

## **· АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

### **УЧРЕДИТЕЛЮ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ»**

#### ***МНЕНИЕ***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области»** (ОГРН 1134700002007), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о целевом использовании средств за 2021 год и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование средств и их движение за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### ***ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ***

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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 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.

#### ***ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержится в Годовом отчете организации, который не включает при этом годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Если на основании проведенной нами работы мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы будем обязаны сообщить об этом факте.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета 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 членами Совета 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.

Ирина Анатольевна Юрина  
Генеральный директор аудиторской организации  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006086693)



Аудиторская организация

Закрытое акционерное общество «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АСБ»  
191025, Санкт-Петербург, Невский проспект, д.104, лит. А, пом. 9-Н  
ОРНЗ 11606064221

22 апреля 2022 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области" по ОКПО 23373488  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН 4703471025  
 Вид экономической деятельности Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки по ОКВЭД 2 94.99  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС 20400 13  
 Фонды \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 192019, Санкт-Петербург г, Профессора Качалова ул, дом № 7, корпус А

Коды		
0710001		
31	12	2021
23373488		
4703471025		
94.99		
20400	13	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ЗАО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА АСБ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН	7827005336
ОГРН/ ОГРНИП	1027812403024

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	29 630	30 590	28 464
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 085	796	976
	Итого по разделу I	1100	30 715	31 386	29 440
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	3 330	2 599	4 319
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 667 632	2 409 381	2 070 063
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 653 275	3 328 290	2 731 974
	Прочие оборотные активы	1260	539	440	269
	Итого по разделу II	1200	6 324 776	5 740 710	4 806 625
	<b>БАЛАНС</b>	1600	6 355 491	5 772 096	4 836 065



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	в том числе:				
	Целевые средства	1350	5 786 596	4 988 071	3 977 961
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации		4 941 110	4 244 472	3 350 678
	чистая прибыль(убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенные для финансового обеспечения уставной деятельности		845 486	743 599	627 283
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	29 630	30 590	28 464
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	5 816 226	5 018 661	4 006 425
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 370	4 477	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	71 454	173 566	389 418
	Итого по разделу IV	1400	77 824	178 043	389 418
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	446 954	565 407	433 971
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	14 487	9 985	6 251
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	461 441	575 392	440 222
	<b>БАЛАНС</b>	1700	6 355 491	5 772 096	4 836 065

Руководитель

(подпись)

Воропаев Андрей  
Леонидович  
(расшифровка подписи)



13 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	<b>Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области"</b>	ИНН	23373488		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	4703471025		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки</b>	по ОКОПФ / ОКФС	94.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность субъектов / Российской Федерации</b>	по ОКЕИ	20400	13	
<b>Фонды</b>			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	96 500	59 274
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	39 032	78 885
	Прочие расходы	2350	(6 240)	(6 326)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	129 292	131 833
	Налог на прибыль	2410	(8 103)	(7 051)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6 160)	(2 574)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 943)	(4 477)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	121 189	124 782



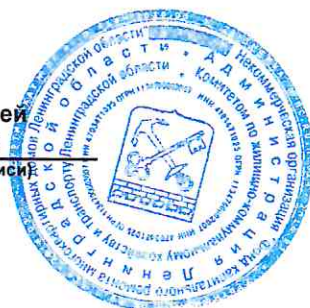
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	121 189	124 782
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Воропаев Андрей  
Леонидович

(расшифровка подписи)



13 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (год, месяц, число)	<b>0710003</b>		
Организация	<b>Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области"</b>	по ОКПО	<b>2021</b>	<b>12</b>	<b>31</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>23373488</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	<b>4703471025</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность субъектов Российской Федерации</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>94.99</b>		
<b>Фонды</b>		по ОКЕИ	<b>20400</b>	<b>13</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

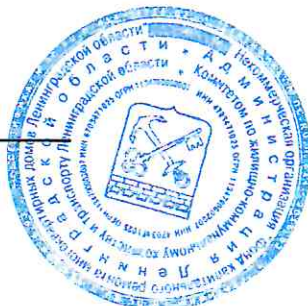
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	4 988 071	3 977 961
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	3 977 419	3 797 540
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	121 189	124 782
	Прочие	6250	1 322	9 854
	<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>4 099 931</b>	<b>3 932 176</b>
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(2 783 380)	(2 505 951)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(2 783 380)	(2 505 951)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(265 331)	(220 392)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(217 443)	(177 838)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(802)	(477)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(5 928)	(5 049)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(273)	(45)
	прочие	6326	(40 884)	(36 983)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(9 936)	(9 853)
	Прочие	6350	(242 759)	(185 870)
	<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(3 301 406)</b>	<b>(2 922 066)</b>
	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>5 786 596</b>	<b>4 988 071</b>

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Воропаев Андрей  
Леонидович**

(расшифровка подписи)



13 марта 2022 г.





