

Общество с ограниченной ответственностью



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

2024 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю Некоммерческой организации
- фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных
домов Еврейской автономной области»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации - фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской автономной области», (ОГРН: 1137900000380), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о целевом использовании средств, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации - фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской автономной области» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности «Некоммерческой организации - фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской автономной области» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, был проведен другим аудитором (ООО «Аудит-Эксперт»), который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 16 января 2024 года.

**Ответственность руководства и Попечительского совета Фонда
за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

Попечительский совет Фонда, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, и с руководством 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.

Руководитель аудита, действующий
от имени аудиторской организации
на основании доверенности
№ 2 от 30.07.2024г.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Трофимович Оксана Викторовна
ОРНЗ 22006130556

Трофимович Оксана Викторовна
ОРНЗ 22006130556

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭКСПЕРТ»,
ОГРН 11245500007345,
644065, Омская обл, г.Омск, Советский округ, ул.19 Партсъезда, д.35В, пом 1П
Является членом саморегулируемой организацией аудиторов
Ассоциация «Содружество»
свидетельство №159187-ЮС/24
ОРНЗ 12406119096

Дата аудиторского заключения:
27 декабря 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Некоммерческая организация-фонд "Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской Автономной области"	по ОКПО	38685012		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7901995562		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

679016, Еврейская автономная область, г Биробиджан, ул Пионерская, д. 5

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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.12	Основные средства	1150	659	1 068	1 441
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	659	1 068	1 441
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.14	Запасы	1210	18	14	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.15	Дебиторская задолженность	1230	365 303	277 645	215 716
п.19	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 000	7 000	6 055
п.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	365 977	423 117	470 770
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	751 298	707 775	692 544
	БАЛАНС	1600	751 958	708 843	693 984

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
п.11	Целевые средства	1350	723 097	698 774	691 427
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	723 097	698 774	691 427
	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	-	-	-
п.15	Кредиторская задолженность	1520	27 868	9 404	1 639
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.23	Оценочные обязательства	1540	877	591	906
п.15	Прочие обязательства	1550	116	75	13
	Итого по разделу V	1500	28 861	10 069	2 557
	БАЛАНС	1700	751 958	708 843	693 984

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB
Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГООКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 65 2D B3 20 CF
Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Некоммерческая организация-фонд "Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской Автономной области"	по ОКПО	38685012		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7901995562		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	(129)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	(129)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	(129)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.18	Прочие доходы	2340	92 013	70 196
п.18	Прочие расходы	2350	(117 087)	(87 727)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(25 074)	(17 660)
	Налог на прибыль	2410	(104)	(19)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(104)	(19)
п.18	Чистая прибыль (убыток)	2400	(25 178)	(17 679)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(25 178)	(17 679)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 B6 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Некоммерческая организация-фонд "Региональный оператор по
проведению капитального ремонта многоквартирных домов
Организация Еврейской Автономной области"
Идентификационный номер налогоплательщика
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в
другие группировки
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Фонды / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
38685012		
7901995562		
64.99		
70400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	35 596	35 296
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	359	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	35 237	35 296
Платежи - всего	4120	(17 634)	(16 846)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 319)	(631)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 226)	(13 709)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(89)	(2 506)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 962	18 450
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	233 778	148 080
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	232 888	147 493
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	890	587
Платежи - всего	4320	(308 881)	(214 182)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(308 881)	(214 182)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(75 103)	(66 102)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(57 141)	(47 652)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	423 118	470 770
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	365 977	423 118
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь Александрович

(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB
 Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
 ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
 ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
 РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
 ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
 ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА
 Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF
 Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
 ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
 ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
 Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь Александрович

(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	201	-	(201)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Стол СПр-5МА/22 № 33668 (груша, бук)	5241	за 2023г.	-	7	-	(7)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол СПр-2МА/22 № 33662 (груша, бук)	5242	за 2023г.	-	5	-	(5)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф тип ШК-6 № 38268 (груша, бук)	5243	за 2023г.	-	13	-	(13)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф тип ШД № 38851 (груша, бавария)	5244	за 2023г.	-	15	-	(15)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф тип ШК-6 № 38268 (груша, бук)1	5245	за 2023г.	-	13	-	(13)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф тип ШК-6 № 38268 (груша, бук)2	5246	за 2023г.	-	13	-	(13)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница четырехсекционная РемоКопор/Hardax 4х3 ст	5247	за 2023г.	-	12	-	(12)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M2040dn	5248	за 2023г.	-	96	-	(96)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 25 секций ЛДСП дуб	5249	за 2023г.	-	10	-	(10)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеллаж Spaseo KUB 12 секций ЛДСП дуб		за 2023г.	-	8	-	(8)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 25 секций ЛДСП дуб1		за 2023г.	-	10	-	(10)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	939
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталия Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	7000	-	20000	(7000)	-	-	-	20000	-
	5315	за 2022г.	6055	-	14000	(13055)	-	-	-	7000	-
в том числе: депозиты											
	5306	за 2023г.	7000	-	20000	(7000)	-	-	-	20000	-
	5316	за 2022г.	6055	-	14000	(13055)	-	-	-	7000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	7000	-	20000	(7000)	-	-	-	20000	-
	5310	за 2022г.	6055	-	14000	(13055)	-	-	-	7000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 B8 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB
Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА
Действителен с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF
Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель
Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	361 259	(83614)	671 978	-	(584320)	-	-	-	-	-	476 016	(110713)
	5530	за 2022г.	280 963	(65247)	599449	-	(537520)	-	-	-	-	-	361 259	(83614)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	361 259	(83614)	671 978	-	(584320)	-	-	-	-	-	476 016	(110713)
	5533	за 2022г.	280 963	(65247)	599449	-	(537520)	-	-	-	-	-	361 259	(83614)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	361 259	(83614)	671 978	-	(584320)	-	-	X	-	-	476 016	(110713)
	5520	за 2022г.	280 963	(65247)	599449	-	(537520)	-	-	X	-	-	361 259	(83614)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	110713	-	83614	-	65247	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	110713	-	83614	-	65247	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	9 404	811 445		(792981)	-	-		-	27 868
	5580	за 2022г.	1 639	808 072	-	(800307)	-	-	-	-	9 404
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.									
	5581	за 2022г.									
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.		-	-	-	-	-		-	
	5583	за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	9 404	811 445	-	(792981)	-	-	-	-	27 868
	5586	за 2022г.	1639	808 072	-	(800307)	-	-	-	-	9 404
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	9 404	811 445		(792981)	-	X		-	27 868
	5570	за 2022г.	1 639	808 072	-	(800307)	-	X	-	-	9 404

