Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Некоммерческая организация "Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя"**	по ОКПО	54205342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9200000646		
Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	64.92.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Собственность субъектов Российской Федерации** / **Фонды**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
299011, Севастополь г, Морская Большая, д. 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО ЦКА "БАЗИС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7729459243
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1157746398370

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	151	287	193
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	20	20	20
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	171	307	213
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	219	-	1
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 570	17 016	8 735
	Прочие оборотные активы	1260	29	52	41
	Итого по разделу II	1200	3 818	17 068	8 777
	БАЛАНС	1600	3 989	17 375	8 990

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 376	15 748	7 838
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	171	307	213
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 547	16 055	8 051
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	219	-	114
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 223	1 320	825
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 442	1 320	939
	БАЛАНС	1700	3 989	17 375	8 990

Руководитель _____ **Попов Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: Некоммерческая организация "Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя"	по ОКПО	54205342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9200000646		
Вид экономической деятельности: Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	64.92.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(29 718)	(15 412)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(294)	(844)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 424)	(14 568)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
возврат средств субсидии	4125	(16 000)	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 718)	(15 412)
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	-	-
Поступления - всего			
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	(9 070)	(12 302)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(192)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(10)
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	(9 070)	(12 100)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 070)	(12 302)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	25 342	35 995
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	25 342	35 995
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	25 342	35 995
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 446)	8 281
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 016	8 735
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 570	17 016
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель (подпись) **Попов Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: Некоммерческая организация "Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя"	по ОКПО	54205342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9200000646		
Вид экономической деятельности: Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	64.92.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Собственность субъектов Российской Федерации / Фонды	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	-	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Попов Андрей Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (год, месяц, число)	2024	12	31
по ОКПО	54205342		
ИНН	9200000646		
по ОКВЭД 2	64.92.3		
по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
по ОКЕИ	384		

Организация: **Некоммерческая организация "Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: **Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды** / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	17 016	8 735
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	25 342	35 994
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	25 342	35 994
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(9 070)	(12 110)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(9 070)	(12 110)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(29 718)	(15 411)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(13 424)	(14 568)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(16 294)	(843)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(192)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(38 788)	(27 713)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	3570	17 016

Руководитель _____ (подпись) **Попов Андрей Владимирович** (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: **Некоммерческая организация "Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя"**	по ОКПО	54205342		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9200000646		
Вид экономической деятельности: **Деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	64.92.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Собственность субъектов Российской Федерации** / **Фонды**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	-	-	193	-	-	193
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	192	-	-	192
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(98)	-	-	(98)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
	3228	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	-	-	287	-	-	287
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	(136)	-	-	(136)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(136)
переоценка имущества	3322	X	X	(136)	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	151
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	-	-	151	-	-	151

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	1 547	16 055	8 051

Руководитель _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
		-	-	-
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	
					Поступило	Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	136	448	(297)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	448	(161)	-	-	-	-	-	-	99	448	(161)
	5211	за 2023г.	256	(63)	192	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Видеокарта PCI-E MSI GeForce 210 1024MB [N210-1GD3/LP]¶	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	1 253	1 253
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	61	61	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	420	420	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	61	61	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	420	420	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	219	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	-	-	219	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	219	-
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2024г.	-	-	219	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	219	-
Итого	5500	за 2024г.	-	-	219	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2023г.	-	219	-	-	-	-	-	-	219
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5567	за 2024г.	-	219	-	-	-	-	X	X	219
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	-	219	-	-	-	X	-	-	219
	5570	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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 _____ **Попов Андрей Владимирович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	25 342		35 994	
в том числе: на текущие расходы		5901	25 342		35 802	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		192	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Попов Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Некоммерческая организация "Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	151	287	193
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	20	20	20
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	-	-	1
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 570	17 016	8 735
Прочие оборотные активы	1260	29	52	41
ИТОГО активы	-	3 770	17 375	8 990
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	-	-	113
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 223	1 320	825
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 223	1 320	938
Стоимость чистых активов	-	1 547	16 055	8 051

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НКО «Фонд РЖС» за 2024 ГОД.