**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГOKВАРТИРНЫХ ДОМОВ  
ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 год.**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.**

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области» (далее – Фонд), является не имеющей членства некоммерческой организацией.

Сокращенное наименование организации: НО «Фонд капитального ремонта Ленинградской области».

Юридический адрес: 188653, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Агалатово д, в/г Агалатово, дом № 161

Фактический адрес: 192019, Санкт-Петербург г, Профессора Качалова ул, дом № 7, корпус А.

ИНН 4703471025 КПП 470301001 ОГРН 1134700002007

Фонд создан в соответствии со статьей 178 Жилищного кодекса Российской Федерации, Областным законом Ленинградской области от 29.11.2013 №82-оз «Об отдельных вопросах организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Ленинградской области» (далее - Областной закон от 29.11.2013 №82-оз), Распоряжением Правительства Ленинградской области от 25.09.2013 №434-р «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области».

Фонд создан в целях осуществления деятельности, направленной на обеспечение своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Ленинградской области, за счет взносов собственников помещений в таких домах, бюджетных средств и иных не запрещенных законом источников финансирования.

Единственным учредителем Фонда является субъект Российской Федерации – Ленинградская область, в лице комитета по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области.

Органами управления Фонда являются:

- Совет Фонда – высший коллегиальный орган управления Фонда;
- Управляющий Фонда – единоличный исполнительный орган управления Фонда.

Коллегиальным надзорным органом Фонда является Попечительский совет Фонда. Контрольным органом Фонда является Ревизионная комиссия Фонда.

Ревизионная комиссия избрана в составе трех человек:



- от Попечительского совета Фонда – начальник департамента отраслевого финансирования комитета финансов Ленинградской области Дружинин Дмитрий Валерьевич;

- от комитета по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области – консультант- главный бухгалтер отдела финансов, бухгалтерского учета и правового обеспечения комитета по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области Данилец Лариса Николаевна;

- от Фонда – менеджер по персоналу Федяй Оксана Борисовна.

Дочерних и зависимых обществ Фонд не имеет.

Фонд не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 154 человека.

Имущество Фонда формируется за счет:

- вноса (взносов) учредителя;
- платежей собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда
- добровольные имущественные взносы и пожертвования юридических и физических лиц;
- доходы от предпринимательской деятельности;
- доходы от размещения временно-свободных денежных средств;
- других, не запрещенных законом источников.

Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

Фонд в 2021 году осуществлял свою деятельность в соответствии с Уставом функциями Фонда являются:

1) аккумулярование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых 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 Фонд в качестве владельца специального счета;

3) осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

4) финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счёте, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Ленинградской области и муниципальных образований Ленинградской области;

5) взаимодействие с органами государственной власти Ленинградской области, иными юридическими и физическими лицами в целях реализации функций Фонда, 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) управление временно свободными денежными средствами, поступившими на счет, счета Фонда в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах осуществляется в порядке и на условиях, которые установлены правительством Российской Федерации;

7) ведение учета средств, поступивших на счет, счета Фонда в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонд капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

8) приобретение и реализацию ценных бумаг, имущественных и неимущественных прав.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

Положение по учетной политике, применяемой Фондом, составлено в соответствии с положениями Закона № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Учетная политика утверждена приказом управляющего, и как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения учета, разработана с целью формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной информации с учетом организационных особенностей Фонда.

Ведение бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется отделом учета и сводной отчетности, возглавляемым главным бухгалтером. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся с применением программы 1С.

**2.1.** В состав основных средств включается имущество стоимостью более 40 000 руб. за единицу, в отношении которого выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01. Амортизация объектов основных средств не начисляется (п.17 ПБУ 6/01). По таким объектам начисляется износ линейным способом. Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

**2.2.** Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Фонд принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спец. оснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на за балансовый учет.

Резерв под обесценение материалов Фондом не создается.

**2.3.** Расходы на содержание административного аппарата Фонда и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно на счет 86 «Целевое финансирование».

**2.4.** Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в качестве расходов будущих периодов. Списание указанных расходов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

**2.5.** В составе прочих доходов Фонд учитывает проценты, полученные от поддержания неснижаемого остатка денежных средств на счете и на специальных счетах и проценты, начисленные на остатки денежных средств на счетах Фонда, а также штрафные санкции, полученные за нарушение договорных обязательств.