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB
 Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
 ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
 ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
 РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
 ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
 ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА
 Действителен с 16.01.2023 по 10.04.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF
 Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
 ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
 ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
 Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

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

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГООКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталия Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	591	1 628	(1 315)	(26)	877

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB
Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА
Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF
Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель
Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	106 437	58 635	11 855
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Вебер Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



16 февраля 2024 г.



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 11:23:10

Сертификат: 33 E0 AF DA 8A 9D B4 CE 27 57 EF 93 5B 31 43 EB

Владелец: Вебер Игорь Александрович, НЕКОММЕРЧЕСКАЯ
ОРГАНИЗАЦИЯ - ФОНД "РЕГИОНАЛЬНЫЙ
ОПЕРАТОР ПО ПРОВЕДЕНИЮ КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ",
ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ДИРЕКТОРА

Действителен: с 16.01.2023 по 10.04.2024



ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

13.03.2024 12:50:12

Сертификат: 23 F9 5B 6F 8E DC 4C AE 1D 56 BB 66 2D B3 20 CF

Владелец: Андросова Наталья Викторовна, УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО
ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ,
Руководитель

Действителен: с 21.08.2023 по 13.11.2024

**Некоммерческая организация – фонд «Региональный оператор
по проведению капитального ремонта многоквартирных домов ЕАО»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ за 2023 год**

Бухгалтерский учет в Фонде велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. со всеми изменениями и дополнениями, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда за 2023 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом, Приказом Минфина РФ от 02 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и Положениями.

1. Информация о Фонде

Некоммерческая организация – фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов ЕАО» (далее – Фонд) создана 13.11.2013 года в соответствии со статьей 118 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 178 Жилищного кодекса Российской Федерации как не имеющей членства некоммерческая организация, преследующая общественно полезные цели, предусмотренные действующим законодательством, и является специализированной некоммерческой организацией, осуществляющей деятельность в качестве Фонда, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Еврейской автономной области, а также на реализацию иных функций в сфере жилищно-коммунального хозяйства, энергосбережения и повышения энергетической эффективности Еврейской автономной области, предусмотренных действующим законодательством и настоящим уставом.

Учредителем Фонда является управление жилищно-коммунального хозяйства и энергетики правительства Еврейской автономной области как отраслевой орган исполнительной власти, формируемый правительством Еврейской автономной области, обеспечивающий государственное управление и координацию деятельности в сфере жилищно-коммунального хозяйства, энергетики, энергосбережения и повышения энергетической эффективности Еврейской автономной области.

В своей деятельности Фонд руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, законами Еврейской автономной области,

постановлениями и распоряжениями губернатора Еврейской автономной области и правительства Еврейской автономной области, приказами управления жилищно-коммунального хозяйства и энергетики правительства Еврейской автономной области, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также уставом Фонда.

Полное наименование Фонда: некоммерческая организация – фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской автономной области».

Сокращенное наименование Фонда: НКО «РОКР».

Местонахождение Фонда: 679000, Российская Федерация, Еврейская автономная область, г. Биробиджан, ул. Пионерская, д.5.

2. Цели и виды деятельности Фонда

Фонд образован в целях 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 Еврейской автономной области.

Для реализации уставной цели Фонд осуществляет основные функции:

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

- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали Фонд в качестве владельца специального счета (Фонд не вправе отказать собственникам помещений в многоквартирном доме в открытии на свое имя такого счета);

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

- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе средств государственной поддержки, муниципальной поддержки;

- взаимодействие с органами государственной власти Еврейской автономной области и органами местного самоуправления муниципальных образований Еврейской автономной области в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в

- иные предусмотренные Жилищным кодексом Российской Федерации, нормативными правовыми актами Еврейской автономной области и настоящим уставом функции.

Фонд вправе заниматься предпринимательской деятельностью в установленном законодательством Российской Федерации порядке, доходы, от которой могут направляться на достижение целей Фонда, а также его текущее содержание.

3. Сведения о численности

Среднесписочная численность за 2023 год составила 16 человек.

Численность работающих в организации по состоянию на 31.12.2023 – 17 человек.

Фонд оплаты труда за 2023 год составил – 11 685,7 тыс. рублей.

Размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу Фонда, составил – 4 788,1 тыс. рублей. В процентном отношении к общему фонду оплаты труда составляет – 40,9%.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

№	Виды вознаграждений	2023 год		2022 год	
		Сумма /тыс. руб./	в % к общей сумме затрат на оплату труда управленческого персонала	Сумма /тыс. руб./	в % к общей сумме затрат на оплату труда управленческого персонала
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	4 788,1	40,9	3 390,0	31,9
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	4788,1	40,9	3 390,0	31,9
	оплата труда	3993,1	-	2 410,2	-
	отпускное вознаграждение	549,9	-	398,1	-
	премии	225,8	-	292,9	-
	прочие выплаты (больничный лист)	19,3	-	288,8	-
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-
	перечисление в негосударственный пенсионный фонд	-	-	-	-
	страховая премия по договору страхования жизни	-	-	-	-

многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

- реализация программ (планов) модернизации жилищно-коммунального хозяйства еврейской автономной области, в том числе в сфере повышения энергоэффективности и энергосбережения в случае, если соответствующим актом Еврейской автономной области Фонд будет уполномочен на реализацию указанных программ (планов);

- оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, а также реализации иных программ в сфере модернизации жилищно-коммунального хозяйства, повышения энергоэффективности и энергосбережения функционирования жилищно-коммунального хозяйства;

- управление временно свободными денежными средствами в порядке, установленном Учредителем;

- подготовка и направление собственникам помещений в многоквартирном доме предложений о сроке начала капитального ремонта, необходимом перечне и объеме услуг и (или) работ, их стоимости, о порядке и источниках финансирования капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме, других предложений, связанных с проведением такого капитального ремонта, в сроки, предусмотренные частью 3 статьи 189 Жилищного кодекса Российской Федерации;

- обеспечение подготовки задания на оказание услуг и (или) выполнение работ по капитальному ремонту и при необходимости подготовка проектной документации на проведение капитального ремонта, утверждение проектной документации с обеспечением ее качества и соответствия требованиям технических регламентов, стандартов и других нормативных документов;

- привлечение для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту в порядке, установленном законом Еврейской автономной области, подрядных организаций, заключение с ними от своего имени соответствующих договоров;

- осуществление контроля качества и сроков оказания услуг и (или) выполнения работ подрядными организациями и соответствия таких услуг и (или) работ требованиям проектной документации;

- осуществление приема выполненных работ (услуг), иных обязанностей, предусмотренных договором о формировании фонда капитального ремонта и об организации проведения капитального ремонта;

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

	прочие выплаты	-	-	-	-
--	----------------	---	---	---	---

Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений	Характер проводимых операций
Правительство Еврейской автономной области, Департамент строительства и жилищно-коммунального хозяйства правительства Еврейской автономной области	Учредитель От имени учредителя	Контроль деятельности Финансирование деятельности
Директор	Принятие управленческих решений, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Фонда	Выплаты (зарботная плата, выходное пособие)
Попечительский совет Фонда (состав указан ниже)	Управленческие и контрольные функции	Выплаты в 2023 году не производились.

4. Состав основного управленческого персонала

И.о.директора - Вебер Игорь Александрович (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 28.11.2022 № 100/22-к);

Заместитель директора по капитальному ремонту – Бунькова Ольга Ивановна (приказ № 4-к от 02.03.2021)

Заместитель директора по финансово-экономическим вопросам – Максимов Василий Петрович (приказ № 19-к от 16.07.2018)

Заместитель директора по финансово-экономическим вопросам – Иваницкая Наталья Юрьевна (приказ № 22-к от 18.05.2023)

Главный бухгалтер – Трошкина Галина Рудольфовна (приказ № 10-к от 01.06.2018)

Главный бухгалтер – Мартыновская Елена Геннадьевна (приказ № 12-к от 12.05.2023)

5. Состав руководящих органов некоммерческой организации

Управление деятельностью организации осуществляет:

Высший орган управления – Попечительский совет:

Самков Валерий Анатольевич – Председатель Попечительского совета (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 20.01.2023 № 15/23);

Садаев Андрей Владимирович – член Попечительского совета (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 20.01.2023 № 15/23);

Федосеева Елена Анатольевна - член Попечительского совета (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 20.01.2023 № 15/23);

Голубь Андрей Борисович – член Попечительского совета (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 20.01.2023 № 15/23);

Макеева Ольга Леонидовна - член Попечительского совета (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 20.01.2023 № 15/23);

Чугунова Кристина Валерьевна - член Попечительского совета (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 20.01.2023 № 15/23);

Руководящий орган некоммерческой организации – Правление:

Петренко Владимир Владимирович – председатель Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Макеева Ольга Леонидовна – заместитель председателя Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Чугунова Кристина Валерьевна – секретарь Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Садаев Андрей Владимирович – член Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Федосеева Елена Анатольевна – член Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Бунькова Ольга Ивановна – член Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Тюлюпа Ольга Михайловна – член Правления (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 01.11.2022 № 110/22);

Исполнительный орган некоммерческой организации:

Вебер Игорь Александрович – и.о. директора, (приказ ДСиЖКХ правительства ЕАО от 28.11.2022 № 100/22-к).

6. Информация об учетной политике

Учетная политика в целях организации бухгалтерского учета сформирована на основании следующих нормативных документов:

Федерального закона от 12.01.1996 № 7 – ФЗ «О некоммерческих организациях»;

Федерального закона от 06.12.2011 № 402 – ФЗ «О бухгалтерском учете», (далее – ФЗ № 402 – ФЗ);

Приказа Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», (далее – Приказ № 34н);

Приказа Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению», (далее – Приказ № 94н);

Приказа Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008), (далее – Приказ № 106н);

Иных федеральных законов, указов и распоряжений Президента Российской Федерации и постановлений Правительства Российской Федерации, методических рекомендаций, регулирующих бухгалтерский учет и отчетность.

Основные положения учетной политики раскрыты по тексту пояснений.

7. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера, возглавляющего бухгалтерию (ст.7 ФЗ № 402-ФЗ).

Обработка учетной информации по административно-хозяйственной деятельности осуществляется в Фонде автоматизированным способом с использованием программных продуктов «1С: Предприятие – 8.3 Бухгалтерия», «1С: Зарплата и управление персоналом 8.3».

Обработка учетной информации начисления взносов на капитальный ремонт, согласно ст.183 Жилищного кодекса РФ, осуществляется в программном комплексе «Информационно – аналитическая система управления капитального ремонта» с отражением сводной информации на соответствующих счетах в ПО «1С Предприятие – 8.3 Бухгалтерия».

Обработка учетной информации по расходованию средств фондов капитального ремонта осуществляется в Фонде автоматизированным способом с использованием программного продукта «1 С: Предприятие – 8.3 Бухгалтерия» с отражением в модуле «Финансовый учет» программного продукта ООО «БСТ» «Информационно – аналитическая система управления капитального ремонта».

Информация, содержащаяся в первичных учетных документах, накапливается и систематизируется в регистрах бухгалтерского учета по журнально – ордерной форме в электронном виде с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С «Предприятие 8.3 – Бухгалтерия». При этом основанием для отражения данных в программе являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также справки бухгалтера по «ручным операциям», в отношении которых исполнителем составляется отдельный документ.

8. Раздельный учет по основной и прочей деятельности

В Фонде ведется раздельный учет доходов и расходов, относящихся к основной деятельности и приносящих доход деятельности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Учет целевых поступлений на цели уставной деятельности Фонда ведется по кредиту счета 86.01 «Целевое финансирование из бюджета»,

Иных федеральных законов, указов и распоряжений Президента Российской Федерации и постановлений Правительства Российской Федерации, методических рекомендаций, регулирующих бухгалтерский учет и отчетность.

Основные положения учетной политики раскрыты по тексту пояснений.

7. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера, возглавляющего бухгалтерию (ст.7 ФЗ № 402-ФЗ).

Обработка учетной информации по административно-хозяйственной деятельности осуществляется в Фонде автоматизированным способом с использованием программных продуктов «1С: Предприятие – 8.3 Бухгалтерия», «1С: Зарплата и управление персоналом 8.3».

Обработка учетной информации начисления взносов на капитальный ремонт, согласно ст.183 Жилищного кодекса РФ, осуществляется в программном комплексе «Информационно – аналитическая система управления капитального ремонта» с отражением сводной информации на соответствующих счетах в ПО «1С Предприятие – 8.3 Бухгалтерия».

Обработка учетной информации по расходованию средств фондов капитального ремонта осуществляется в Фонде автоматизированным способом с использованием программного продукта «1 С: Предприятие – 8.3 Бухгалтерия» с отражением в модуле «Финансовый учет» программного продукта ООО «БСТ» «Информационно – аналитическая система управления капитального ремонта».

Информация, содержащаяся в первичных учетных документах, накапливается и систематизируется в регистрах бухгалтерского учета по журнально – ордерной форме в электронном виде с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С «Предприятие 8.3 – Бухгалтерия». При этом основанием для отражения данных в программе являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также справки бухгалтера по «ручным операциям», в отношении которых исполнителем составляется отдельный документ.

8. Раздельный учет по основной и прочей деятельности

В Фонде ведется раздельный учет доходов и расходов, относящихся к основной деятельности и приносящих доход деятельности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Учет целевых поступлений на цели уставной деятельности Фонда ведется по кредиту счета 86.01 «Целевое финансирование из бюджета»,

согласно плану финансово-хозяйственной деятельности с корреспонденцией счета 76.09 в разрезе источников финансирования. (п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Учет расходов по уставной деятельности за счет целевых средств из бюджета отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», который закрывается счетом 86.01 «Целевое финансирование из бюджета» по статьям расходов согласно смете расходов. (п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Для учета доходов от приносящий доход деятельности применяются счет 91.01 «Прочие доходы».

Расходы, связанные с осуществлением этой деятельности, отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы».

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов, и затрат по их обслуживанию»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

9. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 календарных дней резерв не формируется.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

10. Движение денежных средств

В соответствии с приказом директора Фонда от 29.01.2015 № 02/01-ОД «О закреплении расчетных счетов», открыты специальные счета для формирования фонда капитального ремонта по муниципальным образованиям:

№п/п	Поселение	Населенные пункты, в которых находятся МКД	Номер расчетного счета	Дата открытия (заключения договора)
------	-----------	--	------------------------	-------------------------------------

[Дата]

