

**Общество с ограниченной ответственностью
“Аналитическая группа”**



Член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ: 12006178896

Зарегистрировано Постановлением Администрации Ленинского района
г.Самары №465 от 24 марта 1998г.

Реорганизовано в форме преобразования из ЗАО в ООО
ОГРН 1206300034302 от 04 июня 2020г.

Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432
тел. +7 (846) 270-26-00, +7-902-372-50-57сот.
р/с 407028108544000006350 в ПОВОЛЖСКОМ БАНКЕ
ПАО СБЕРБАНК к/с 30101810200000000607, БИК 043601607,
ИНН/КПП 6317147420/631701001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности
Фонда капитального ремонта общего
имущества многоквартирных домов
Липецкой области
за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Правлению Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области

Попечительскому совету Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области (ОГРН 113480000940), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, отчета о целевом использовании средств за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерской отчетности, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В годовой бухгалтерской отчетности Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области на 31 декабря 2021г., на 31.12.2020г. и на 31.12.2019г. года не отражены:

1. резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности (нарушен пункт 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»), в том числе с истекшим сроком исковой давности
2. оценочные обязательства по оплате отпусков (нарушен пункт 5 Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы")
3. в отчетности не раскрыта информация о просроченной дебиторской задолженности по взносам на капитальный ремонт.

Возможное влияние искажения на бухгалтерскую отчетность признано существенным, однако количественная оценка влияния искажения на показатели по строкам «Дебиторская задолженность» и «Целевые средства» бухгалтерского баланса, а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о целевом использовании средств, отчета об изменениях капитала не могла быть произведена нами с достаточной надежностью.

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 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 нами мнения с оговоркой.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 19 Пояснений к бухгалтерской отчетности: Представленная бухгалтерская отчетность является пересмотренной (исправленной). Исправления бухгалтерской отчетности внесены в пояснения к бухгалтерской отчетности. Остальные формы бухгалтерской отчетности не пересматривались и датированы 25 марта 2022 года.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области за предыдущий (2020 год), был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 15 июня 2021 года.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Годовой отчет Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области за 2021 год, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она станет доступна, и рассмотрении при этом вопроса, 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ПРАВЛЕНИЯ 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 Правления 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 Правлением 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.

Забалуева Ольга Александровна
Директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006037305)

Заб



Куприянова Елена Борисовна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006085973)

КБ

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Аналитическая группа»,
443013, Самарская область, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432,
ОРНЗ 12006178896

«04» июля 2022г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710001		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	21469913		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов / Российской Федерации	ИНН	4824070613		
Фонды		по ОКВЭД 2	64.99		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Местонахождение (адрес)	398001, Липецкая обл, Липецк г, Л.Толстого ул, дом № 1, оф. 401	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 479	8 800	4 929
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 479	8 800	4 929
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9	2	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	702 484	814 273	578 704
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 031 303	788 901	697 103
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 733 796	1 603 176	1 275 809
	БАЛАНС	1600	1 742 275	1 611 976	1 280 738

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	в том числе:				
	Целевые средства	1350	942 079	1 106 492	742 575
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	8 479	8 800	4 929
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	950 558	1 115 292	747 504
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	791 717	496 684	533 233
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	791 717	496 684	533 233
	БАЛАНС	1700	1 742 275	1 611 976	1 280 738



Руководитель

(подпись)

Петров Виктор
Александрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области	ИНН	21469913		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	4824070613		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКЕИ	70400	13	
Фонды			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

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	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 173	2 232
	Прочие расходы	2350	(3 712)	(1 685)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 461	547
	Налог на прибыль	2410	(1 309)	(239)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 309)	(239)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 152	308

P

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	(928)	3 871
	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	1 224	4 179
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Петров Виктор Александрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
21469913		
4824070613		
64.99		
70400	13	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в деятельность другие группировки

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Фонды / Российской Федерации

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	-	-	745 536	-	1 968	747 504
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	368 653	-	308	368 961
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	308	308
переоценка имущества	3212	X	X	5 044	X	-	5 044
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	363 609	X	-	363 609
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	1 173	-	-	1 173
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	1 173	X	-	1 173
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	-	-	1 113 016	-	2 276	1 115 292
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 876 254	-	2 152	1 878 406
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 152	2 152
переоценка имущества	3312	X	X	606	X	-	606
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	1 875 648	X	-	1 875 648
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
увеличение имущества	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 043 141)	-	-	(2 043 141)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(928)	X	-	(928)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(2 042 213)	X	-	(2 042 213)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

3345	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3300	-	-	-	-	-	946 130	-	4 428	950 558
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.									

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	6 897	308	3 871	11 076
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	6 897	308	3 871	11 076
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 968	308	-	2 276
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 968	308	-	2 276
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	950 558	1 115 292	747 504



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области	ИНН	21469913		
Идентификационный номер налогоплательщика	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	4824070613		
Вид экономической деятельности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКЕИ	70400	13	
Фонды			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 895 766	1 429 564
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Целевое финансирование на осуществление уставной деятельности	4114	81 000	82 000
Целевое финансирование из бюджетов РФ на проведение капитального ремонта	4115	147 219	-
Взносы собственников, проценты на неснижаемый остаток денежных средств на счетах на капитальный ремонт	4116	1 633 304	1 334 674
прочие поступления	4119	34 243	12 890
Платежи - всего	4120	(1 653 091)	(1 333 072)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26 735)	(32 591)
в связи с оплатой труда работников	4122	(51 938)	(47 798)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 120)	(553)
поставщикам (подрядчикам) услуги по капитальному ремонту	4125	(1 572 541)	(1 247 436)
прочие платежи	4129	(757)	(4 694)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	242 675	96 492
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	333	342
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	333	342
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(606)	(5 036)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(606)	(5 036)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(273)	(4 694)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	242 402	91 798
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	788 901	697 103
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 031 303	788 901
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Петров Виктор Александрович
Грассифровка подписи



25 марта 2022 г.