**2.6.** Для обобщения информации о движении средств, предназначенных для осуществления мероприятий целевого назначения, средств, поступивших от других организаций и лиц, бюджетных средств ведется счет 86 «Целевое финансирование». Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по проектам, назначению целевых средств и в разрезе источников поступления.

Использование средств целевого финансирования отражается по дебету счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции:

– со счетом 26 «Общехозяйственные расходы» - при направлении средств целевого финансирования на содержание некоммерческой организации в соответствии с финансовым планом доходов и расходов,

– со счетом 83 «добавочный капитал» - при использовании средств целевого финансирования, полученного в виде инвестиционных средств,

– со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» при направлении средств на оплату работ по капитальному ремонту.

**2.7.** В бухгалтерском учете формируется резерв на оплату отпусков

Резерв предстоящих отпусков учитывается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».



Оценочное обязательство по оплате отпусков формируется в бухгалтерском учете ежегодно на конец отчетного года на основании расчета и начисляется по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». Обязательства Фонда по оплате отпусков, не использованных по состоянию на 31 декабря, определяются исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда (включая взносы на обязательное социальное страхование) и количества дней неиспользованного отпуска. Ежеквартально Фонд производит корректировку начисленного резерва с учетом его фактического использования.

**2.8.** В 2021 году Фонд применял общую систему налогообложения.

**2.9.** Критерием для определения уровня существенности при подготовке бухгалтерского баланса является размер выявленной ошибки. Ошибка признается существенной, если она составляет 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерского баланса.

**2.10.** Изменений учетной политики, оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое положение Фонда, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в 2021 году, не происходило.

Изменения в учетную политику на 2022 год связаны с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 Фонд не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (альтернативный способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020).

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Фонд использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, т.к. срок аренды заключенных до 31.12.2021 договоров, не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

**2.11.** В 2021 году корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не возникало.

**2.12.** Учетная политика Фонда сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Допущений, отличных от перечисленных, не применяется.

### **3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ЗА 2021 ГОД**

При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год пояснения по статьям баланса представлены в виде таблиц и пояснений.

#### **3.1. Нематериальные активы**

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Пояснениях № 1.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств. По состоянию на 31.12.2021 нематериальные активы отсутствуют.

Затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном периоде не производились.

#### **3.2. Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснениях № 2.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

По состоянию на 31.12.2021 стоимость основных средств, используемых для осуществления уставной деятельности, составляет 29 630 тыс. руб., в том числе (основные группы):

Транспортные средства – 21 518 тыс. руб. сроком полезного использования до пяти лет ;

Орг. техника – 6 624 тыс. руб. сроком полезного использования до трех лет;

Офисная мебель – 786 тыс. руб. сроком полезного использования до 7 лет;

Стоимость арендованных основных средств, числящихся за балансом, на 31.12.2021 составляет 119 080 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

Объекты, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.

Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами – отсутствуют.

Изменение стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), в отчетном периоде не осуществлялась.

Фонд не имеет объектов основных средств, переданных в залог.



### **3.3. Запасы**

Движение МПЗ за отчетный и предшествующий периоды представлено в Пояснениях № 4.1. Изменение способов оценки материальных запасов в отчетном периоде не производилось. Фонд не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде и в предыдущие периоды не создавался.

### **3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в Пояснении № 5.

Основную долю дебиторской задолженности составляют взносы собственников на капитальный ремонт (1 929 591 тыс. руб.). Дебиторская задолженность собственников МКД по взносам на капитальный ремонт указана с учетом начислений за декабрь 2021 года, тогда как обязанность по уплате за этот период наступает в 2022 году.

Вся дебиторская задолженность имеет краткосрочный характер.

Основную долю кредиторской задолженности составляет задолженность подрядчикам за выполнение работ по капитальному ремонту. По состоянию на 31.12.2021 г. кредиторская задолженность составляет 518 408 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности имеется долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 71 454 тыс. руб. Фондом получены денежные средства от подрядных организаций в обеспечение гарантийных обязательств на выполненные работы сроком до 60 месяцев согласно условиям договора.

Фонд не имеет выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций. В течение отчетного периода Фондом займы и кредиты не привлекались.

### **3.5. Финансовые вложения**

По состоянию на 01.01.2021 и на 31.12.2021 финансовых вложений не имеется.