1	Амурзетское сельское поселение	с.Амурзет, с.Екатерино-Никольское	40604810970120000013	27.01.2015
2	Бабстовское сельское поселение	с. Бабстово	40604810270120000014	27.01.2015
3	Биджанское сельское поселение	с. Биджан, с. Башмак	40604810570120000015	27.01.2015
4	Бираканское городское поселение	п. Биракан,	40604810870120000016	27.01.2015
5	Бирофельдское сельское поселение	с. Бирофельд	40604810170120000017	27.01.2015
6	Бирское городское поселение	п. Семисточный, п. Бира, с. Будукан	40604810470120000018	27.01.2015
7	Валдгеймское сельское поселение	с. Аэропорт, с. Валдгейм	40604810770120000019	27.01.2015
8	Волочаевское городское поселение-2	п. Волочаевка-2	40604810170120000020	27.01.2015
9	Волочаевское сельское поселение-1	с. Волочаевка-1, с. Партизанское	40604810470120000021	27.01.2015
10	Город Биробиджан	г. Биробиджан	40604810770120000022	27.01.2015
11	Дежневское сельское поселение	с. Дежнево	40604810070120000023	27.01.2015
12	Дубовское сельское поселение	с. Дубовое	40604810370120000024	27.01.2015
13	Известковское городское поселение	п. Известковый с. Двуречье	40604810670120000025	27.01.2015
14	Камышовское сельское поселение	с. Камышовка	40604810970120000026	27.01.2015
15	Кульдурское городское поселение	п. Кульдур	40604810270120000027	27.01.2015
16	Ленинское сельское поселение	с. Ленинское, с. Калинино	40604810570120000028	27.01.2015
17	Нагибовское сельское поселение	с. Благословенное	40604810870120000029	27.01.2015
18	Найфельдское сельское поселение	с. Найфельд	40604810270120000030	27.01.2015
19	Николаевское городское поселение	с. Николаевка	40604810570120000031	27.01.2015
20	Город Облучье	г. Облучье	40604810870120000032	27.01.2015
21	Полевское сельское поселение	с. Полевое	40604810170120000033	27.01.2015
22	Приамурское городское поселение	п. Приамурск, с. Им. Тельмана	40604810470120000034	27.01.2015
23	Птичинское сельское поселение	с. Птичник	40604810770120000035	27.01.2015
24	Смидовичское городское поселение	пгт. Смидович с. Аур с. Песчаное	40604810070120000036	27.01.2015
25	Теплоозерское городское поселение	п. Лондоко-завод, п. Теплоозерск с. Лондоко	40604810370120000037	27.01.2015
26	Пашковское сельское поселение	с. Пашково	40604810370120000040	19.12.2016

Специальные счета для МКД, владельцем которых является Фонд				
1	г. Биробиджан	ул. Набережная, д. 6	40604810870120000003	22.01.15
2	г. Облучье	ул. Матросова, д.15	40604810470120000005	26.01.15
3	г. Облучье	ул. Кабельный участок-5, д.1	40604810670120000009	26.01.15 Закрыт 31.12.2019
4	г. Облучье	ул. Матросова, д. 11	40604810070120000010	26.01.15
5	г. Облучье	ул. Биршоссе, д. 2	40604810070120000007	26.01.15
6	г. Биробиджан	ул. Кавалерийская, д. 43	40604810670120000012	26.01.15
7	г. Биробиджан	ул. Советская, д.9	40604810670120000038	26.01.15 Закрыт 06.07.2020
8	г. Облучье	ул. Пролетарская, д.11	40604810970120000039	26.01.15
9	п. Приамурский	ул. Вокзальная, д.36	40604810200000002059	31.10.2023
10	п. Кульдур	ул. Раскопенского, д. 24	40604810900000002058	31.10.2023

В соответствии с приказом директора Фонда № 39-ОД от 06.05.2020 «Об объединении счетов», входящих в состав Биробиджанского муниципального района, закрыты следующие счета:

№ 40604810170120000017

№ 40604810770120000019

№ 40604810370120000024

№ 40604810270120000030.

Остаток денежных средств, находящихся на данных счетах переведен на счет Птичинского городского поселения № 40604810770120000035.

Входящие в состав Смидовичского муниципального района, закрыты следующие счета:

№ 40604810470120000021

№ 40604810970120000026

№ 40604810570120000031

№ 40604810470120000034.

Остаток денежных средств, находящихся на данных счетах переведен на счет Смидовичского городского поселения № 40604810070120000036.

В соответствии с приказом директора Фонда № 175-ОД от 02.12.2020 «Об объединении счетов», входящих в состав Ленинского муниципального района, закрыты следующие счета:

№ 40604810070120000023

№ 40604810270120000014

№ 40604810570120000015.

Остаток денежных средств, находящихся на данных счетах переведен на счет Ленинского сельского поселения № 40604810570120000028.

Входящие в состав Облученского муниципального района, закрыты следующие счета:

№ 40604810270120000027

№ 40604810370120000037

№ 40604810370120000040

№ 40604810470120000018

№ 40604810670120000025

№ 40604810870120000016.

Остаток денежных средств, находящихся на данных счетах переведен на счет Облученского городского поселения № 40604810870120000032.

Входящие в состав Октябрьского муниципального района, закрыты следующие счета:

№ 40604810170120000033

№ 40604810870120000029.

Остаток денежных средств, находящихся на данных счетах переведен на счет Амурзетского сельского поселения № 40604810970120000013.

15 июня 2023 года некоммерческой организацией - фондом «Региональный оператор по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Еврейской автономной области» был проведен конкурс по отбору российских кредитных организаций для открытия счетов в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 23 мая 2016 г. N 454 «Об утверждении Положения о проведении конкурса по отбору российских кредитных организаций для открытия счетов региональным оператором». По результатам конкурса победителем признан «Газпромбанк» (Акционерное общество). В соответствии с приказом и.о. директора Фонда от 05.07.2023 № 114-ОД «О закреплении расчетных счетов» открыты специальные счета для формирования фонда капитального ремонта по муниципальным образованиям в БАНК ГПБ (АО), денежные средства переведены на новые счета.