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

Организация	Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2021	12	31
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	21469913		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов Российской Федерации	ИНН	4824070613		
Фонды		по ОКВЭД 2	64.99		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 104 216	740 607
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	1 875 648	1 434 944
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	9 528	-
	Всего поступило средств	6200	1 885 176	1 434 944
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 964 640)	(983 220)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 964 640)	(983 220)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(76 635)	(76 923)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(51 941)	(47 668)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(401)	(360)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(6 816)	(5 988)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(17 477)	(22 907)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 828)	(8 175)
	Прочие	6350	(3 210)	(3 017)
	Всего использовано средств	6300	(2 047 313)	(1 071 335)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	942 079	1 104 216



Руководитель

(подпись)

**Петров Виктор
Александрович**
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Handwritten mark

Расчет стоимости чистых активов

Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	8 479	8 800	4 929
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	9	2	2
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	702 484	814 273	578 704
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 031 303	788 901	697 103
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 742 275	1 611 976	1 280 738
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	791 717	496 684	533 233
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	791 717	496 684	533 233
Стоимость чистых активов	-	950 558	1 115 292	747 504

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

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	На 31 декабря 2019 г.
		5120	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

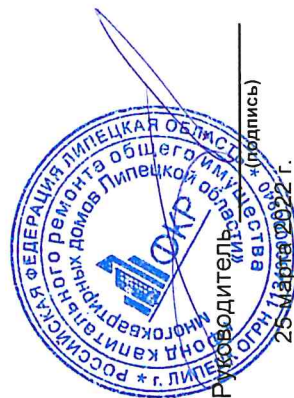
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
											первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

М.П. (подпись)
25-Март 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	первоначальная стоимость	накопленный износ	начислено износа	первоначальная стоимость	накопленный износ	первоначальная стоимость	накопленный износ
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	8 800	(3 174)	606	-	928	(1 694)	-	-	8 479	(3 940)
	5210	за 2020 г.	4 929	(3 566)	5 044	-	1 173	(781)	-	-	8 800	(3 174)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	3 464	(1 549)	606	-	-	(883)	-	-	4 071	(2 432)
	5211	за 2020 г.	2 221	(1 030)	1 243	-	-	(519)	-	-	3 464	(1 549)
Транспортные средства	5202	за 2021 г.	5 336	(1 625)	-	-	928	(811)	-	-	4 408	(1 507)
	5212	за 2020 г.	2 707	(2 536)	3 801	-	1 173	(262)	-	-	5 336	(1 625)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	606	-	(606)	-
	5250	за 2020 г.	-	5 044	-	(5 044)	-
в том числе:							
Тепловизор testo 883 (стандартный комплект)	5241	за 2021 г.	-	416	-	(416)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11/06/2021	5242	за 2021 г.	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M3645dn/06/2021	5243	за 2021 г.	-	58	-	(58)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук №2 ACER Nitro 5 AN515-54-52ZU /06/2021	5244	за 2021 г.	-	65	-	(65)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
Квадрокоптер DJI Mavic 2 с комплектом аксессуаров	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	124	-	(124)	-
Автомашина KIA Optima Черный VIN XWEGU413BL0015825	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	1 687	-	(1 687)	-
Интерактивный комплект	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	216	-	(216)	-
Кондиционер MDV MDSAF-18HRFN1	5249	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020 г.	-	65	-	(65)	-
Ноутбук		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	138	-	(138)	-
Планшет		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	164	-	(164)	-
Автомашина KIA Rio VIN Z94C241BBMR211877		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 057	-	(1 057)	-
Автомашина KIA Rio VIN Z94C241BBMR211898		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 057	-	(1 057)	-
Смартфон Apple iPhone 11		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	73	-	(73)	-
Компьютер персональный №1 ЮСТ		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	144	-	(144)	-
Компьютер персональный №2 ЮСТ		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	218	-	(218)	-
Проектор Epson EN-TW5400V11H850040		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	45	-	(45)	-

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:	5261	-	-
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	950	1 267	1 279
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

25 марта 2022 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 марта 2022 г.

dd

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 2021 г.	2	-	2	2 549	(3 542)	-	-	-	9	-	9
	5420	за 2020 г.	2	-	2	4 243	(4 243)	-	X	-	2	-	2
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	2	-	2	3 549	(3 542)	-	-	-	9	-	9
	5421	за 2020 г.	2	-	2	4 243	(4 243)	-	-	169	2	-	2
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

25 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода			
			учтенная по условиям договора	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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	814 273	-	236 552	-	(348 354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	702 484
	5530	за 2020 г.	578 704	-	397 116	-	(161 547)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	814 273
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021 г.	369 385	-	191 685	-	(347 956)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213 114
	5532	за 2020 г.	158 086	-	364 349	-	(153 051)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	369 385
	5513	за 2021 г.	444 889	-	44 862	-	(398)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	489 366
	5533	за 2020 г.	420 618	-	32 768	-	(8 497)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	444 889
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	814 273	-	236 552	-	(348 354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	702 484
	5520	за 2020 г.	578 704	-	397 116	-	(161 547)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	814 273