**3.6.** Движение средств целевого финансирования за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о целевом использовании средств.

Поступление целевых взносов (стр. 6220) включает субсидии на содержание аппарата управления (имущественный взнос учредителя), на капитальный ремонт, средства собственников помещений и иные поступления (возвраты целевых средств).

Прибыль от приносящей доход деятельности (ст. 6240) сформирована в Отчете о финансовых результатах.

Использование целевых средств включает расходы из средств фонда капитального ремонта (стр. 6310) и расходы на содержание аппарата управления (стр. 6320) и иные платежи Фонда (стр. 6330, 6350).

За 2021 год получено финансирование в виде имущественного взноса учредителя по соглашению N01-06760/2021 от 10.02.2021г. «О предоставлении субсидии из областного бюджета Ленинградской области в виде имущественного взноса Ленинградской области Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Ленинградской области» в размере 401 700 тыс. руб.

Использовано средств субсидии на содержание аппарата управления Фонда 265 331 тыс. руб. (стр. 6320), в том числе на оплату труда с учетом страховых взносов 217 443 тыс. руб.

Прочие расходы на содержание аппарата управления (стр. 6326) составили 40 884 тыс. руб.

в том числе:

- арендная плата за пользование имуществом -26 151 тыс. руб.
- расходы на обслуживание программного обеспечения – 5 080 тыс. руб
- расходы на повышение квалификации сотрудников – 786 тыс. руб.
- расходы на канцелярские товары – 725 тыс. руб.
- почтовые расходы – 3 957 тыс. руб.

Прочие расходы (стр. 6350) составили 242 759 тыс. руб.

В том числе:

- оплата госпошлины, услуг банка, услуг единого информационно-расчетного центра - 74 796 тыс. руб.;
- оплата гарантийного ремонта – 35 291 тыс. руб.;
- возвраты ошибочных платежей собственникам и при признании домов аварийными, а также переводы при смене владельца специального счета - 107 267 тыс. руб.

Целевые поступления на уставную деятельность – оплату работ по капитальному ремонту – составили 3 575 786 тыс. руб., в том числе:

- средства субъекта РФ (Ленинградской области) – 580 435 тыс. руб.;
- средства бюджета муниципальных образований– 126 тыс. руб.;
- средства собственников помещений – 2 995 225 тыс. руб.

Движение по субсидиям субъекта РФ Ленинградской области на капитальный ремонт:

Номер субсидии (назначение)	Ост-к на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Получено в 2021 году (тыс. руб.)	Использовано в 2021 году (тыс. руб.)	Возвращено в бюджет (тыс. руб.)	Ост-к на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Срок субсидии (продлонгация)
-----------------------------	---------------------------------	----------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	------------------------------



01-09601/2020 от 20.04.2020 г. (ремонт лифтового оборудования)	3679			3679		
02-09601/2020 от 21.05.2020 г. (ремонт лифтового оборудования)	3203			3203		До получения распоряжения на возврат
01-07280/2020 от 18.11.2020 (неотложные нужды)	19 067		18447		620	01.04.2022 г.
ДС № 1 к соглашению от 15.11.2019 г. № 01-07200/19 (ремонт подъездов)	29245		22146	7099		
01-09601/19 от 23.03.2019	14582		56230		8952	До получения распоряжения на возврат
2-РО/2018 от 18.05.2018	114 465		88 385		26 080	До получения распоряжения на возврат
1-ГП/2017 от 19.12.2017	565				565	До получения распоряжения на возврат
3-КР-РО/2016 от 21.12.2016	458				458	До получения распоряжения на возврат
01-09601/2021 от 30.04.2021 (ремонт фасадов)		271 003	214 800		56 203	01.04.2022
02-09601/2021 от 17.06.2021(ремонт лифтов)		166 149	166 149			
01-07280/2021 от 14.02.2021 (неотложные нужды)		15 120	14 665		455	01.04.2022
02-07280/2021 от 17.05.2021 (неотложные нужды)		54 821	33 213		21 608	01.04.2022
03-07280/2021 от 09.09.2021 (неотложные нужды)		10 627			10 627	01.04.2022
04-07280/2021 от 20.12.2021 (неотложные нужды)		14 019			14 019	01.04.2022
05-07280/2021 от 24.12.2021 (неотложные нужды)		48 684			48 694	01.04.2022