№ п/п	Муниципальное образование	СТАРЫЕ РЕКВИЗИТЫ	НОВЫЕ РЕКВИЗИТЫ
1	Октябрьский муниципальный район Еврейской автономной области	ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Г. ХАБАРОВСК БИК 040813608 К/С 30101810600000000608 Р/С 40604810970120000013	БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823 К/С 30101810200000000823 Р/С 40603810700000000248
2	Город Биробиджан Еврейской автономной области	ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Г. ХАБАРОВСК БИК 040813608 К/С 30101810600000000608 Р/С 40604810770120000022	БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823 К/С 30101810200000000823 Р/С 40603810400000000250
3	Ленинский муниципальный район Еврейской автономной области	ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Г. ХАБАРОВСК БИК 040813608 К/С 30101810600000000608 Р/С 40604810570120000028	БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823 К/С 30101810200000000823 Р/С 40603810700000000251
4	Облученский муниципальный район Еврейской автономной области	ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Г. ХАБАРОВСК БИК 040813608 К/С 30101810600000000608 Р/С 40604810870120000032	БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823 К/С 30101810200000000823 Р/С 40603810000000000252
5	Смидовичский муниципальный район Еврейской автономной области	ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Г. ХАБАРОВСК БИК 040813608 К/С 30101810600000000608 Р/С 40604810070120000036	БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823 К/С 30101810200000000823 Р/С 40603810300000000253
6	Биробиджанский муниципальный район Еврейской автономной области	ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Г. ХАБАРОВСК БИК 040813608 К/С 30101810600000000608 Р/С 40604810770120000035	БАНК ГПБ (АО) БИК 044525823 К/С 30101810200000000823 Р/С 40603810000000000249

По состоянию на 01.01.2023 Фонд являлся владельцем 7 счетов регионального оператора и 6 специальных счетов, на которых были аккумулированы средства собственников помещений в сумме – 416 887,5 тыс. рублей.

Заблокированных счетов Фонд не имеет.

Движение денежных средств отражены в форме № 0710005 «Отчет о движении денежных средств» к Бухгалтерскому балансу:

По строке 4450 остаток денежных средств на 01.01.2023 составляет 423 116,5 тыс. рублей, в том числе:

2 788,4 тыс. рублей – средства гарантийных обязательств ООО «Гидростройпроект», ООО «Стройцентр», ООО «Орион», ИП Войцеховский, ООО «ЭлитСтройДВ», ООО «Денфил», ООО «Проект АПМ», ООО «МонтажСервис», ООО «Спецтехмонтаж», ООО «Ваш Дом», ООО «Перспектива», ООО «ТИСБизнесстрой», ООО «ЭВИС»;

193,4 тыс. рублей – средства субсидии на ФХД;

3 247,2 тыс. рублей – средства Администрации МО «Облученского МР» ЕАО;

416 887,5 тыс. рублей – средства фондов капитального ремонта;

По строке 4119 прочие поступления отражена сумма 35 237,0 тыс. рублей, в том числе:

16 056,2 тыс. рублей – средства субсидии на ФХД;

1 035,8 тыс. рублей – средства от приносящей доход деятельности

(штрафные санкции к подрядным организациям);

8 585,8 тыс. рублей – средства гарантийных обязательств на выполненные работы по капитальному ремонту, обеспечение исполнения договоров по капитальному ремонту;

15,9 тыс. рублей – обеспечение исполнения договора;

9 543,3 тыс. рублей – прочие средства (Прочие поступления по текущим операциям, Почетные граждане).

По строке 4312 отражены средства на сумму 232 888,0 тыс. рублей, в том числе:

209 699,9 тыс. рублей – поступило взносов на капитальный ремонт (средства собственников);

23 188,1 тыс. рублей – начисленные проценты на фонды капитального ремонта (средства фонда капитального ремонта);

По строке 4319 отражены средства на сумму 890,0 тыс. рублей, в том числе:

14,5 тыс. рублей – возврат ошибочных платежей;

76,0 тыс. рублей – начислены % на гарантийные средства подрядчиков (депозит);

243,8 тыс. рублей - уплата процентов по Договору;

555,7 тыс. рублей - поступления по исполнительным листам капитального ремонта

По строке 4500

остаток на конец отчетного периода отражена сумма 365 977,0 тыс. рублей, в том числе:

9 272,3 тыс. рублей – средства гарантийных обязательств ООО «Гидростройпроект», ООО «Стройцентр», ООО «Орион», ИП Войцеховский, ООО «ЭлитСтройДВ», ООО «Денфил», ООО «Проект АПМ», ООО «МонтажСервис», ООО «Спецтехмонтаж», ООО «Ваш Дом», ООО «Перспектива», ООО «ТИСБизнесстрой», ООО «ЭВИС», ООО «Ремстройработ»;

329,8 тыс. рублей – средства субсидии на ФХД и внебюджетные средства;

247,4 тыс. рублей – средства Администрации МО «Облученского МР» ЕАО;

356 127,5 тыс. рублей – средства фондов капитального ремонта.

11. Целевое финансирование

Учет целевых средств ведется с учетом правил ведения бухгалтерского учета по счету 86 «Целевое финансирование» методом начисления, в разрезе источников поступления:

86.1 – целевые средства бюджета на уставную деятельность (субсидия из областного бюджета);

86.2 – целевые средства на капитальный ремонт: взносы по капитальному ремонту собственников; целевые средства бюджетов, выделенные на финансирование капитального ремонта;

86.4 – средства по гарантийным обязательствам подрядных организаций (5 лет).

Начисление расходов по административно – хозяйственной деятельности, произведенные за счет целевых средств из бюджета отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе по статьям расходов, который закрывается ежемесячно на счет 86.01 «Целевые средства бюджета на уставную деятельность». К расходам, списываемым за счет целевых средств, относятся расходы согласно смете расходов.

Начисление взносов на капитальный ремонт отражается по Дт 76.06 (76.06.1 юридические лица, 76.06.2 физические лица) Кт 86.02 в разрезе фондов капитального ремонта.

