пять заседаний Попечительского совета. На заседаниях рассмотрены и приняты решения по всем основным вопросам, касающимся деятельности Фонда: утверждение общего объема административно-хозяйственных расходов и финансирования текущей деятельности Фонда; согласование годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда за 2021 год; утверждение итогового отчета Фонда за 2021 год; согласован План мероприятий по обеспечению в Республике Бурятия финансовой устойчивости региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на период с 01.08.2022 по 31.12.2024; согласовано проведение акции по списанию пени собственникам помещений, формирующим фонд капитального ремонта на счете регионального оператора и имеющим просроченную задолженность по оплате взносов на капитальный ремонт.

Единоличным исполнительным органом управления НО «Фонд капитального ремонта» является генеральный директор НО «Фонд капитального ремонта», осуществляющий руководство текущей деятельностью регионального оператора.

Приказом Министерства от 03 декабря 2018 года №06-ПР176/18 генеральным директором НО «Фонд капитального ремонта» по согласованию с Главой Республики Бурятия - Председателем Правительства Республики Бурятия

А.С. Цыденовым назначен Цыренжапов Тимур Очирович.

1. Информация об основных элементах учетной политики Фонда в отчетном году.

Учетная политика по бухгалтерскому учету НО «Фонд капитального имущества» (далее — Учетная политика) в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете обновлена в новой редакции и утверждена приказом № 62/ОД от 30.12.2021 г.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции НО «Фонд капитального имущества».

Бухгалтерская отчетность НО «Фонд капитального имущества» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Учет поступлений и расходования целевого финансирования организован на счете 86 «Целевое финансирования». Для осуществления отдельного учета целевых средств организован аналитический учет с помощью открытых субсчетов:

- 86.1- Целевое финансирование из бюджета.
- 86.2- Целевое финансирование и поступления взносов на кап. ремонт МКД
- 86.03- Прочее целевое финансирование и поступления (поступления взносов по спец. счетам МКД)

Расходы на административно-хозяйственную деятельность учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с ежемесячным закрытием на счет 86.01.

Расходы на проведение капитального ремонта в МКД учитываются на счете 20 «Основное производство» с ежемесячным закрытием на счет 86.02.

1 января 2015 года фонд перешел с основной системы налогообложения на упрощенную. С 01 января 2017 года в качестве объекта налогообложения выбраны доходы.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 с 1 января 2022 г.

При переходе на применение ФСБУ 6/2020 принято решение применить отражение последствий изменения учетной политики ретроспективно в упрощенном порядке.

Балансовая стоимость основных средств считается по их первоначальной стоимости без осуществления переоценки в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой.

Для перехода установлены следующие значения:

- 1) в учетной политике на 2022 г. установлен стоимостной лимит в отношении отдельных объектов ОС - 40 000 руб.

На начало 2022 г. в организации имеются объекты ОС стоимостью не менее

40 000 руб. Их общая первоначальная стоимость составляет 8 153 213,54 руб., общая сумма накопленной амортизации 2 357 055,10 руб. с учетом произведенной корректировки данных в связи с изменением учетной политики балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2021 г. составила 5 796 158,44 руб. Также произведена корректировка целевых средств с 822 071 тыс. руб. до 819 714 тыс. руб.

2) в организации начисляется амортизация линейным способом по нормам рассчитанным исходя из срока полезного использования с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учета.

Активы, стоимостью менее 40 тыс. рублей отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов (далее МПЗ) и затраты на приобретение, создание малоценных ОС признаются расходами в периоде их осуществления. В целях обеспечения сохранности этих объектов, в фонде организован учет ТМЦ, переданных в эксплуатацию, на забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

2. Состав годовой бухгалтерской отчетности.