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	496 684	686 114	-	(391 094)	-	-	13	-	791 717
	5580	за 2020 г.	533 233	336 809	-	(373 358)	-	-	-	-	496 684
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	496 554	685 862	-	(391 006)	-	-	-	-	791 409
	5581	за 2020 г.	532 859	336 717	-	(373 022)	-	-	-	-	496 554
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	35	189	-	(314)	-	-	13	-	237
	5583	за 2020 г.	350	-	-	-	-	-	-	-	35
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	95	59	-	(88)	-	-	-	-	67
	5586	за 2020 г.	24	93	-	(22)	-	-	-	-	95
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	496 684	686 114	-	(391 094)	-	X	13	-	791 717
	5570	за 2020 г.	533 233	336 809	-	(373 358)	-	X	-	-	496 684

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 отдела _____ (подпись)
Петров Виктор Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	4 086
Расходы на оплату труда	5620	-	36 645
Отчисления на социальные нужды	5630	-	11 023
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	1 014 575
Итого по элементам	5660	-	1 066 329
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	-	1 066 329



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

25 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 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	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Петров Виктор
Александрович
(расшифровка подписи)

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					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель (расшифровка подписи)
 Петров Виктор
 Александрович
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности

**Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов
Липецкой области за 2021 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью пересмотренной бухгалтерской отчетности Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области (далее Фонд) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. Организация и виды деятельности

Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области создан 25 ноября 2013г, в соответствии со статьей 118 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 178 Жилищного кодекса Российской Федерации, как не имеющая членства некоммерческая организация, преследующая общественно полезные цели, предусмотренные действующим законодательством, осуществляющей деятельность в качестве областного оператора, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Липецкой области, а также на реализацию иных функций в сфере жилищно-коммунального хозяйства, энергосбережения и повышения энергетической эффективности Липецкой области.

Полное фирменное наименование Фонда на русском языке: Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области.

Сокращенное фирменное наименование Фонда на русском языке: ФКР Липецкой области.

Юридический адрес Фонда: 398001, Липецкая обл., г. Липецк, ул. Л. Толстого, д.1, офис 401.

Фактический адрес Фонда: 398001, Липецкая обл., г. Липецк, ул. Л. Толстого, д.1, офис 401.

Фонд не имеет филиалов и представительств.

Фонд действует на основании устава, утвержденного решением Управления жилищно-коммунального хозяйства Липецкой области.

В соответствии с Уставом, Фонд создан в целях: создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан, а также обеспечения организации и своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, в том числе финансового обеспечения, формирования средств и имущества для такого ремонта на территории Липецкой области.

За 2021 год среднесписочная численность работников Фонда, составила 71 человек (за 2020 год – 71 человек)

По состоянию на 31 декабря 2021 г. исполнительные и надзорные органы Фонда представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган

Обязательная информация	Дополнительная информация
-------------------------	---------------------------

Ф.И.О.	Должность	Общая сумма выплаченного вознаграждения, с учетом страховых взносов,(тыс. рублей)	Вид выплаченного вознаграждения	Срок полномочий
Бабикова Елена Игоревна	Генеральный директор	1 752 089,51 рублей	Заработная плата	11 месяцев
Петров Виктор Александрович	Генеральный директор	395 841,73 рублей	Заработная плата	2 месяца

Коллегиальный Исполнительный орган - Правление

Обязательная информация		Дополнительная информация		
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма выплаченного вознаграждения, (тыс. рублей)	Вид выплаченного вознаграждения	Срок полномочий
Завертяев Александр Витальевич	Начальник управления жилищно-коммунального хозяйства Липецкой области	-	-	
Петров Виктор Александрович	Генеральный директор Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области	-	-	
Тумаков Сергей Олегович	Первый заместитель начальника управления строительства и архитектуры Липецкой области	-	-	
Сазонов Игорь Юрьевич	Начальник организационно-финансового отдела управления жилищно-коммунального хозяйства Липецкой области	-	-	

Бабилова Елена Игоревна	Генеральный директор Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Липецкой области	-	-	
-------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	---	--

Надзорный коллегиальный орган - Попечительский совет Фонда

Обязательная информация		Дополнительная информация		
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма выплаченного вознаграждения, (тыс. рублей)	Вид выплаченного вознаграждения	Срок полномочий
Болгов Антон Павлович	Исполняющий обязанности начальника управления строительства и архитектуры Липецкой области	-	-	бессрочно
Бурмыкина Ирина Викторовна	Председатель Общественной палаты Липецкой области	-	-	бессрочно
Бугаков Андрей Васильевич	Депутат Липецкого областного Совета депутатов шестого созыва – партия «Единая Россия»	-	-	бессрочно
Сиротин Анатолий Иванович	Депутат Липецкого областного Совета депутатов шестого созыва – партия «КПРФ»	-	-	бессрочно
Ксенофонтова Лариса Васильевна	Депутат Липецкого областного Совета депутатов шестого созыва – партия «Справедливая Россия»	-	-	бессрочно
Евграфов Павел Леонидович	Депутат Липецкого областного Совета депутатов шестого созыва – партия «ЛДПР»			бессрочно
Франценюк Евгений Вячеславович	Депутат Липецкого областного Совета депутатов шестого созыва – партия «Единая Россия»		-	бессрочно

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Состав годовой бухгалтерской отчетности Фонда в соответствии с частью 2 статьи 14 Федерального закона N 402-ФЗ состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств и приложений к ним.