### Движение средств бюджетов муниципальных образований:

Номер субсидии (назначение)	Ост-к на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Получено в 2021 году (тыс. руб.)	Использовано в 2021 году (тыс. руб.)	Возвращено в бюджет (тыс. руб.)	Ост-к на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Срок субсидии (продлонгация)
Соглашение от 2016 с МО	200				200	До получения распоряжения на возврат
Соглашение от 2017 с МО	62	126			188	До получения распоряжения на возврат

**3.7.** По состоянию на 31.12.2021 г. остатки денежных средств на специальных счетах, открытых в кредитных организациях, составили 3 481 196 тыс. руб., в том числе:

1. АО «АБ «Россия» - 1 966 331 тыс. руб., в том числе:
  - средства собственников – 1 975 984 тыс. руб.
  - № 01-09601/2021 от 30.04.2021 г – -9 653 тыс. руб.
2. ПАО Банк ВТБ – 402 453 тыс. руб., в том числе:
  - средства собственников – 197 983 тыс. руб.
  - средства муниципальных образований – 296 ты. Руб.
  - средства субъекта РФ (Ленинградской области) –204 174 тыс. руб., в том числе по соглашениям:
    - № 3-КР-РО/2016 от 21.12.2016 г. – 458 тыс. руб.
    - № 1-ГП/2017 от 19.12.2017 г. – 565 тыс. руб.
    - № 2-РО/2018 от 18.05.2018 г. – 52 918 тыс. руб.
    - № 01-09601/19 от 22.03.2019 г – 8 952 тыс. руб.
    - № 01-09601/2021 от 30.04.2021 г – 51 443 тыс. руб.
    - № 01-07280/2020 от 18.11.2020 г. – 620 тыс. руб.
    - № 01-07280/2021 от 14.02.2021 г. – 455 тыс. руб.
    - № 02-07280/2021 от 17.05.2021 г. – 18 610 тыс. руб.
    - № 03-07280/2021 от 09.09.2021 г. – 7 439 тыс. руб.
    - № 04-07280/2021 от 20.12.2021 г. – 14 019тыс. руб.
    - № 05-07280/2021 от 24.12.2021 г. – 48 694 тыс. руб.
3. Северо-Западный Банк ПАО «Сбербанк» – 1 070 863 тыс. руб.;
4. ПАО «Банк «Санкт-Петербург» – 33 237 тыс. руб.;
5. ПАО Банк «ФК Открытие»– 7 578 тыс. руб.
6. СПб РФ АО «Россельхозбанк»– 734 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете Фонда на 31.12.2021 г. составляет 172 079 тыс. руб., в том числе:

- 30 984 тыс. руб. – остаток от предоставленной субсидии;
- 8 014 тыс. руб. – остаток процентов, получаемых от поддержания неснижаемого остатка денежных средств;



- 53 010 тыс. руб. – остаток от иной приносящей доход деятельности.
- 80 071 тыс. руб. – остаток денежных средств, полученных от подрядчиков в качестве обеспечительных платежей.

### **3.8 Прочие доходы, представленные в Отчете о финансовых результатах**

Прочие доходы Фонда в 2021 году составили 135 532 тыс. руб.

В 2021 году Фондом получены проценты от поддержания неснижаемого остатка денежных средств в сумме 96 500 тыс. руб.; в том. числе

- проценты от поддержания неснижаемого остатка денежных средств счетных счетах – 5 748 тыс. руб.

- проценты от поддержания неснижаемого остатка денежных средств, находящихся на специальных счетах – 90 752 тыс. руб.

Штрафы (пени) за нарушение подрядчиками договорных обязательств в сумме 39 032 тыс. руб.

### **3.9 Прочие расходы, представленные в Отчете о финансовых результатах**

Прочие расходы Фонда в 2021 году составили 6 240 тыс. руб., в том числе:

- возмещение ущерба собственникам помещений – 1 523 тыс. руб.

- штрафы, пени, неустойки уплаченные – 3 652 тыс. руб.

- расходы от списания дебиторской задолженности – 964 тыс. руб.

- новогодние подарки сотрудникам – 101 тыс. руб.

**3.10. Оценочные обязательства, отложенные налоговые обязательства, условные обязательства и условные активы.**

По состоянию на 31.12.2021 условных обязательств и условных активов Фонд не имеет. В 2021 году создан резерв на оплату предстоящих отпусков в сумме 14 486 тыс. руб.

Резерв сомнительных долгов не создавался.

В 2021 году у Фонда возникло отложенное налоговое обязательство в сумме 1 943 тыс. руб.

**3.11. Информация о полученных Фондом обеспечениях представлена в Пояснении № 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.**

**3.12. Прочие факты хозяйственной жизни.**

В 2021 г. по итогам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности дебиторской задолженность нереальной к взысканию, а также дебиторская задолженность, признанной сомнительной, выявлено не было.

