

Полное наименование – Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области.

Сокращенное наименование – Фонд КР МКД Рязанской области (далее Фонд).

Юридический адрес: 390000, г. Рязань, ул. Маяковского, д.1А, стр. 3

Почтовый адрес: 390000, г. Рязань, ул. Маяковского, д.1А, стр. 3

Дата государственной регистрации: 21 января 2014 г.

ОГРН 1146200000099, ИНН6229990334, КПП623001001

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «О бухгалтерском учете» и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникало.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)», бухгалтерская отчетность состоит:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Отчет о целевом использовании средств
- Пояснение к бухгалтерскому балансу

Источником финансирования деятельности Фонда являются:

- взносы учредителя (субсидии);
- взносы собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете (счетах) Фонда;
- проценты по размещению средств на депозитах и НСО на счетах Фонда;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий по договорам на проведение капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 56 человек.

1. Средства в виде Субсидии, предоставляемые Фонду в целях финансового обеспечения его деятельности.

В 2021 году, в рамках соглашения № 1 от 28.01.2021 о предоставлении субсидии с Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Рязанской области, Фонду были предоставлены субсидии из областного бюджета для обеспечения деятельности Фонда в размере 94 863,1 тыс. руб. (строка 4114 Отчета о движении денежных средств).

Общая сумма расходов Фонда на обеспечение деятельности за отчетный период составила 91 778,3 тыс. руб. (строка 6320, 6330 и в составе строки 6350 Отчета о целевом использовании средств), в том числе:

Наименование статей затрат	Сумма расходов (тыс.руб.)
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда (строка 6321 Отчета о целевом использовании средств)	36 828,20
Содержание помещений, автомобильного транспорта и иного имущества (строка 6324 Отчета о целевом использовании средств)	7 548,7
Оплата услуг по аккумулированию взносов на капитальный ремонт (в составе строки 6326 Отчета о целевом использовании средств)	30 425,5
Почтовые расходы (в составе строки 6326 Отчета о целевом использовании средств)	5 783,4
Прочие расходы	11 192,6

На 01.01.2021 остаток денежных средств (субсидии) на расчетном счете Фонда в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) – 3 030,3 тыс. руб.

Остаток субсидии возвращен в областной бюджет в соответствии с п. 4.3.6. Соглашения о предоставлении субсидии.

На 01.01.2022 остаток денежных средств (субсидии) на расчетном счете Фонда в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) – 3 084,7 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

Кредиторская задолженность в рамках обеспечения деятельности Фонда (субсидии) на 01.01.2022 составила – 64,1 тыс. руб. (в составе строки 1521 Баланса) в том числе:

Наименование организации	Месяц возникновения кредиторской задолженности	Статья затрат	Сумма (тыс. руб.)
АО "Почта России"	Декабрь 2021	Почтовые расходы	33,5
АО "ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ"	Декабрь 2021	Услуги связи	0,4
Муниципальное предприятие города Рязани "Кустовой вычислительный центр"	Декабрь 2021	Расходы по аккумулированию взносов	24,6
ООО "ЖИВАГО БАНК"	Декабрь 2021	Расходы по аккумулированию взносов	0,3
ПАО "Мегафон"	Декабрь 2021	Услуги связи	2,0
ПРИО-ВНЕШТОРГБАНК (ПАО)	Декабрь 2021	Обслуживание программных продуктов	3,0

Рязанский РФ ОАО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	Декабрь 2021	Расходы по аккумулятиванию взносов	0,3
Итого			64,1

Дебиторская задолженность в рамках обеспечения деятельности Фонда (субсидии) на 01.01.2022 составила – 241,3 тыс. руб. (в составе строки 1231 Баланса) В том числе:

ООО «Агентство инновационного развития»	Декабрь 2021	Обучение сотрудников	226,6
АО "ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ"	Декабрь 2021	Услуги связи	0,7
НОЧУ ОДПО "Акцион-МЦФЭР"	Декабрь 2021	Обучение сотрудников	14,0
Итого			241,3

В рамках осуществления деятельности по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области и ведения хозяйственной деятельности Фонд с 2014 по настоящее время арендует помещение общей площадью 720,5 м² (стоимость арендуемого имущества не определена) по договору № 005-Е-3/14 аренды нежилых помещений от «01» марта 2014г., арендодатель ООО «Кардинал» с ежемесячной платой в размере 475,5 тыс. руб. на 01.01.2022г.

В соответствии с учетной политикой Фонда основные средства в 2021 году принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и сроком полезного использования более 12 месяцев.