Исходя из взаимосвязанных положений части 1 статьи 13 Федерального закона № 402-ФЗ, второго абзаца пункта 6 и второго абзаца пункта 11 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н, некоммерческая организация приводит в бухгалтерской (финансовой) отчетности показатели об отдельных доходах и расходах (финансовых результатах) обособленно применительно к форме и порядку составления отчета о финансовых результатах в случае, когда:

в отчетном году некоммерческая организация получила доход от иной приносящей доход деятельности;

показатель полученного некоммерческой организацией дохода существенен;

раскрытие данных о прибыли от предпринимательской и (или) иной приносящей доход деятельности в отчете о целевом использовании средств недостаточно для формирования полного представления о финансовом положении некоммерческой организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении;

без знания о показателе полученного дохода заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения некоммерческой организации и финансовых результатов ее деятельности.

Таким образом, в состав бухгалтерской отчетности Фонда за 2021 год вошли бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании средств и пояснений к ним.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Фонда сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Фонда учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Фонда, которое состоит в том, что он предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Фонда в 2021 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

С января 2021 года учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Стандарта «Запасы» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2022 года)

С января 2022 года учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Фонд применяет упрощенный порядок перехода на ФСБУ 6/2020.

Фонд с 01.01.2022 осуществляет переход на применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в упрощенном порядке.

4. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Источником формирования основных средств с 2021 года является субсидия на обеспечения деятельности Фонда, полученная от учредителя в объеме денежных средств, предусмотренных на данные цели финансовым планом (сметой) Фонда.

К основным средствам относятся активы, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Фонда и для управленческих нужд, стоимостью свыше 40 тысяч рублей, а также если:

- ✓ объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- ✓ не предполагается последующая перепродажа данного объекта.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к учету на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 или данных технической документации (технического паспорта и других документов).

Износ по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы износа, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Начисление износа по основным средствам отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств представлена в Приложении № 1 данных Пояснений в таблицах 2.1 «Наличие и движение основных средств» и 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с рабочим Планом счетов и Инструкцией по его применению, а также Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утверждено Приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н (в ред. Приказов Минфина РФ от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н).

Не относятся к нематериальным активам программные продукты и базы данных, за исключением авторских прав на программы для ЭВМ и баз данных.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из установленного правообладателем срока использования актива или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации.

6. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Учетной политикой Фонда не предусмотрены способы списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам и сроки применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в связи с отсутствием данных объектов учета.

7. Запасы

В соответствии с *пунктом 2 Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019)*, к бухгалтерскому учету в качестве материалов (материально-производственные запасы) принимаются активы: - используемые для управленческих нужд Фонда.

Кроме того, в составе материалов учитываются книги, брошюры и иные аналогичные издания.

Учет материалов в Фонде ведется по номенклатурным номерам. (*п.6 ФСБУ5/2019*) Аналитический учет материалов ведется по наименованиям материалов и местам их хранения. Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 “Заготовление и приобретение материальных ценностей”.

Приобретение и изготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. Суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные покупателю при приобретении товаров учитываются в стоимости товаров (*п.2 статьи 170 НК*).

При отпуске материалов и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО) (*п. п. в,п.36 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 180н, п. 58 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н*).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе материалов, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. (*абз. 4 п. 5 ФСБУ 6/2020*).

Горюче-смазочные материалы (далее ГСМ) учитываются на счете 10 "Материалы", субсчет 03 "Горюче-смазочные материалы". При списании ГСМ их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Принятие к учету ГСМ и их последующее списание на расходы производится один раз в месяц, после предоставления водителями и топливной компанией всех необходимых первичных документов и их проверки.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы более года учитываются на счете 10 "Материалы", субсчет 09 "Инвентарь и хозяйственный принадлежности".

Стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на расходы в полном размере при их передаче в эксплуатацию.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов представлена в Приложении № 2 данных Пояснений в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов».

8. Денежные средства

Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах представлена в бухгалтерском балансе по строке 1250.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Фонда по состоянию на 31.12.2021 (по состоянию на 31.12.2020):

- ✓ остаток денежных средств на расчетных счетах (дебет счетов 51, 51.02, 55.04, 55.05) – 1 031 303 тыс. рублей (788 901 тыс. рублей) в том числе:
 - на счете для административно-хозяйственной деятельности ФКР Липецкой области (дебет счета 51) – 5 025 тыс. рублей (1 192 тыс. рублей);
 - на счете для аккумулирования платежей по обеспечению исполнения договоров, срок возврата по которым еще не наступил (дебет счета 51) – 10 293 тыс. рублей (5 717 тыс. рублей);
 - на специальном счете для формирования фонда капитального ремонта за счет взносов собственников помещений (дебет счета 55.04) – 972 702 тыс. рублей (764 691 тыс. рублей)
 - на счете для аккумулирования платежей по обеспечению гарантийных обязательств подрядчиками (дебет счета 51) – 37 337 тыс. рублей (13 881 тыс. рублей);
 - на счете от доходов, полученных за счет штрафных санкций, реализации основных средств и процентов, полученных от данных доходов (дебет счета 51) – 5 917 тыс. рублей (3 420 тыс. рублей)

За 2021 год (за 2020 год) на расчетные счета Фонда поступили следующие целевые средства:

- средства имущественного взноса на НКО - 81 000 тыс. рублей (82 000 тыс.руб.);
- средства, перечисленные подрядными организациями в уплату неустойки за нарушение условий договоров подряда – 6 134тыс. рублей (1 777тыс. рублей);
- поступление обеспечительных платежей – 29 321 тыс. рублей (14 455 тыс. рублей);

- средства государственной поддержки на софинансирование работ по проведению капитального ремонта в размере 147 219 тыс. рублей (15 621 тыс. рублей).

За 2021 год (2020 год) Фондом получен доход в форме процентов за поддержание минимального неснижаемого остатка на расчетном счете, а также от размещения денежных средств в депозит в размере 12 051 тыс. рублей (15 914 тыс. рублей).