Выявлена дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 873 тыс. руб., в т.ч.:

- 555 тыс. руб. - ООО «Реставрационно-строительная фирма «Глория»;

- 128 тыс. руб. - ООО «НордИнвест»;
- 190 тыс. руб. - ООО «ЭнергоЭффект»

Задолженность списана и отражена на забалансовом счете.

За 2021 г. отражен в учете налог на прибыль в сумме 8 103 тыс. руб., в том числе текущий налог на прибыль – 6 160 тыс. руб.; отложенный налог на прибыль – 1 943 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 25 858 тыс. руб.

Постоянный налоговый доход в размере 18 150 тыс. руб., в том числе по процентам по спец. счетам в размере 18 150 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход в размере 364 тыс. руб.

В целях налогообложения прибыли доходы признаются в учете по кассовому методу, в связи с чем, возникло отложенное налоговое обязательства в размере 1 943 тыс. руб. (временная налоговая разница в сумме 9 715 тыс. руб.). Поступил доход (временная налоговой разница за 2020 год) в сумме 158 тыс. руб. – налоговое обязательство 31 тыс. руб. По данным налоговой декларации налог за 2021 год составил 6 160 тыс. руб. (расчет: 25 858-18150+364-1943+31).

#### 4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Группы связанных сторон	Характер отношений	Наименование связанной стороны
Исполнительный орган	Управляющий Фонда	Воропаев Андрей Леонидович
Высший орган управления – Совет Фонда	Председатель совета	Кайянен Екатерина Евгеньевна
Высший орган управления – Совет Фонда	Заместитель председателя Совета	Байкова Наталья Павловна
Высший орган управления – Совет Фонда	Член совета	Дмитриева Екатерина Анатольевна
Высший орган управления – Совет Фонда	Член совета	Гулевская Марина Владимировна
Высший орган управления – Совет Фонда	Секретарь Совета Фонда	Макарова Татьяна Яковлевна
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Председатель Попечительского совета	Барановский Евгений Петрович
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Андреев Юрий Владиславович
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Бондарь Александра Афанасьевна



Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Верниковский Александр Павлович
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Голиков Юрий Михайлович
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Дружинин Дмитрий Валерьевич
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Тимков Александр Михайлович
Коллегиальный надзорный орган – Попечительский совет.	Член Попечительского совета	Русских Александр Владимирович

Сделки со связанными сторонами в отчетный период не заключались. Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в лице исполнительного органа, включая НДФЛ, за 2021 год составил 2 408 тыс. руб. Сумма страховых взносов, начисленная с фонда оплаты труда исполнительного органа 572 тыс. руб. Вознаграждения по окончанию трудовой деятельности (пенсии, социальные гарантии и т.п.), долгосрочные вознаграждения не выплачивались в отчетном периоде, не планируются к выплате в будущем.

## **5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА**

**5.1.** Существенных фактов отступления от установленных правил бухгалтерского учета не имеется.

**5.2.** Фонд не имеет признаков и намерений на прекращение деятельности.

Расходы, связанные с мероприятиями по предотвращению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), были незначительными.

Фонд считает возможным заявить об отсутствии каких-либо событий, связанных с пандемией COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в данной бухгалтерской отчетности и могли бы повлиять на способность Фонда продолжать непрерывно свою деятельность.

Специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, на способность Фонда осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, не повлияла.

**5.3.** Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) в Фонде не применяются.

**5.4.** Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) в Фонде не применяются.

**5.5.** При ведении бухгалтерского учета Фонд руководствуется Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности, принятой учетной политикой, принципами полноты, уместности, осмотрительности.

Управляющий

17.03.2022



Воропаев А.Л.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о целевом использовании средств (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	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-





### 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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	



**Воропаев Андрей  
Леонидович**

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 марта 2022 г.