1. Общие сведения

Некоммерческая организация «Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя» (далее – Фонд) создана на основании распоряжения Правительства Севастополя от 27.11.2020 № 138-РП «О создании некоммерческой организации «Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя».

Целями деятельности Фонда является обеспечение жильем на территории города Севастополя граждан Российской Федерации, в том числе с использованием механизмов ипотечного жилищного кредитования (заимствования), реализации гражданам жилых помещений, содействие увеличению и привлечению инвестиций в жилищное строительство, развитие жилищного строительства, в т.ч. комплексное развитие территорий, развитие объектов социальной и инженерной инфраструктуры.

Предметом деятельности Фонда также является реализация жилищных, инвестиционных программ (мероприятий), направленных на содействие увеличению инвестиций в жилищное строительство, развитие жилищного строительства, развитие территорий, в том числе комплексное освоение территорий, развитие объектов социальной и инженерной инфраструктуры, удовлетворение и стимулирование спроса граждан на жилье, создание условий для массового жилищного строительства, в том числе строительства доступного жилья, а также на формирование и стимулирование доступного предложения на рынке жилья. Фонд в соответствии с Уставом содействует гражданам в реализации ими конституционного права на жилище путем предоставления возможности приобретать жилье, в том числе за счет целевых займов, обеспеченных залогом недвижимости (ипотекой), а также участвует в развитии системы ипотечного жилищного кредитования, разработке и реализации иных механизмов приобретения жилья гражданами на доступных условиях.

Полное наименование Фонда: Некоммерческая организация «Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя».

Сокращенное наименование Фонда: НКО «Фонд РЖС».

Решение о государственной регистрации Фонда при создании принято Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Севастополю 18 декабря 2020 года, запись о Фонде внесена в ЕГРЮЛ Управлением Федеральной налоговой службы по городу Севастополю 25 декабря 2020 года.

Юридический адрес: 299011 г. Севастополь, ул. Б. Морская, д.1.

Фактический (почтовый) адрес: 299011 г. Севастополь, ул. Б. Морская, д.1.

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации от 25.12.2020, выдано 30.12.2020 Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Севастополю, учетный номер 9214010074.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 25.12.2020 Управлением Федеральной налоговой службы по городу Севастополю, ОГРН № 1209200006289.

Код ИНН/КПП: 920000646 / 920001001

Идентификационный код ОКПО: 54205342

Код территории по ОКАТО: 67266000000

Вид деятельности по отраслям – ОКВЭД2: 64.92.3; 41.10; 41.20, 63.11.1; 64.99.3; 68.10.1, 68.10.2, 68.31.2, 68.31.3, 68.31.4, 68.20, 71.12.2, 69.10.

Основным видом деятельности Фонда является деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества.

Фондом также осуществляется деятельность по оказанию юридической помощи на безвозмездной основе гражданам и некоммерческим организациям и правовому просвещению населения, относящаяся к деятельности социально ориентированных НКО, которые определены Федеральным законом от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (п.1 ст. 31.1).

Фонд осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Земельным кодексом Российской Федерации, Градостроительным кодексом Российской Федерации, федеральными законами от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», от 16.07.1998 № 102-ФЗ «Об ипотеке (залоге недвижимости)», от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации», от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», постановлением Правительства Российской Федерации от 16.03.2020 № 291 «Об утверждении Правил формирования перечня уполномоченных единым институтом развития в жилищной сфере организаций, осуществляющих деятельность по предоставлению ипотечных займов, и требований, предъявляемых к организациям, включаемым в перечень уполномоченных единым институтом развития в жилищной сфере организаций, осуществляющих деятельность по предоставлению ипотечных займов», законами города Севастополя от 25 июля 2014 года № 46-ЗС «Об особенностях регулирования имущественных и земельных отношений на территории города Севастополя», от 28.10.2021 № 666-ЗС «О внесении изменений в Закон города Севастополя от 28 декабря 2020 года» № 621-ЗС «О бюджете города Севастополя на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», от 23.12.2021 № 681-ЗС «О бюджете города Севастополя на 2022 год и плановый