На основании ч. 2 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некоммерческой организации состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним. Так как в отчетном году Фонд получал доходы от размещения временно свободных денежных средств в состав годовой отчетности включен Отчет о финансовых результатах.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Актив баланса

Раздел 1. Внеоборотные активы

Строка 1110 «Нематериальные активы»:

Наименование нематериального актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Год принятия к учету
Сайт	70	04.01	2014

Строка 1150 «Основные средства»:

Наименования основных средств	стоимость (в тыс. руб.)	счет бух.учета	год принятия к учету
"ПК Intel Pentium G4560/4Gb DDR4+монитор Philips 21.5+клавиатура+мышь проводная Logitech Desktop	13	01.01	2018
"ПК Intel Pentium G4560/4Gb DDR4+монитор Philips 21.5+клавиатура+мышь проводная Logitech Desktop	13	01.01	2018

Renault ARKANA X7LRJC2C169159446	2226	01.01	2022
RENAULT Duster X7LHSRHGD62803372	873	01.01	2019
RENAULT Duster X7LHSRHGD62860755	873	01.01	2019
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 1 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 10 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 11 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 12 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 13 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 14 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 2 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 3 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 4 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 5 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 6 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 7 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 8 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автоматизированное рабочее место (АРМ) 9 (монитор, клавиатура, мышь в компл.)	49	01.01	2022
Автомобиль Hyundai i40	610	01.01	2015
Арендованное имущество	15965	01.01	2022
Гардероб 90*40*203 SD-66N Sidney вишня Вермонт	29	01.01	2021
Зеркальный фотоаппарат Canon EOS250D Mpix EF-S IS STM3"4K Full HD SDXC Li-on + Карта памяти 32Гб 1	20	01.01	
Квадрокоптер DJI Mavic Air 2 Fly More Combo	53	01.01	2021
кондиционер Marsa RK-18	23	01.01	2019
Локальная сеть	9	01.01	2014
Мини АТС	1	01.01	2014
Многофункциональное устройство Kyocera Ecosys M2835dw	22	01.01	2021
Многофункциональное устройство (МФУ) Kyocera M2540dn	30	01.01	2021
Многофункциональное устройство (МФУ) Kyocera M2540dn 1	30	01.01	2021
Многофункциональное устройство Kyocera Ecosys M2835dw 1	22	01.01	2021
Ноутбук Acer Extensa 15 EX215-52-312N	37	01.01	2021

ПК Acer Extensa EX2610G Pentium+монитор Samsung 21.5"+клавиатура+мышь проводная Sven Standard 300 Co	15	01.01	2018
ПК DEXP Aguilon O128 Pentium G3260 (3.3 GHz)/4GB/500GB/без ПО+монитор DEXP 23.6"М242(TN.1920x1080.10	11	01.01	2016
ПК DEXP Aguilon O128 Pentium G3260 (3.3GHz)/4GB/500GB/без ПО + монитор Samsung 21.5" S22E200NY (TN,	10	01.01	2016
ПК DEXP Aguilon O128 Pentium G3260 (3.3GHz)/4GB/500GB/без ПО + монитор Samsung 21.5" S22E200NY (TN,	10	01.01	2017
Планшет Samsung Galaxy Tab S7+ 128Gb 3G/LTE Black+Pen	38	01.01	2021
Планшетный компьютер HP Elite x2 G8	108	01.01	2021
Планшетный компьютер HP Elite x2 G8 1	108	01.01	2021
Планшетный компьютер Samsung Galaxy TabS7+	59	01.01	2021
Сервер CELVIN Q905	49	01.01	2019
Серверное оборудование (Сервер)	115	01.01	2015
Система видео-аудионаблюдения (Сетевой 16-канальный IP видеорегиcтpатор NOVlcam PRO NR2616)	39	01.01	2017
Системный блок 1	28	01.01	2021
Системный блок 2	28	01.01	2021
Системный блок 3	28	01.01	2021
Системный блок 4	28	01.01	2021
Системный блок 5	28	01.01	2021
Системный блок 6	28	01.01	2021
Системный блок 7	28	01.01	2021
Системный блок DEPO Neos DF413+(клавиат Logitech K120, мышь Logitech B100, систем.карта TP-Link UE300	26	01.01	2021
Системный блок I IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/	42	01.01	2021
Системный блок II IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/	42	01.01	2021
Системный блок III IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/	42	01.01	2021
Системный блок IV IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/	42	01.01	2021
Системный блок V IZEC 15-11400/H410/DDR4 16GB/SSD 250GB/HDD 1TB/450W/	42	01.01	2021
Системный блок в сборе с ПО "Сибтехно"	211	01.01	2022
Системный блок ФРИКОМ IntelCore i7 8700/В360/8Gb/1Тb/SSD240Gb/GeForce GT1030 + Клавиатура +Мышь	20	01.01	2019
Системный блок ФРИКОМ IntelCore i7 8700/В360/8Gb/1Тb/SSD240Gb/GeForce GT1030 + Клавиатура +Мышь	20	01.01	2019
Системный блок ФРИКОМ IntelCore i7 8700/В360/8Gb/1Тb/SSD240Gb/GeForce GT1030 + Клавиатура +Мышь	20	01.01	2019
Системный блок ФРИКОМ+монитор Acer24" ET241Ybd+мышь Logitech M90+клавиатура Logitech K120	21	01.01	2018