## 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 2021 г.	-	16 347	(7 323)	(9 025)	-
	5250	за 2020 г.	-	11 282	(4 254)	(7 028)	-
В том числе:							
Автомобиль Toyota RAV4 2.5 (VIN XW7R13FV00S023722)	5241	за 2021 г.	-	2 633	-	(2 633)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291072)	5242	за 2021 г.	-	1 173	-	(1 173)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291078)	5243	за 2021 г.	-	1 173	-	(1 173)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291080)	5244	за 2021 г.	-	1 173	-	(1 173)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291583)	5245	за 2021 г.	-	1 173	-	(1 173)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Брошюровщик	5246	за 2021 г.	-	44	-	(44)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МФУ (ч/б) Kyocera 3145 dn	5247	за 2021 г.	-	94	-	(94)	-
	5257	за 2020 г.	-	166	-	(166)	-
Моноблок Lenovo V30a-22III	5248	за 2021 г.	-	458	-	(458)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo V50a-24IIMB	5249	за 2021 г.	-	197	-	(197)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota RAV4 2.5 (VIN XW7R13FV00S023722)		за 2021 г.	-	2 633	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291078)		за 2021 г.	-	1 173	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291583)		за 2021 г.	-	1 173	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291072)		за 2021 г.	-	1 173	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI Solaris FL (VIN Z94K341CBMR291080)		за 2021 г.	-	1 173	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Эндоскоп АУТ ТР9200-17-М20		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Lenovo 23,8"		за 2021 г.	-	78	-	(78)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Lenovo 21,5"		за 2021 г.	-	258	-	(258)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МФУ А4 ( Kyocera )		за 2021 г.	-	65	-	(65)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МФУ А3 ( цветное Ricoh )		за 2021 г.	-	134	-	(134)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

	за 2020 г.	за 2021 г.	-	-	-	-
АПКШ Континент 3.9. ЦУС. Платформа ІРС500. КС3			260	-	-	(260)
Моноблок Lenovo V50a-24IMB			65	-	-	(65)
Автомобиль HYUNDAI Eiantra (VIN XWEDC41FBL0007985)			1 433	-	-	(1 433)
Автомобиль HYUNDAI Eiantra (VIN XWEDC41FBL0007951)			1 433	-	-	(1 433)
Автомобиль HYUNDAI Eiantra (VIN XWEDC41FBL0007903)			1 433	-	-	(1 433)
Портативное автоматизированное рабочее место (ПАРМ) Моноблок Lenovo 530v			363	-	-	(363)
Моноблок AIO Lenovo V530 (10US009BRU)			297	-	-	(297)
Дальномер лазерный Leica Disto D510 (Венгрия)			84	-	-	(84)
Измеритель защитного слоя бетона ИПА-МГ4.01 (Россия)			90	-	-	(90)
Автомобиль HYUNDAI Eiantra (VIN XWEDC41FBL0007985)			1 418	-	1 418	-
Автомобиль HYUNDAI Eiantra (VIN XWEDC41FBL0007951)			1 418	-	1 418	-
Автомобиль HYUNDAI Eiantra (VIN XWEDC41FBL0007903)			1 418	-	1 418	-
Моноблок 21,5 LenovoV530-22ICB			926	-	-	(926)
Моноблок 23.8 LenovoV530-24ICB			210	-	-	(210)
Сканер Rapasonic KV-S1028Y			214	-	-	(214)
Сервер в сборе модель "Ирбис", р/п SR1304-SSBA2R			217	-	-	(217)
Моноблок, Китай			107	-	-	(107)
Сканер поточный, Китай			54	-	-	(54)

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	119 080	119 080	119 080
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



**Воропаев Андрей  
Леонидович**

Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_  
(Васильфривка подпись)

13 марта 2022 г.





## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Воропаев Андрей  
Леонидович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

13 марта 2022 г.











## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	173 566	13	-	(101 961)	-	(164)	-	-	-	71 454	
	5571	за 2020 г.	389 418	284	-	(9 085)	-	(207 051)	-	-	-	173 566	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	565 407	204 267	-	(385 458)	-	-	-	34 760	27 978	446 954	
	5580	за 2020 г.	433 971	428 940	-	(300 186)	-	-	-	821	1 861	565 407	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	380 463	178 459	-	(352 588)	-	-	-	-	-	206 334	
	5581	за 2020 г.	288 631	370 037	-	(288 205)	-	-	-	-	-	380 463	
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	1 393	12	-	(1 367)	-	-	-	3 338	-	3 376	
	5583	за 2020 г.	6 797	242	-	(5 945)	-	-	-	-	299	1 393	
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021 г.	183 551	25 796	-	(31 503)	-	-	-	-	-	237 244	
	5586	за 2020 г.	128 543	58 661	-	(6 036)	-	-	-	31 422	27 978	237 244	
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	183 551	
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	183 551	
Итого	5550	за 2021 г.	738 973	204 280	-	(487 419)	-	-	-	34 760	27 978	518 408	
	5570	за 2020 г.	823 389	429 224	-	(309 271)	-	-	-	821	1 861	738 973	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель  
Воропаєв Андрій  
Леонідович  
(подпись)

13 марта 2022 г.