период 2023 и 2024 годов», от 20.12.2022 № 728-ЗС «О бюджете города Севастополя на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов», от 12.12.2023 № 790-ЗС «О бюджете города Севастополя на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», от 20.07.2022 г. № 708-ЗС «О доступном жилье в городе Севастополе», постановлениями Правительства Севастополя от 27.04.2021 № 194-ПП «Об утверждении Порядка предоставления из бюджета города Севастополя субсидии Некоммерческой организации «Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя» на формирование имущества в рамках подпрограммы 5 «Развитие жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя» государственной программы города Севастополя «Жилище», утвержденной постановлением Правительства Севастополя от 27.10.2016 № 1010-ПП», № 195-ПП «Об утверждении Порядка предоставления из бюджета города Севастополя субсидии на содействие развитию Некоммерческой организации «Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя», от 25.11.2021 № 590-ПП «О порядке комплексного развития территорий в городе Севастополе», от 24.03.2022 № 100-ПП «Об утверждении государственной программы города Севастополя «Жилище», от 12.10.2022 № 498-ПП «Об утверждении Порядка формирования списка лиц, имеющих право на приобретение доступного жилья, и реализации такого жилья указанным лицам», от 17.11.2022 № 587-ПП «О предоставлении единовременных выплат на обзаведение имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выданных государственных жилищных сертификатов жителям города Херсона и части Херсонской области, покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном порядке на территорию города Севастополя», иными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами и нормативными правовыми актами города Севастополя, Уставом Фонда.

Распоряжением Правительства Севастополя от 23.06.2021 № 109-РП «Об определении юридических лиц, уполномоченных на реализацию решений о комплексном развитии территории города Севастополя» Фонд определен юридическим лицом, уполномоченным на реализацию решений о комплексном развитии территории города Севастополя.

По решению АО «ДОМ.РФ» 13.08.2021 года Фонд включен в Перечень уполномоченных организаций, осуществляющих свою деятельность по предоставлению ипотечных займов в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16.03.2020 № 291 «Об утверждении Правил формирования перечня уполномоченных единым институтом развития в жилищной сфере организаций, осуществляющих деятельность по предоставлению ипотечных займов, и требований, предъявляемых к организациям, включаемым в перечень уполномоченных единым институтом развития в жилищной сфере организаций, осуществляющих деятельность по предоставлению ипотечных займов».

В соответствии с Паспортом регионального проекта «Ипотека», утвержденным Губернатором города Севастополя от 23.12.2021 Фонд является ответственным за информационное сопровождение мероприятий регионального проекта «Ипотека».

В соответствии с постановлением Правительства Севастополя от 17.11.2022 № 587-ПП «О предоставлении единовременных выплат на обзаведение имуществом и социальных выплат на приобретение жилых помещений на основании выданных государственных жилищных сертификатов жителям города Херсона и части Херсонской области, покинувшим место постоянного проживания и прибывшим в экстренном порядке на территорию города Севастополя», Фонд является организацией, осуществляющей взаимодействие с гражданами и сопровождение реализации мероприятий по предоставлению гражданам выплат.

Имущественный взнос Фонда составляет 10 тыс. руб. Функции и полномочия учредителя Фонда от имени города Севастополя осуществляет:

Наименование учредителя	Местонахождение
Департамент капитального строительства города Севастополя	г. Севастополь, Ленина, д. 66

Основные показатели по труду и заработной платы

Штатным расписанием НКО «Фонд РЖС» в 2020 году утвержден штат в количестве 1 должности (1 рабочей единицы), с 2021 года утвержден штат в количестве 14 должностей и 16 рабочих единиц, в 2023 году утвержден штат в количестве 17 должностей и 13 рабочих единиц. В начале 2024 года был утвержден штат сотрудников в количестве 13 штатных единиц. В апреле месяце 2024 года Учредителем (ДКС) было принято решение о сокращении штатной численности в количестве - 6 штатных единиц.

Фактическая численность работников по состоянию на 31.12.2024 – 7 человек.

Основные показатели по труду и заработной плате НКО «Фонд РЖС» приведены в следующей таблице.

Показатель	Единица измерения	2024 год	2023 год	2022 год
Среднесписочная численность персонала	человек	7	11	6
Среднемесячная зарплата 1 работника (в т.ч. руководителя)	тыс. руб.	96,6	84,2	74,6

Фонд филиалов и представительств не имеет.