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с принятой Учётной политикой, на основании данных первичных документов.

Информация о наличии задолженности на начало и конец отчетного периода представлена в Приложениях № 3 к данным Пояснениям в таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

По состоянию на 31.12.2021 (на 31.12.2020) года отражена дебиторская задолженность:

✓ по авансам, выданным на выполнение работ и оказание услуг по проведению капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов в сумме 369 тыс. рублей (213 тыс. рублей),

Дебиторская задолженность по расчетам за проведение работ/оказание услуг по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов обусловлено перечислением аванса в размере 30 % от стоимости работ согласно условий договоров. По сравнению с прошлым годом размер дебиторской задолженности по расчетам за проведение работ/оказание услуг по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов снизился на 14%.

Дебиторская задолженность по расчетам по целевому финансированию исполнения региональной программы капитального ремонта МКД за счет средств собственников отражена на счетах учёта, согласно, предусмотренной Учетной политикой Фонда, в рамках установленных требований Жилищного кодекса РФ.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 (на 31.12.2020) включает в себя:

- 489 тыс. рублей (с учетом перерасчета по начислениям МКД в декабре) – начисления декабря 2021 года, срок уплаты по которым наступит в январе 2022года (445 тыс. рублей);

В целях повышения собираемости взносов и сокращения дебиторской задолженности в 2021 году региональным оператором отработана судебная работа по взысканию задолженности по взносам на капитальный ремонт, которая позволяет сокращать период задолженности и увеличивать собираемость.

Дебиторская задолженность собственников помещений в многоквартирных домах по уплате взносов на капитальный ремонт может быть признана активом регионального оператора, поскольку собственники обязаны уплачивать взносы на капитальный ремонт (ч.1 ст.169 ЖК РФ), региональный оператор вправе применять установленные законодательством меры, включая начисление пеней, в отношении собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонд капитального ремонта на счете регионального оператора, в случае

несвоевременной и (или) неполной уплаты ими взносов на капитальный ремонт (ч.4 ст.181 ЖК РФ).

При этом права на указанный актив ограничены жилищным законодательством:

- при смене способа формирования фонда капитального ремонта и переходе к формированию фонда капитального ремонта на специальном счете у регионального оператора нет права на взыскание с собственников задолженности, образовавшейся за период формирования фонда капитального ремонта на счете регионального оператора;

- при выборе способа формирования фонда капитального ремонта на специальном счете (п.1 ч.3 ст.170 ЖК РФ), у владельца специального счета возникает обязанность по приему взносов от собственников вне зависимости от периода их начисления, но не установлено право на взыскание взносов, а также начисление пеней. Полномочиями на такие действия в пользу собственников владелец специального счета может быть наделен собственниками или законом субъекта РФ.

При формировании фонда капитального ремонта на счете регионального оператора должно быть исполнено требование ч.1 ст.183 ЖК РФ к системе учета фондов капитального ремонта, в частности, сведений о размере задолженности по оплате взносов на капитальный ремонт каждым собственником помещения в многоквартирных домах.

ЖК РФ не устанавливает обязанность регионального оператора оплачивать взносы на капитальный ремонт за свой счет в связи с неплатежами собственников. Соответственно, региональный оператор не имеет оснований для формирования резерва по сомнительным долгам за счет финансовых результатов от прочей деятельности, как того требует п.70 ПБУ 34н.

Таким образом, Фонд не формирует резерв по сомнительным долгам, так как:

признать сумму дебиторской задолженности сомнительной невозможно, в связи с тем, что срок исковой давности не истек, вынесенные судебные решения по обязательным платежам собственников за капитальный ремонт в пользу Фонда;

отсутствует обязанность регионального оператора по возмещению недополученной задолженности собственников по взносам за капитальный ремонт;

субъект несет субсидиарную ответственность за исполнение региональным оператором обязательств перед собственниками по выполнению капитального ремонта МКД, в случае дефицита средств, субъект может возместить образовавшуюся задолженность;

вероятность успешного взыскания просроченной дебиторской задолженности оценивается как высокая.

Анализ сумм дебиторской задолженности по взносам собственников проводится на постоянной основе.

По состоянию на 31.12.2021 (на 31.12.2020) года отражена кредиторская задолженность:

- ✓ по расчетам за выполнение работ и оказание услуг по проведению капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов 791 тыс. рублей (497 тыс. рублей)
- ✓ по платежам в бюджет 237 тыс. рублей (35 тыс. рублей)
- ✓ прочая (некорректное зачисление средств собственниками, прочее) – 67 тыс. рублей (95 тыс. рублей).

Наличие кредиторской задолженности по расчетам по целевому финансированию работ/услуг по проведению капитального ремонта общего имущества МКД обусловлено

непредставлением подрядными организациями на момент формирования годовой бухгалтерской отчетности полного пакета исполнительной документации необходимой для осуществления расчетов за выполненные работы/оказанные услуги в соответствии с условиями договоров подряда (акты ввода объектов в эксплуатацию, дополнительные соглашения на окончательную стоимость и т.д.), а так же в связи с не наступлением срока оплаты по договорам.

Дебиторская/ кредиторская задолженность, которая с большой степенью вероятности не будет погашена по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 отсутствует.

10. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы и прочие долгосрочные обязательства на конец отчетного периода отсутствуют.

11. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Фонда отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 20% (3%-ФБ, 17%-РБ);
- налог на добавленную стоимость - 18%;
- транспортный налог – 50,0 рублей.

По состоянию на 31.12.2021года (на 31.12.2020 года) задолженность Фонда по налогам в бюджет составила – 237 тыс. рублей (35 тыс. рублей)

Налог на прибыль – 224 тыс. рублей (35 тыс. рублей).