**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-



Руководитель **Воропаев Андрей Леонидович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 марта 2022 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	9 985	14 486	(9 985)	-	14 486
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	9 985	14 486	(9 985)	-	14 486



Воропаев Андрей  
Леонидович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

13 марта 2022 г.



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	594 303	453 008	622 004
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Воропаев Андрей  
 Дернидович**  
 (расшифровка подписи)

13 марта 2022 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



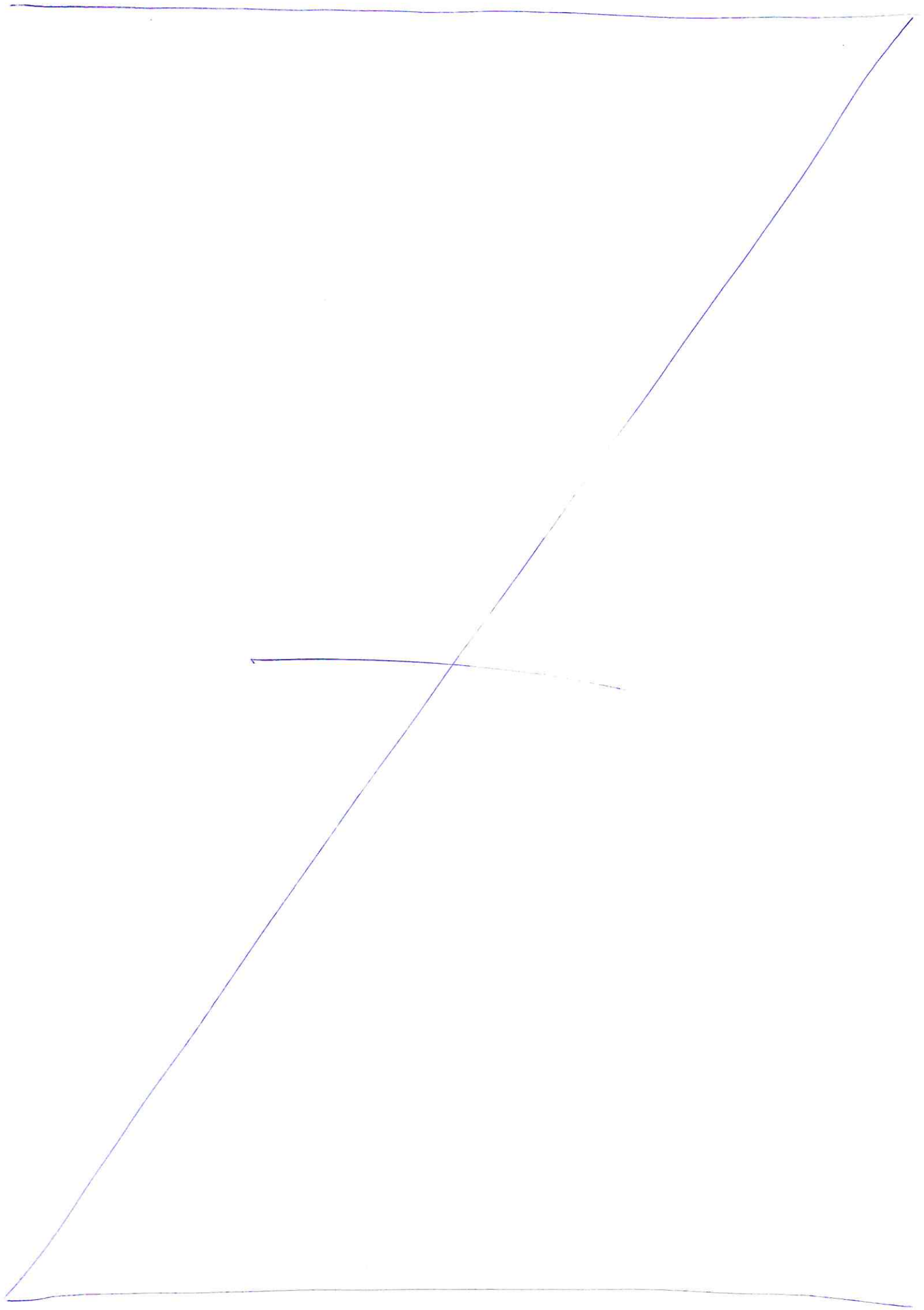
**Воропаев Андрей  
Леонович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

13 марта 2022 г.





В документе пропущено 44

*Владимир*  
Подпись