Системный блок ФРИКОМ+монитор Acer24" ET241Ybd+мышь Logitech M90+клавиатура Logitech K120	21	01.01	2018
Стол конференц 220*110*75 Сидней антрацит/ вишня вермонт	46	01.01	2020
Стол руководителя 200*100*75 Сидней антрацит /вишня вермонт	49	01.01	2020
Тойота Камри VIN XW7BF4FKX0S125284	733	01.01	2020
Тумба подвесная 160/50*62 Сидней антрацит/вишня вермонт	31	01.01	2020
Шкаф комбинированный 190*40*203 Сидней антрацит/ вишня вермонт	69	01.01	2020
ИТОГО	23 766		

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Год принятия к учету
Информационная система управления рег. программами капитального ремонта Республики Бурятия (ГИС ЖКХ-Регион)	2 768	97.21	2014
Программное обеспечение по управлению региональной программой КР общего имущества	794	97.21	2019
Программный продукт для СЭД "ЕОС for SharePoint" опция "ЭП и шифрование"	905	97.21	2020
Microsoft Office 2021	194	97.21	2022
Microsoft Windows 10	169	97.21	2022
Итого	4 830		

Раздел 2. Оборотные активы

Строка 1210 «Запасы»

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Год принятия к учету
Матералы, в. т.ч.	307	10	
-Бензин -92,95	11	10.03	2022
-Канцелярские товары	208	10.06	2022
-Спецодежда	88	10.10	2020

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Период образования
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	83 712	60.02	XII 2022

НДФЛ	1	68.01.1	IX 2022
Расчеты с персоналом по з/п	6	70	IX 2022
Расчеты по претензиям	4 846	76.02	2019-2022
Задолженность собственников МКД по взносам на кап. ремонт	520 400	76.09	2015-2022
Итого	608 965		

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Наименование актива	Сумма (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Дата размещения средств
Срочный депозит до года	0	55.03	
Итого	0		

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование актива	Остаток на 31.12.2022 (тыс. руб.)	Счет бух. учета
Денежные средства в кассе	28	50.01
Денежные средства на расчетном счете № 40603810515030000055	281	51
Денежные средства на расчетном счете №40603810415030000003	1 653	51
Денежные средства на расчетном счете №40603810715030000004	4 117	51
Денежные средства на счете регионального оператора №40603810115030000052	14 470	55.04
Денежные средства на специальных счетах, открытых собственниками МКД	13 130	55.04
Итого	33 679	

Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Год принятия к учету
Dr. Web Destop Security Suite Антивирусное программное обеспечение	3,2	97.21	2022
Dr. Web Destop Security Suite КЗ на 12 мес.	22,9	97.21	2022
База данных электронная система "Госзаказ" 12 месяцев. 2022 г	2,7	97.21	2022
лицензия VipNet Client на 1 АРМ	9,9	97.21	2022

Операционная система Microsoft Windows 10 Professional oem (coa) 32/64-bit Russian	17,3	97.21	2019
ПО СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 5.0	1,8	97.21	2022
Программное обеспечение Microsoft Office 2016 Professional Plus ESD 32/64-bit	17,3	97.21	2019
Программный продукт для СЭД "ЕОС for SharePoint" опция "ЭП и ЭЦП"	4,3	97.21	2019
Программный продукт СЭД "ЕОС for SharePoint"	4,1	97.21	2019
Итого	84		

ИТОГО АКТИВ БАЛАНСА 671 699 тыс. руб.