Налог на добавленную стоимость – 13 тыс. рублей.

Задолженность образовалась в связи с не наступлением срока перечисления в бюджет суммы исчисленного налога.

12. Капитал

Приобретение (материальных ценностей для офиса) на средства целевого финансирования в рамках установленной сметы на административно-хозяйственные расходы на 2021 год осуществлено на сумму 606 тыс. рублей (5 044 тыс. рублей). В том числе в 2021 году приобретён Тепловизор testo 883 . На отчетную дату добавочный капитал составляет «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» – 8 479 тыс. рублей. Остаток по счету «08» «Вложения во внеоборотные активы» счет 08.14 «Приобретение основных средств в рамках целевого финансирования» на конец 2021 года в размере 0 тыс. рублей.

13. Учет средств целевого финансирования

Учет поступления средств целевого финансирования ведется по принципу начисления. При начислении дебетуется счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и кредитуется счет 86 «Целевое финансирование». После фактического получения денежных

средств или иного имущества дебетуются счета учета активов и кредитуется счет 76. Учёт поступления целевых средств по фонду капитального ремонта на счете регионального оператора в качестве пени, уплаченной собственниками помещений в связи с ненадлежащим исполнением ими обязательств отражается по суммам, фактически поступивших средств на счёт Фонда. Плановая сумма пени, начисленная в связи с ненадлежащим исполнением собственниками обязательств по оплате взносов, отражается на забалансовом счете учёта «ПН».

Поступление бюджетных средств на финансирование уже понесенных расходов отражается с использованием счета 86 "Целевое финансирование" в том же порядке, что и поступление бюджетных средств на финансирование предстоящих расходов.

По кредиту счета 86 «Целевое финансирование» отражаются поступления целевых средств, а по дебету - списания средств, израсходованных на проекты и/или программы и покрытие расходов по содержанию Фонда.

При направлении средств целевого финансирования на содержание Фонда оформляется проводка по дебету счета 86 в корреспонденции со счетом 20. Счет 20 используется для обобщения информации о произведенных административных, хозяйственных и иных аналогичных расходах, которые не относятся к конкретной программе или целевому мероприятию. списание аккумулированных затрат производится ежемесячно с распределением по статьям расходов, в соответствии с утвержденной сметой.

При направлении средств целевого финансирования на реализацию программ и мероприятий Фонда оформляется проводка по дебету счета 76 в корреспонденции со счетом 86.

В случае изменения суммы средств целевого финансирования в процессе реализации целевых мероприятий, приведшей к уменьшению суммы средств финансовой поддержки – средства подлежат возврату в Фонд. Соответствующие изменения отражаются и на счетах бухгалтерского учета. Перераспределение и зачет средств между различными направлениями расходования целевых средств не допускается.

По состоянию на 31.12.2021 года (на 31.12.2020 года) средства целевого финансирования составили и прибыли от внереализационной деятельности составили(стр.1350):

- остаток средств целевого финансирования (взносы, пени собственников, проценты), предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности и обеспечения деятельности Фонда, на конец отчетного периода, включая сумму начислений –931 426 тыс. рублей (1 101 418 тыс. рублей), в том числе остаток средств на основном счете регионального оператора -119075,7 тыс.руб. (268 359 тыс.руб.), остаток средств на специальных счетах регионального оператора 1 050 502 тыс.руб. (833 059 тыс.руб.);

- остаток средств целевого финансирования на имущественный взнос на НКО 6 225 тыс. рублей (2 798 тыс. рублей);

-остаток нераспределенной прибыли от внереализационной деятельности 4 427 тыс. рублей (2 276 тыс. рублей);

Пояснения к Отчету о целевом использовании средств

К строке 6220 «Целевые взносы»:

- отражены: имущественный взнос на НКО и начисленная сумма взносов собственников за капитальный ремонт (включая пени за неуплату взносов по капитальному ремонту) в размере 1 875 648 тыс. рублей.(1 434 944 тыс. рублей в 2020 году)

К строке 6250 «Прочие»:

- прочие поступления – 9 528 тыс. рублей.

К строке 6313 «Иные мероприятия»:

– отражена сумма средств на проведение целевых мероприятий (на капитальный ремонт МКД) в рамках уставной деятельности –1 964 640 тыс. рублей. (983 220 тыс. рублей в 2020 году)

По строке 6300 отражен объем использованных целевых средств направленных на осуществление уставной деятельности и административно-хозяйственные расходы с учетом принятых (начисленных) обязательств, в размере 2 047 313 тыс. рублей. (1 071 335 тыс. рублей в 2020 году)

По строке 6400 отражен остаток начисленных средств целевого финансирования 2021 года и нераспределенная прибыль от внереализационной деятельности в размере 942 079 тыс. рублей.(1 104 216 тыс. рублей в 2020 году)

14. Доходы и расходы

Доходы Фонда в части целевого финансирования, признаются в бухгалтерском учете по начислению (п. 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», ПБУ 1/2008, утверждено Приказом Минфина РФ от 16.10.08 № 106н в ред. Приказов Минфина РФ от 11.03.2009 N 22н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н).

Для обобщения информации о доходах, связанных с целевым финансированием, предназначен счет 86 «Целевое финансирование».

Учет доходов Фонда по целевому финансированию и доходов, формируемые за счет поступлений от разрешенных Уставом Фонда видов деятельности (внереализационные доходы, доходы от продажи основных средств), ведется в соответствии с Рабочим Планом счетов и Инструкцией по его применению, и отражаются по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в разрезе субсчетов в соответствии с источниками.