Аудиторская проверка Фонда за 2024 год планируется в марте 2025 г.

2. Органы управления и контроля Фонда

Органами управления Фонда являются:
– высший коллегиальный орган управления Фонда – Совет Фонда;
– единоличный исполнительный орган Фонда – Генеральный директор Фонда;
– надзорный коллегиальный орган Фонда – Попечительский Совет Фонда.
Имущество, переданное Фонду его учредителем, является собственностью Фонда.
Фонд находится в ведомственном подчинении Департамента капитального строительства города Севастополя.

2.1. Совет Фонда

Состав Совета Фонда (утвержден приказом Департамента капитального строительства города Севастополя от 25.01.2021 № 8-а/2021 и протоколами заседаний Совета Фонда от 28.04.2022 № 10, от 27.10.2022 № 13, от 10.02.2023 № 16, от 25.04.2023 № 17, от 06.06.2023 № 19, от 28.12.2024 № 29):
Председатель Совета Фонда:
Иено Павел Александрович - исполняющий обязанности Заместитель Губернатора - Председателя Правительства Севастополя (председатель Совета Фонда с 10.02.2023 по 28.12.2024).
Галкин Дмитрий Григорьевич - исполняющий обязанности заместителя Губернатора города Севастополя (председатель Совета Фонда с 28.12.2024 по настоящее время).
Заместитель Председателя Совета Фонда:
Гагарина Ирина Владимировна - Заместитель директора Департамента капитального строительства города Севастополя (с 27.10.2022 по настоящее время).
Члены Совета Фонда:
Иванцив Михаил Михайлович - Заместитель директора Департамента капитального строительства города Севастополя (с 28.04.2022 по настоящее время);
Воробейчик Игорь Юрьевич - Заместитель начальника Управления контроля и развития долевого строительства Департамента капитального строительства города Севастополя (с 28.04.2022 по настоящее время).

2.2. Попечительский Совет Фонда

Состав Попечительского Совета Фонда (утвержден протоколами заседаний Совета Фонда от 25.02.2021 № 2, от 30.06.2021 № 4, от 27.10.2022 № 14, от 28.12.2024 № 29):
Камзолов Вячеслав Юрьевич - депутат Законодательного Собрания города Севастополя;
Соломахин Андрей Юрьевич - начальник Управления контроля и развития долевого строительства Департамента капитального строительства города Севастополя;
Лившиц Александр Рудольфович - президент Союза Строителей города Севастополя.

2.3. Генеральный директор Фонда

- с 16.06.2023 г по настоящее время Генеральным директором Фонда является Попов Андрей Владимирович Приказ № 32-к от 16.06.2023г.

2.4. Управленческий персонал Фонда

Генеральный директор Фонда является постоянно действующим единоличным исполнительным органом управления Фондом. Он осуществляет текущее руководство деятельностью Фонда и подчинен Совету Фонда.
Заместителем Генерального директора Фонда является наемный работник Фонда и назначается Генеральным директором Фонда, действует от имени Фонда по доверенности.
- с 19.06.2023 по настоящее время Заместитель генерального директора Сачко Алексей Владимирович, приказ о приеме на работу от 19.06.2023 № 33-к трудовой договор от 19.06.2023 № 16-ТД.

3. Информация об учетной системе

3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Фондом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и

отчетности.Учетная политика Фонда сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Фонде применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ 1С Предприятие 8.3 «Бухгалтерия».

В 2024 г. Фондом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация приказ № 28 от 20.12.2024г. Инвентаризация товарно-материальных ценностей и расчетов с дебиторами и кредиторами, расчетов с банками, кассы проведена по состоянию на 31.12.2024г. В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

При подготовке настоящей отчетности Фонда существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Все числовые значения представлены в тыс. руб.

3.2. Учетная политика на 2024 год

Бухгалтерская отчетность Фонда за 2024 год подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 49 от 29.12.2023 г.
Основными положениями учетной политики являются:

3.2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные (за исключением расходов будущих периодов).