Пассив баланса

Раздел 3. Целевое финансирование

Строка 1350 «Целевые средства»

Наименование	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Период образования
Целевое финансирование из бюджета	4 095	86.01	2022
Целевое финансирование и поступления взносов на кап. ремонт МКД	617 740	86.02	2014-2022
Прочее целевое финансирование и поступления (поступления по спец. счетам)	13 130	86.03	2014-2022
Итого	634 965		

Строка 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества»

Наименование	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета
Прирост стоимости основных средств	8 153	83.01.1
Прирост стоимости нематериальных активов	70	83.01.2
Прирост стоимости прочих внеоборотных активов	3 561	83.01.3
Итого	11 784	

Раздел 4. Долгосрочные обязательства.

Строка 1450 «Прочие обязательства» долгосрочные

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Период образования
Арендные обязательства	15 134	76.07.1	XII 2021
Итого	15 134		

Раздел 5. Краткосрочные обязательства

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Период образования
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2 476	60.01	ХII 2022
Задолженность по налогам и сборам (налог по УСНО)	16	68.12	ХII 2022
Задолженность по налогам и сборам (транспортный налог)	3	68.07	ХII 2022
Задолженность перед прочими поставщиками и подрядчиками (обеспечение исполнения договоров на КР МКД денежными средствами)	1 471	76.05	ХII 2022
Итого	3 966		

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Наименование актива	Стоимость (тыс. руб.)	Счет бух. учета	Период образования
Оценочные обязательства по отпускам	5 850	96.01.1	ХII 2022
Итого	5 850		

ИТОГО ПАССИВ БАЛАНСА 671 699 тыс. руб.

6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Проценты, полученные по договорам банковского вклада, относятся организацией к внереализационным доходам (п.1 ст.346.15 НК РФ и п.6 ст.250 НК РФ). В 2022 году получен доход (строка 2300):

Доход	Сумма (тыс. руб.)
Проценты, начисленные банком на денежные средства, полученные Фондом в качестве обеспечения конкурсных заявок и заключенных договоров	61,7
Проценты, начисленные банком на денежные средства рег. оператора	6 897
Проценты, начисленные банком на денежные средства Фонда	68,8
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам, полученные	3 917
Проценты, начисленные банком по счету, на который поступали штрафы, пени и неустойки	306,8
Итого доходов	11 251

Строка 2460 Отчета о финансовых результатах:

Расход	Сумма (тыс. руб.)
Налог по УСНО с процентов, начисленные банком на денежные средства, полученные Фондом в качестве обеспечения конкурсных заявок и заключенных договоров	1,8

Налог по УСНО с процентов, начисленных банком на денежные средства Фонда	2,1
Налог по УСНО с полученных штрафов, пеней и неустойки по хозяйственным договорам	88,9
Налог по УСНО с полученных процентов, начисленных банком по счету, на который поступали штрафы, пени и неустойки	9,2
Итого расходов	102

Строка 2400 Отчета о финансовых результатах:

Чистая прибыль	Сумма (тыс. руб.)
С процентов, начисленных банком на денежные средства, полученные Фондом в качестве обеспечения конкурсных заявок и заключенных договоров	60
С процентов, начисленных банком на денежные средства рег. оператора	6 897
С процентов, начисленных банком на денежные средства Фонда	66
С полученных штрафов, пеней и неустойки по хозяйственным договорам	3 828
С полученных процентов, начисленных банком по счету, на который поступали штрафы, пени и неустойки	298
Итого	11 149

7. Пояснения к Отчету о целевом использовании средств.

Возникновение задолженности собственников помещений по обязательным взносам на капитальный ремонт отражается методом начисления. Отчет сформирован на оборотах по счету 86 «Целевое финансирование».