На начало 2021 года стоимость основных средств составила 6 992,8 тыс. руб. На конец года стоимость основных средств составила 7 715,6 тыс. руб. (строка 1150 Баланса). Начисление амортизации (износа) производится линейным способом. Срок полезного использования основных средств составляет 5 лет (60 месяцев). За 2021 год износ основных средств на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» составил 852,9 тыс. руб. На конец года износ основных средств составил 5 647,7 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на конец года составила 2 067,9 тыс. руб.

В течение года были закуплены материальные запасы, срок полезного использования которых менее 12 месяцев на сумму 398,5 тыс. руб., которые учитываются на счете 10.09 и забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

На конец года стоимость материальных запасов на счете 10.03.1 «Топливо» - 14,0 тыс. руб. (строка 1210 Баланса).

II. Средства, формирующие фонд капитального ремонта многоквартирных домов на котловом счете регионального оператора.

Дебиторская задолженность по взносам собственников помещений, формирующих фонд капитального ремонта на счете Фонда на 01.01.2021 составила 1 035 519,2 тыс. руб.

В 2021 году поступило взносов от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонд капитального ремонта на счете Фонда 2 183 008,2 тыс. руб. (в составе строки 4115 Отчета о движении денежных средств), начислено взносов 2 319 443,4 тыс. руб. (строка 6220 Отчета о целевом использовании средств).

Дебиторская задолженность по взносам собственников помещений, формирующих фонды капитального ремонта на счете Фонда на 01.01.2022 составила 1 172 966,9 тыс. руб. (в составе строки 1232 Баланса).

В 2021 году, на основании заключенных договоров с подрядными организациями, Фондом выполнено работ по капитальному ремонту многоквартирных домов на сумму 2 286 809,7 тыс. руб.

В соответствии с заключенными договорами, подрядным организациям в 2021 году оплачено 2 401 464,2 тыс. руб. (в составе строки 4121 Отчета о движении денежных средств).

Кредиторская задолженность на 01.01.2022 составила 318 220,0 тыс. руб. (в составе строки 1521 Баланса) В ТОМ ЧИСЛЕ:

Наименование подрядной организации	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)
АО "ЩЛЗ"	39 022,3
ИП Абраменков Николай Игоревич	3 087,7
ИП Задубровский Сергей Васильевич	15 395,3
ИП Персидский Петр Борисович	9 983,7
ИП Саенко Евгений Александрович	1 789,2
МП города Рязани "РСУ №1"	40 981,4
Муниципальное предприятие "Управление капитального строительства города Рязани"	2 959,1
ООО "Альянс Строй"	3 955,7
ООО "АУДИТПРОЕКТ ПРИ РГРТУ"	17 808,3
ООО "Вертикальстрой"	7 339,4
ООО "ДФтехно-Групп"	994,8
ООО "Класс-Р"	666,5
ООО "МЕГАПОЛИС"	1 623,6
ООО "Мещерский научно-технический центр"	138,4
ООО "Общестрой"	2 215,9
ООО "Опора плюс"	232,6
ООО "ОСНОВА"	21 687,6

ООО "Перспектива"	2 302,4
ООО "Проектреставрация"	89,3
ООО "Промстройпроект"	9 845,2
ООО "Регион+"	1 482,9
ООО "Русские Витязи"	8 878,2
ООО "С-Инвест"	8 581,7
ООО "СК Мега"	1 312,1
ООО "СКД"	21 267,3
ООО "Строй-Инжиниринг"	1 699,0
ООО "СтройТех"	1 202,9
ООО "Стройтехкомплекс"	15,8
ООО "УДАРНИК"	3 251,9
ООО "УК Теплый дом"	14 040,5
ООО "Универсал"(г. Рязань)	40 667,6
ООО "Центр лифтовой безопасности"	109,5
ООО "Электролом"	247,8
ООО "Юнирост"	35,2
ООО "ЮНИСТРОЙ"	21 7110,0
ООО ИЦ "Техлифт"	99,1
ООО ПГС-Проект	4 613,1
ООО ПСК ЦИТ	480,2
ООО СК "Мещера"	6 056,0
РСК ООО	350,0
Итого	318 220,0

В соответствии с заключенными договорами по капитальному ремонту подрядными организациями в 2021 году перечислено гарантийных обязательств в обеспечение исполнения обязательств по договорам на сумму 43 628,9 тыс. руб., возвращено подрядчикам гарантийных обязательств на сумму 67 327,9 тыс. руб. Кредиторская задолженность в части гарантийных обязательств по договорам с подрядными организациями на 01.01.2022 составила 50 646,0 тыс. руб. (в составе строки 1522 Баланса).