Расходами Фонда признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Отражение расходов относится к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Информация о расходовании средств на административно-хозяйственные расходы, в течение отчетного периода, отражается по дебету счета 20.03 «затраты по некоммерческой деятельности». По окончании отчетного периода относится в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Информация о расходовании средств на осуществление уставных целей сразу относится в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Аналитический учет расходов ведется по направлениям расходования средств - в соответствии с утвержденными объемами финансирования по уставной деятельности и статьями расходования средств по административно-хозяйственной деятельности.

Расходы на содержание Фонда формируются в рамках установленных объемов финансирования, запланированных на данные цели и в соответствии с Порядком составления, утверждения и ведения финансового плана Фонда.

Бухгалтерский учет прочих доходов и расходов осуществляется на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

К прочим расходам относятся расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов (п. 11 ПБУ 10/99).

15. События, произошедшие после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельности Фонда в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Фонд на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Другие существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности Фонда за 2021 год, отсутствуют.

16. Оценочные обязательства

В течении 2021 года Фондом не формировались оценочные обязательства по отпускам.

Согласно п.5 ПБУ 8/2010, оценочное обязательство, под которое требуется создавать резервы, признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Поскольку Фонд – некоммерческая организация основной целью которой, является формирование средств собственников помещений и обеспечение своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Липецкой области, а не деятельность направленная на получение дохода, соответственно не получает экономических выгод от некоммерческой деятельности. Соответственно не происходит их уменьшения при использовании целевого финансирования. Основным источником оплаты расходов по обеспечению деятельности регионального оператора являются субсидии из областного бюджета на отчетный год. Расходы на оплату персонала у Фонда планируются исходя из штатного расписания и графика отпусков на отчетный год, составленных в соответствии с трудовым законодательством.

Основываясь на требованиях рациональности, установленного п.6 ПБУ 1/2008, Фонд не создает резерв за счет средств целевого финансирования, поступающего из областного бюджета.

Разногласий с налоговыми органами Фонд *не имеет*.

Фонд по состоянию на 31.12.2021 года выступал в качестве ответчика в судебных разбирательствах. Судебные разбирательства на момент формирования годовой бухгалтерской отчетности не окончены.

Фонд *не имеет* выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

17. Операции со связанными сторонами

В отчетном периоде Фонд, не проводил операции со связанными сторонами, за исключением выплаты управленческому персоналу.

18. Прочая информация

Учет государственной помощи

В 2021 году (2020 году) Фондом были получены денежные средства:

- средства имущественного взноса в размере 81 000 тыс. рублей (82 000 тыс. рублей) из областного бюджета Липецкой области на осуществление уставной деятельности и финансирование расходов на содержание Фонда;

- средства государственной поддержки на софинансирование работ по проведению капитального ремонта в размере 147 219 тыс. рублей (15 621 тыс. рублей);

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности не происходило.

Участие в совместной деятельности

Фонд не участвует в совместной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, способные повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Фонда на текущий момент отсутствуют.

Учет на забалансовых счетах

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» ведется учет обеспечительных платежей по аренде офисных помещений и автотранспортного средства. По состоянию на 31.12.2021 г. сумма составляет 950 тыс. рублей. Уменьшение сальдо на сумму 317 тыс. рублей обусловлено расторжением договора аренды офисных.

По состоянию 31.12.2020г. сумма средств составила 1 267 тыс. рублей.

На забалансовом счете 002 «Товарно-материальные ценности на ответственном хранении» отражены полученные ТМЦ. По состоянию на 31.12.2021 года сальдо составило 5 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 года сальдо составило 5 тыс. рублей.

Уменьшение сальдо по состоянию на 31.12.2021г. по отношению к сальдо на 31.12.2020 г., по учёту обеспечения обязательств в виде банковских гарантий произошло в связи с тем, что в

2021 году при заключении договорных отношений, подрядные организации предоставляли в качестве обеспечения обеспечительные платежи, а не банковские гарантии .

На забалансовом счете 010 «Износ основных средств» учитывается износ ОС, находящихся в эксплуатации. По состоянию на 31.12.2021 года – сумма составила 3 939,6 тыс. рублей. В связи с отражением выбытия основных средств по причине непригодности дальнейшего использования в работе, по счету учёта 010 «Износ основных средств», так же отражено списание износа.

По состоянию на 31.12.2020 года сумма составила 3 173,9 тыс. рублей.

На забалансовом счете МЦ.02 учтена спецодежда в эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2021 года сумма составила 229 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020г. сумму составила 59,8 тыс.рублей.

На забалансовом счете МЦ.04 учтен инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации. По состоянию на 31.12.2021 года сумма составила 7 256 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 г. сумма составила – 7 785 тыс. рублей.

19. Изменения в отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является пересмотренной (исправленной в части пояснения к бухгалтерской отчетности).