Код строки отчета	Показатель	Расшифровка	Сумма (тыс. руб.)
6100	Остаток средств на начало года	Сальдо счетов 84 и 86 на 01.01.2022	819 714
6220	Целевые взносы	Отражено: 1. поступление средств из бюджета республики Бурятия на административно-хозяйственные расходы (в сумме 97 139 тыс. руб.), возврат расходов прошлых лет (в сумме 3 тыс.руб.). 2. начисление взносов на кап. ремонт и пеней, уплаченных собственникам помещений за 2022 год (в сумме 761 068 тыс. руб.) 3. средства, полученные на спец. счета МКД (-1 503 тыс. руб.)	856 707
6240	Прибыль от приносящей доход деятельности	Отражена прибыль за 2022 год, полученная от размещения временно свободных средств за 2022 г. и штрафные санкции к подрядным организациям	11 149
6200	Всего поступило средств	Отражена сумма поступивших целевых средств и полученная прибыль	867 856
6310	Расходы на целевые мероприятия	Отражена сумма средств, использованных на цели капитального ремонта МКД	950 729

6313	в т.ч. иные мероприятия	Отражена сумма средств, оплаченных подрядным организациям за 2022 на проведение капитального ремонта МКД по счету рег. Оператора	950 729
6320	Расходы на содержание аппарата управления	Отражена сумма общехозяйственных расходов за 2022 год, за счет средств субсидии, выделенной из Республиканского бюджета	98 482
6330	Приобретение основных средств и иного имущества	Отражены затраты на приобретение основных средств и прочих внеоборотных активов за 2022 год.	0
6350	Прочие	Отражены госпошлины, уплаченные за рассмотрение исков по взысканию задолженности по взносам на капитальный ремонт (с учетом взысканной госпошлины)	3 393
6300	Всего использовано средств	Сумма всех израсходованных средств	1 053 224
6400	Остаток средств на конец отчетного года	Отражены остатки по счету 86 «Целевое финансирование» на 31.12.2022 года	634 965

8. Обеспечение обязательств

Обеспечение исполнения договора представлено в виде безотзывной банковской гарантии и путем внесения денежных средств на счет Фонда

Код строки отчета	Показатель	Расшифровка	Сумма (тыс. руб.)
5800	Всего обеспечения, в том числе:		59 585
5801	Обеспечение договоров банковскими гарантиями		58 115
5802	Обеспечение договоров денежными средствами		1 470

9. Государственная помощь

Субсидии в виде имущественных взносов обеспечивают административно-хозяйственную деятельность Фонда

Код строки отчета	Показатель	Расшифровка	Сумма (тыс. руб.)
5900	Получено бюджетных средств, в том числе:		97 139
5901	- на текущие расходы		95 961
5802	- на вложения во внеоборотные активы		1 178

10. Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.

Изменения, связанные с переходом на ФСБУ 6 и ФСБУ 25/2018

Наименование показателей	Код строк и	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
Актив				
I. Внеоборотные активы				
Основные средства	1150	8 153	15 604	23 757
Итого по разделу I	1100	13 533	15 604	29 137
Баланс	1600	842 389	15 604	857 993
Пассив				
III. Капитал и резервы				
Целевые средства	1350	822 071	(2 357)	819 714
Итого по разделу III	1300	834 391	(2 357)	832 034
IV. Долгосрочные обязательства				
Прочие обязательства	1450	-	17 961	17 961
Итого по разделу IV	1400	-	17 961	17 961
Баланс	1700	842 389	15 604	857 993

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

Цыренжапов Т.О.

Главный бухгалтер

Жалсапов Т.Ж.