Дебиторская задолженность по выплаченным авансам подрядным организациям на 01.01.2022 составила 18 102,6 тыс. руб. (в составе строки 1231 Баланса), в том числе:

Наименование подрядной организации	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)
ИП Абраменков Николай Игоревич	264,3
МП города Рязани "РСУ №1"	607,9
ООО "АУДИТПРОЕКТ ПРИ РГРТУ"	5 726,2
ООО "Вертикальстрой"	762,9

ООО "ОСНОВА"	2 782,7
ООО "Перспектива"	439,8
ООО "Промстройпроект"	228,2
ООО "Регион+"	307,3
ООО "Русские Витязи"	1 216,4
ООО "СКД"	1 405,8
ООО "СпецСтройРегион"	3 079,3
ООО "Строй-Инжиниринг"	43,5
ООО "УДАРНИК"	63,3
ООО "УК Теплый дом"	435,9
ООО "Универсал"(г. Рязань)	114,7
РСК ООО	624,1
Итого	18 102,6

Сумма доходов, полученных от размещения средств на счетах Фонда, которые формируют фонд капитального ремонта многоквартирных домов (в соответствии с пунктом 1 статьи 170 Жилищного кодекса РФ) за 2021 год составила 29 260,1 тыс. руб. (в составе строки 4115 Отчета о движении денежных средств).

На конец отчетного периода остаток денежных средств, формирующих фонд капитального ремонта на котловом счете Фонда, составляет 579 604,7 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

III. Взносы собственников помещений формирующих фонды капитального ремонта многоквартирных домов на специальных счетах, владельцем которых является региональный оператор.

На 01.01.2022 у Фонда в наличии 53 действующих специальных счета.

На 01.01.2021 остаток денежных средств на специальных счетах, открытых Фондом в кредитных организациях для многоквартирных домов, собственники которых формируют фонды капитального ремонта на специальных счетах, составил 128 302,3 тыс. руб.

В 2021 году поступило взносов на специальные счета, владельцем которых является Фонд 71 629,3 тыс. руб. (в составе строки 4115 Отчета о движении денежных средств).

Перечислено за капитальный ремонт многоквартирных домов 11 912,3 тыс. руб. (в составе строки 4121 Отчета о движении денежных средств).

Дебиторская задолженность по выплаченным авансам подрядным организациям на 01.01.2022 составила 947,4 тыс. руб. (в составе строки 1231 Баланса), в том числе:

Наименование подрядной организации	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)
ИП Сидоров Михаил Сергеевич	600,0

ООО "Коловрат"	347,4
Итого	947,4

Кредиторская задолженность по оплате подрядным организациям за капитальный ремонт многоквартирных домов на специальных счетах на 01.01.2022 отсутствует.

На 01.01.2022 остаток денежных средств на специальных счетах, открытых в кредитных организациях для многоквартирных домов, собственники которых формируют фонд капитального ремонта на специальных счетах, владельцем которых является Фонд, составляет 188 019,4 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

IV. Внереализационные доходы.

С 01.01.2015 года Фонд капитального ремонта многоквартирных домов применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – «Доходы».

На 01.01.2021 остаток денежных средств на счете по источнику финансирования «Внереализационные доходы» составляет 66 607,0 тыс. руб.

Сумма внереализационных доходов в 2021 году составила 18 696,0 тыс. руб. (строки 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах, строка 4119 Отчета о движении денежных средств), в том числе:

- сумма процентов, начисляемых на неснижаемый остаток средств на счете Фонда – 1 884,3 тыс. руб.;
- сумма по штрафам, пени, неустойкам за нарушение условий по договорам на проведение капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области – 16 811,6 тыс. руб.

Сумма налога при применении упрощенной системы налогообложения начисленная за 2021 год составила 1 121,8 тыс. руб. (строка 2460 Отчета о финансовых результатах). Перечислено в 2021 году налога УСНО – 695,2 тыс. руб. (строка 4125 Отчета о движении денежных средств).

Кредиторская задолженность по налогу УСНО на 01.01.2022 составила 475,5 тыс. руб. (в составе строки 1522 Баланса).

На конец отчетного периода остаток денежных средств на счете по источнику финансирования «Внереализационные доходы» составляет 79 217,3 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

И.о.генерального директора

Д.В.Калачёв

Главный бухгалтер

Е.Ю.Львова