Исправления в бухгалтерскую отчетность внесены в пояснения к бухгалтерской отчетности в связи с раскрытием информации, остальные формы бухгалтерской отчетности не корректируются и датируются датой 25.03.2022 года.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Выбыло объектов				Переоценка			Изменения за период				
			"первоначальная"	"убыток от обесценения"	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	-	-			
														а-	е-	б
"Первоначальная стоимость"	накопленная стоимость	Поступило	"первоначальная"	"убыток от обесценения"												
	накопленная стоимость	начислено износа			1 357									14 801		
"Первоначальная стоимость"	накопленная стоимость	"первоначальная"			1 155									14 331		
	накопленная стоимость	накопленная стоимость			985									4 518		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	8 800	(3 174)			606							5 502		
	5210	за 2020 г.	4 929	(3 566)			5 044							8 832		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	3 464	(1 549)			606							1 451		
	5211	за 2020 г.	2 221	(1 030)			1 243							1 451		
Транспортные средства	5202	за 2021 г.	5 336	(1 625)			-							-		
	5212	за 2020 г.	2 707	(2 536)			3 801							-		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-			-							-		
	5230	за 2020 г.	-	-			-							-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период		затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			На начало года	за период				
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	606	-	(606)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	5 044	-	(5 044)	-
в том числе: Тепловизор testo 883 (стандартный комплект)	5241	за 2021 г.	-	-	416	-	(416)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11/06/2021	5242	за 2021 г.	-	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M3645dn06/2021	5243	за 2021 г.	-	-	58	-	(58)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук №2 ACER Nitro 5 AN515-54-52ZU /06/2021	5244	за 2021 г.	-	-	65	-	(65)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	-	55	-	(55)	-
Квадрокоптер DJI Mavic 2 с комплектом аксессуаров	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	-	124	-	(124)	-
Автомашина KIA Optima Черный VIN XWEGU413BL0015825	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	-	1 687	-	(1 687)	-
Интерактивный комплекс	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	-	216	-	(216)	-

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:	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-
в том числе:	5271	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.	Наименование показателя
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего
в том числе:				в том числе:
	5261	-	-	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:				в том числе:
	5271	-	-	
Наименование показателя	Код	за 2021 г. <td>за 2020 г. <td>Наименование показателя</td> </td>	за 2020 г. <td>Наименование показателя</td>	Наименование показателя
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего
Итого				
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5287	-	-	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		выбыло				оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			"себе-стоимость"	-	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	-			
стоимость "стоимость"	величина резерва под снижение стоимости	"балансовая					(148 710)	-	X	231	-
	поступления и затраты	"себе-стоимость"				(153 070)	-	X	67	-	-
стоимость "от снижения стоимости" между их группами (видами)"	резерв под снижение стоимости	"убытков"					(1 868)	-		48	-
	"оборот запасов"	"балансовая"				(3 942)	-		15	67	-
стоимость "стоимость"	величина резерва под снижение стоимости										
	5400	за 2021 г.	2	-	2	-	-	-	-	-	-
Запасы - всего	5420	за 2020 г.	2	-	2	-	-	-	-	-	-
	5401	за 2021 г.	2	-	2	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2020 г.	2	-	2	(146 842)	-	-	-	-	-
	5402	за 2021 г.	-	-	-	(149 128)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-

Приложение № 3

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			выбыло			Изменения за период		
			"учтенная"		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
по условиям договора "наименование долга"	"величина резерва по сомнительным долгам"												
	в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	"погашение"										

Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	(3 081 195)	-	-	-	X	X	1 186 360	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	(172 596)	-	-	-	X	X	83 249	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	(1 575 746)	-	-	-	X	X	94 378	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	(14 178)	-	-	-	X	X	11 763	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	8 14 273	-	236 552	-	-	-	-	X	X	3 135	-
	5530	за 2020 г.	578 704	-	397 116	(2 446)	-	X	X	X	X	1 237 320	-
в том числе:						(4 704 509)	-	X	X	X	X	1 285 630	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присяженные проценты, штрафы и иные начисления								
нисуемую задолженность	списане на финансовый результат	"перевод из долго- в краткосроч"											
ность"	"перевод из дебиторской"												
ской в кредиторскую задолженность"	"перевод из кредиторской"												
биторскую задолженность"	Остаток на конец периода												

Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	(2 563 987)	-	-	-	-	X	140 796
	5572	за 2020 г.	-	-	-	(2 866 073)	-	-	-	-	X	261 884
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	(1 260)	-	-	-	-	X	965
прочая	5573	за 2020 г.	-	-	-	(2 281)	-	-	-	-	X	1 311
	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2021 г.	-	-	-	(33 034)	-	-	-	-		316
	5575	за 2020 г.	-	-	-	(10 377)	-	-	-	-		242
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	496 684	686 114	-	-	-	-	-	-		-
	5580	за 2020 г.	533 233	336 809	-	-	-	-	-	-		-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	496 554	685 862	-	-	-	-	-	-		-
	5581	за 2020 г.	532 859	336 717	-	(2 529 693)	-	-	-	-		139 515
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	(2 853)	-	-	-	-		260 331
	5582	за 2020 г.	-	-	-	(669 386)	-	-	-	-	X	31 902
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	35	189	-	(1 524 179)	-	-	-	-	X	150 466
	5583	за 2020 г.	350	-	-	(1 708 808)	-	-	-	-	X	98 702
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	(1 271 640)	-	-	-	-	X	103 313
	5584	за 2020 г.	-	-	-	(96 710)	-	-	-	-	X	5 568
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	(54 180)	-	-	-	-	X	6 140
	5585	за 2020 г.	-	-	-	(4 381)	-	-	-	-	X	244
прочая	5566	за 2021 г.	95	59	-	(3 416)	-	-	-	-	X	412
	5586	за 2020 г.	24	93	-	(50 409)	-	-	-	-	X	3 099
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	(2 563 987)	-	-	X	-	X	140 796
Итого	5550	за 2021 г.	496 684	686 114	-	(2 866 073)	-	-	X	X	X	261 884

Генеральный директор

Петров Виктор Александрович

Мамонтова Ирина Петровна

Заместитель генерального директора по финансовым вопросам-главный бухгалтер



Прошито и пронумеровано 60

(Месящески) лист (а,ов)

Директор ООО «АГ»

Заб

Забалуева О.А.