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022

№ п/п	Расшифровка	счет учета	сумма
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	60	83 712 397,37
1.1	ИП Андреев Александр Анатольевич	60.02	8 651 678,82
1.2	ООО "БУРЭНЕРГОСТРОЙ"	60.02	8 253 720,55
1.3	ООО "БФК БАЙКАЛ"	60.02	4 630 865,78
1.4	ООО "ВИД-ПЛЮС"	60.02	2 316 424,79
1.5	ООО "ВОЗРОЖДЕНИЕ"	60.02	3 438 903,10
1.6	АУ РБ "ГОСЭКСПЕРТИЗА"	60.02	980 000,00
1.7	ООО "ЗАМА"	60.02	982 602,36
1.8	ООО "ИНВЕСТ-СТРОЙ"	60.02	5 167 944,13
1.9	ООО "ИНТЕЛОН"	60.02	1 320 278,76
1.10	ООО "КАРИНА"	60.02	473 460,84
1.11	ООО "КАРЛЕН"	60.02	1 391 896,80
1.12	ИП Козлов Михаил Леонидович	60.02	32 400,00
1.13	ООО "БСК "КОНТУР"	60.02	773 550,09
1.14	ООО "ФИНАНС-СТРОЙ"	60.02	4 160 804,74
1.15	ООО "ФОРТУНА"	60.02	2 112 086,52
1.16	Общество с ограниченной ответственностью Строительная-Торговая Компания "Гарантстрой"	60.02	9 765 711,76
1.17	ООО Универсалэнергострой	60.02	53 655,21
1.18	ИП Подкорытов Евгений Викторович	60.02	2 907 113,76
1.19	АО "ПОЧТА РОССИИ"	60.02	119 338,06
1.20	ООО "ПРОФСТРОЙПРОЕКТ"	60.02	1 998 890,94
1.21	ООО "РЛ"	60.02	1 424 467,44
1.22	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИБПРОЕКТ"	60.02	2 490 773,40
1.23	ООО "Сияние"	60.02	1 348 945,92
1.24	ООО "СК "СТРОЙИНДУСТРИЯ"	60.02	5 060 409,63
1.25	ООО "СНИП"	60.02	985 128,66
1.26	ООО "СОТО"	60.02	2 054 638,08
1.27	ООО "Уда проект"	60.02	9 780 901,04
1.28	ООО "УДИНСКОЕ"	60.02	101 355,51
1.29	ТЕХНОЛОГИЙ И УПРАВЛЕНИЯ, ВСГУТУ)	60.02	10 000,00
1.30	ООО "Фриком- Сети"	60.02	439 526,00
1.31	ООО "ЦЕНТР ИНЖЕНЕРНЫХ РАБОТ "ВКТ"	60.02	484 924,68
2	НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01.1	928,00
3	Расчеты с персоналом по оплате труда	70	6 207,89
4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.	76	525 245 063,57
4.1	ООО "ИНВЕСТ-СТРОЙ"	76.02	516 384,92
4.2	ООО "ИРКУТСКИЕ УСАДЬБЫ"	76.02	2 278 743,36
4.3	ООО "МОНТАЖ ПЛЮС"	76.02	284 588,80
4.4	ООО "ПОКРОВ"	76.02	50 000,00
4.5	ООО "Стройтех"	76.02	80 086,20
4.6	ООО "СК "СТРОЙИНДУСТРИЯ"	76.02	730 468,92
4.7	ООО "ТСК "КОНТИНЕНТ"	76.02	137 993,46
4.8	ООО "УДИНСКОЕ"	76.02	646 423,82
4.9	ООО "ЭНЕРГИЯ"	76.02	120 923,30
4.10	Взносы на капитальный ремонт	76.09	520 399 450,79
	ИТОГО задолженности		608 964 596,83

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022

№ п/п	Расшифровка	счет учета	сумма
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	60	2 475 849,20
1.1	ИП Баженов Олег Иванович	60.01	21630,00
1.2	ООО "БРОМЕД"	60.01	3 745,00
1.3	ООО "КАРЛЕН"	60.01	797 371,30
1.4	ПАО "МЕГАФОН"	60.01	3 643,50
1.5	ООО Автоматика	60.01	134 415,87
1.6	ООО "ОФИС-ДОК"	60.01	15 025,00
1.7	ООО "Прайм-Консультант"	60.01	28 140,00
1.8	ООО "ПРОФСТРОЙПРОЕКТ"	60.01	49 314,88
1.9	ООО "Проектно-строительное бюро"	60.01	15757,16
1.10	ООО КЦ "РЕГЛАМЕНТ"	60.01	7 509,16
1.11	ООО "РН-КАРТ"	60.01	83 193,29
1.12	Бурятский филиал ОАО "Ростелеком"	60.01	26 485,42
1.13	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИБПРОЕКТ"	60.01	256 195,76
1.14	ООО "ТЕХ-ПРОЕКТ"	60.01	1 008 922,86
1.15	ООО "ЮТЕЛ"	60.01	24 500,00
2	Расчеты по налогам и сборам, в т.ч.	68	18 856,00
2.1	Транспортный налог	68.07	3 239,00
2.2	Налог при упрощенной системе налогообложения	68.12	15 617,00