Начисление расходов, связанные с выполнением капитального ремонта, отражаются по Кт. счета 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» и Дт. 86.02 «Целевые средства на капитальный ремонт (взносы по капитальному ремонту собственников), целевые средства бюджета, выделенные на финансирование капитального ремонта» в разрезе фондов капитального ремонта (средства собственников) и источников бюджетных средств.

По строке Бухгалтерского баланса «Целевые средства» по состоянию на 31.12.2023 отражена сумма 723 096,9 тыс. рублей:

832 041,4 тыс. рублей – остаток целевых средств (с учётом правил ведения бухгалтерского учета по счету 86 «Целевое финансирование» методом начисления);

(108 944,5) тыс. рублей – реформация баланса.

Информация об использовании целевых средств отражена в Отчете о целевом использовании средств (форма 0710003):

По строке 6100 (за 2023 год) остаток средств на начало отчетного года 781 347,3 тыс. рублей, в том числе:

(1628,7) тыс. рублей – средства субсидии на административно – хозяйственную деятельность регионального оператора;

773 066,4 тыс. рублей – взносы по капитальному ремонту (средства собственников);

9 909,6 тыс. рублей – средства по гарантийным обязательствам подрядных организаций.

По строке 6220 поступление целевых взносов на сумму 331 445,2 тыс. рублей, в том числе:

313 420,3 тыс. рублей – начисленные взносы по капитальному ремонту (средства собственников);

16 056,2 тыс. рублей – средства субсидии на административно – хозяйственную деятельность регионального оператора;

1 968,7 тыс. рублей – средства по гарантийным обязательствам подрядных организаций.

По строке 6300 использовано средств на сумму 280 751,1 тыс. рублей, в том числе:

262 166,9 тыс. рублей – расходы по капитальному ремонту (средства собственников);

18 584,2 тыс. рублей – содержание фонда средства субсидии на административно - хозяйственную деятельность регионального оператора.

По строке 6400 остаток средств на конец отчетного года – 832 041,4 тыс. рублей, в том числе:

(4 156,7) тыс. рублей – средства субсидии на административно – хозяйственную деятельность регионального оператора;

827 034,4 тыс. рублей – взносы по капитальному ремонту (средства собственников);

9 163,7 тыс. рублей – средства по гарантийным обязательствам подрядных организаций.

12. Основные средства

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 40 000 рублей. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

Учет наличия и движения основных средств организация ведет в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Объект принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если он предназначен для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания данной некоммерческой организации (в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации), для управленческих нужд некоммерческой организации, а также если выполняются условия, а именно объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть срока продолжительностью свыше 12 месяцев.

Объект основных средств принимается к учету на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы», с последующей передачей на счет 01 «Основные средства».

Наличие и движения основных средств отражено в Приложении 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Учет нематериальных активов

Фонд не осуществляет проверку нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производилась (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007). В течении 2023 года НМА отсутствуют.

14. Материальные запасы

Учет сырья и материалов ведется с 01.01.2022г. в соответствии с

ФСБУ5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Активы, удовлетворяющие условиям признания основных средств, перечисленным в п. 4-5 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются в составе МПЗ. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на за балансовый учет.

Стоимость спецодежды и спец оснастки вне зависимости от установленного срока эксплуатации погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.

Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируются фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. Суммы НДС по приобретенным материалам, используемых в уставной деятельности, включаются в их фактическую себестоимость.

При отпуске материально – производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии, их оценка производится - по средней себестоимости.

На 01.01.2023 остаток материалов составил – 14 тыс. рублей, на 31.12.2023 – 18 тыс. рублей.

В балансе данные суммы отражаются в составе оборотных активов по строке 1210 «Запасы».

Движение материалов за 2023 год отражено в пояснительной записке к Бухгалтерскому балансу № 4 «Запасы».

15. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с методикой ведения бухгалтерского учета.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности за 2023 год отражено в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Основными дебиторами Фонда являются:

1. Управление ЖКХ мэрии города – 58 860,3 тыс. рублей
2. Администрация Теплоозерского ГП – 17 079,8 тыс. рублей
3. ФГКУ Минобороны России – 12 617,2 тыс. рублей
4. Администрация Смидовичского ГП – 7 238,0 тыс. рублей
5. ООО «Стройэлитцентр» - 4 030, тыс. рублей
6. АО "ПФ "СКБ Контур" – 36,0 тыс. рублей
7. ООО "Информационный Центр Гарант" – 12,5 тыс. рублей

Основные кредиторы:

1. ООО «БСТ» - 3 459,4 тыс. рублей
2. КУМИ мэрии города – 603,0 тыс. рублей
3. ООО УК "Рембытстройсервис" – 96,6 тыс. рублей

4. МУП «ГУК» - 119,4 тыс. рублей
5. ООО "ЧОО "КЕДР-К" – 9,9 тыс. рублей
6. МУП "Водоканал" – 4,8 тыс. рублей

16. Условные факты хозяйственной деятельности

За отчетный период условных фактов хозяйственной деятельности нет.
Судебные разбирательства на 31.12.2023 года:
- в производстве Арбитражного суда ЕАО находятся на рассмотрении дело по
исковым заявлениям акционерного общества «Почта России» и ООО «БСТ».

17. События после отчетной даты

События после отчетной даты у НКО «РОКР» отсутствуют. Организация сообщает, что существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год не имеется.