3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.	76	1 471 012,38
3.1	ИП Андреев Александр Анатольевич	76.05	75 288,96
3.2	ООО "АСТК"	76.05	18 067,27
3.3	ИП АФАНАСЬЕВ АНАТОЛИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	76.05	32 400,00
3.4	ООО "БСФК"	76.05	0,03
3.5	ООО "БУРЭНЕРГОСТРОЙ"	76.05	3 519,73
3.6	ООО "БФК БАЙКАЛ"	76.05	821,88
3.7	ООО "ВИД-ПЛЮС"	76.05	33 863,28
3.8	ООО "ВОСТОКПРОМПРОЕКТ"	76.05	84 074,63
3.9	ООО "ЗАБАЙКАЛПРОЕКТ"	76.05	11 647,20
3.10	ООО "Информполис"	76.05	10 000,00
3.11	ООО "ИРКУТСКИЕ.УСАДЬБЫ"	76.05	52 352,68
3.12	ООО ЛЛАТЕМ	76.05	24 988,25
3.13	ООО "МЕДИА ТВ"	76.05	9 874,07
3.14	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МИЛОРИ"	76.05	98 794,44
3.15	невыясненные платежи	76.05	1 189,20
3.16	ООО "НОМЕР ОДИН"	76.05	10 000,00
3.17	ООО "БурСтрой"	76.05	279,00
3.18	Общество с ограниченной ответственностью Строительная-Торговая Компания "Гарантстрой"	76.05	128 050,20
3.19	ООО "Прайм-Консультант"	76.05	74801,50
3.20	ООО "Проектно-строительное бюро"	76.05	50 001,82
3.21	ИП Пятков Сергей Юрьевич	76.05	19 700,45
3.22	ООО КЦ "РЕГЛАМЕНТ"	76.05	9 010,99
3.23	ООО "РН-КАРТ"	76.05	195 704,00
3.24	ООО "С-ХОЛДИНГ"	76.05	234 776,48
3.25	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИБПРОЕКТ"	76.05	453,20
3.26	ООО "СТРОЙПОДРЯД"	76.05	38 500,56
3.27	ООО "ТЕЛЕРАДИОКОМПАНИЯ "АРИГ УС"	76.05	20 000,00
3.28	АО "ТИВИКОМ"	76.05	10 000,00
3.29	ООО "Уда проект"	76.05	56 373,53
3.30	ООО "Учебный Центр Феникс"	76.05	8 848,20
3.31	ФИЛИАЛ ФГУП "ВГТРК" "ГТРК" БУРЯТИЯ	76.05	10 000,00
3.32	ООО "ЦЕНТР ИНЖЕНЕРНЫХ РАБОТ "ВКТ"	76.05	23 401,08
3.33	ООО "ЦНТД"	76.05	38 768,00
3.34	ООО "ЭНЕРГИЯ"	76.05	14 323,40
3.35	ООО "ЭНЕРГОПЛЮС" р/с 40702810405800000165 в ФИЛИАЛ "ОМСКИЙ" АО "ОТП БАНК" г Омск	76.05	41 738,35
3.36	ООО "ЮТЕЛ"	76.05	29 400,00
4	Прочие обязательства в т.ч.		
4.1.	АО "Туяна" (арендное обязательство)	76.07.1	15 134 129,77
	ИТОГО задолженности		19 099 847,35

Главный бухгалтер



Жалсапов Т.Ж.

Пронумеровано, прошнуровано,
скреплено печатью

Сергей _____ (16)

лист _____

Ген. директор

ООО АФ «Три да Аудит»

Сергей А.М. Доржиев