Санкционная политика в отношении России, проводимая США, Евросоюзом и некоторыми другими странами, с целью дестабилизации экономической и политической ситуации в России и связанные с ней последствия (повышение ставок по привлечению заемных средств, снижение курса рубля и другие затруднения) не имеют прямого влияния на деятельность организации и, хотя в будущем могут привести к негативным последствиям, руководство НКО «РОКР» не ожидает существенного негативного эффекта, приводящего к угрозе непрерывности деятельности организации в обозримом будущем.

18. Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

При формировании расходов по обычным видам деятельности расходы учитываются по элементам, объединяемым в следующие группы:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- страховые взносы;
- амортизация;
- прочие затраты.

Фонд в отчетном году не осуществлял деятельность, приносящую доход. У Фонда отсутствует выручка.

Расходы, связанные с уставной деятельностью Фонда, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям затрат, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 86 «Целевое финансирование» в разрезе источников финансирования.

Доходы в виде штрафных санкций к подрядным организациям за невыполнение ими договорных обязательств в 2023 году составили – 1 035,8 тыс. рублей, возврат госпошлины составил – 25,6 тыс. рублей, внереализационные доходы (списание дебиторской задолженности по гарантийным средствам) – 667,2 тыс. рублей, которые были направлены на содержание аппарата управления, в том числе:

- Содержание имущества – 165,6 тыс. рублей
- Обслуживание транспорта – 48,6 тыс. рублей
- Обслуживание информационных систем – 197,2 тыс. рублей
- Услуги связи – 66,9 тыс. рублей
- ЖКУ – 246,8 тыс. рублей
- Услуги банка – 53,3 тыс. рублей
- Налоги (УСНО, транспортный налог) – 46,1 тыс. рублей
- Почтовые расходы – 25,0 тыс. рублей
- Расходы на обучение – 103,0 тыс. рублей
- Приобретение ТМЦ – 167,8 тыс. рублей
- Приобретение ОС – 266,1 тыс. рублей
- Командировочные расходы – 28,0 тыс. рублей
- Иные услуги – 149,3 тыс. рублей
- ИТОГО: 1563,7 тыс. рублей
- Остаток денежных средств на начало отчетного года – 0 руб.
- Остаток денежных средств на конец отчетного года – 164,9 руб.

Доходы в виде штрафных санкций к подрядным организациям за невыполнение ими договорных обязательств в 2022 году составили – 618,0 тыс. рублей, возврат госпошлины составил – 23,9 тыс. рублей, которые были направлены на содержание аппарата управления, в том числе:

- Содержание имущества – 203,1 тыс. рублей
- Обслуживание транспорта – 41,1 тыс. рублей
- Обслуживание информационных систем – 183,9 тыс. рублей
- Расходы по информированию – 6 тыс. рублей
- Услуги связи – 97,5 тыс. рублей
- ЖКУ – 55,2 тыс. рублей
- Услуги банка – 30,4 тыс. рублей
- Налоги (в том числе штраф) – 18,5 тыс. рублей
- Почтовые расходы – 44,5 тыс. рублей
- Расходы по судебным искам (г/пошлина) – 72,3 тыс. рублей
- ИТОГО: 752,5 тыс. рублей

Остаток денежных средств на начало отчетного года – 110,6 руб.
Остаток денежных средств на конец отчетного года – 0,00 руб.

19. Информация об операциях в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте отсутствуют.

20. Информация о кредитах и займах

Заемные средства в 2023 году не привлекались.

21. Информация о налогах и сборах

Фонд использует право на освобождение от обязанностей налогоплательщика, связанное с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Фонд применяет УСН, в 2023 году Фонд не осуществлял деятельность, приносящую доход.

22. Оценочные обязательства

В целях равномерного учета предстоящих расходов на оплату отпусков работников организации формируется резерв. Размер резерва определяется по данным исходя из количества календарных дней предстоящего отпуска, среднего заработка каждого работника и суммарной ставки страховых взносов. Отчисления производятся на последнее число каждого квартала в состав расходов на оплату труда. В течении года резерв используется для покрытия сумм, начисленных в оплату отпусков. На 31.12.2023 г. резерв сальдо счета – 877,3 тыс. руб.

23. Капитал

По строке 1350 по статье «Целевые средства» отражены неиспользованные на отчетную дату целевые средства, на 31.12.2023г. составляют 723 097,0 тыс. руб.

24. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе предположения о непрерывности деятельности, которым предусматривается, что продажа активов и погашение обязательств происходят при условиях обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2023 года ни по одной части деятельности Организации по оказанию услуг, выполнению работ, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления

бухгалтерской отчетности, решения о прекращении в отчетном году не применялось.

В течение 2023 года на финансово-хозяйственную деятельность Организации санкции Евросоюза, непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют, разрыв логистических цепочек, запрет внешнеэкономической деятельности, санкции ряда стран не оказали существенного влияния. Фонд не прекращал свою деятельность: уровень доходов и объем платежей не снижался, объем заказов в 2023г. был достаточен для дальнейшего осуществления деятельности.

Руководство Фонда намерено продолжать свою деятельность непрерывно в течении 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

25. Исправление ошибок.

Информация об ошибках раскрывается в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде (пп. 1 п. 9 ПБУ 22/2010). При этом корреспондирующим счетом в записях является счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

В отчетном периоде существенных ошибок предшествующих отчетных периодов выявлено не было.

26. Информация об экологической деятельности.

Руководство НКО «РОКР» полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Организации отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Деятельность Организации в 2023 году осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства. Исков и предписаний в области охраны окружающей среды со стороны контролирующих госорганов в адрес Фонда не поступало.

И.о.директора



Главный бухгалтер

Вебер И.А.

Филиппева Ю.Д.

16 марта 2024 г.