3.2.2. Основные средства

В составе основных средств отражено движимое имущество – компьютерное оборудование.
Единицей бухгалтерского учета основных средств Фонд признает инвентарный объект:
объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций,
обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.
В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждую такую часть Фонд учитывает, как самостоятельный инвентарный объект.
Состав инвентарного объекта основных средств указывается в соответствии с разработанным в Фонде актом приема-передачи объекта основных средств, а далее фиксируется в инвентарной карточке объекта основных средств ОС-6.
Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.
Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.
Переоценка основных средств не проводится.
В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости.
Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта ежемесячно на счете 02 «Амортизация основных средств».
Срок полезного использования объектов основных средств установлен Фондом:
для объектов основных средств, приобретенных (полученных) после 01.01.2002 группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1;
Принятые Фондом сроки полезного использования по группам основных средств – 2–5 лет.
Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

3.2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на

приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.
Единицей учета финансовых вложений являются акция (доля) приобретенных финансовых вложений и займы, предоставленные организациям.
При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3.2.4. Материально-производственные запасы
К материально-производственным запасам Фонд относит активы:
Используемые для управленческих нужд Фонда.
За единицу бухгалтерского учета запасов Фонд принимает номенклатурный номер.
Учет материалов ведется без использования бухгалтерских счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение от стоимости материальных ценностей».
Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
При отпуске материально–производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материально–производственных запасов).

3.2.5. Задолженность покупателей и заказчиков
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Фондом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Фондом скидок (накидок).
В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показывается за минусом нереальной ко взысканию задолженности.
Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Фонда той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. В 2024 году резервы сомнительных долгов отсутствуют.

3.2.6. Целевое финансирование
Получение средств целевого финансирования организации отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».
Расходы на содержание и ведение уставной деятельности организации, не связанные с осуществлением предпринимательской деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
Доля расходов на содержание организации, относящаяся к осуществлению некоммерческой деятельности, списывается с кредита счета 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование». Доля расходов на содержание организации, распределенная на коммерческую деятельность, списывается ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».
Сумма общехозяйственных затрат, относимая на себестоимость коммерческих услуг, определяется пропорционально доле доходов от коммерческой деятельности в общей сумме поступлений за отчетный период (с учетом средств целевого финансирования).
Учет целевого финансирования ведется отдельно по каждому соглашению (договору).

3.2.7. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств
Денежные средства и их эквивалент
В целях составления отчета о движении денежных средств Фонд включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Фонд относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Фонд включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.
Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.
В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:
поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, в случае несущественности указанных видов денежных потоков;
операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода;
денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещений из него;
оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

3.2.8. Система внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля представляет собой совокупность процессов, политик, процедур и действий сотрудников Фонда, направленных на обеспечение:

- эффективности и продуктивности хозяйственной деятельности Фонда,
- достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности,
- соблюдения действующего законодательства РФ и внутренних документов Фонда.

Достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности базируется на следующих утверждениях руководства.
Существование или возникновение — активы, обязательства и доля собственника существуют по состоянию на отчетную дату, учтенные операции представляют собой события, фактически имевшие место в течение отчетного периода.
Полнота — все операции, события и обязательства, имевшие место в течение отчетного периода, которые должны были быть признаны в финансовой отчетности, фактически были признаны в полном объеме.
Права и обязательства — активы представляют собой права, пассивы представляют собой обязательства Фонда на определенную дату.
Оценка или распределение — элементы активов, обязательств, доходов и расходов учтены в правильной сумме в соответствии с правильными применимыми принципами финансового учета.
Операции отражены с математической точностью и правильно суммированы, учтены в учетных регистрах Фонда.
Представление и раскрытие данных — статьи финансовой отчетности соответствующим образом классифицированы.
Сохранность активов / мошенничество – обеспечивается необходимый уровень сохранности активов компании и гарантий ее интересов, в том числе система утверждения хозяйственных операций. Не допускаются случаи мошенничества с финансовой отчетностью и активами Фонда.
Внутренний контроль в Фонде осуществляется в соответствии с стандартами внутреннего контроля, принятыми в Фонде.
Система внутреннего контроля включает в себя пять ключевых элементов:

- контрольная среда;
- оценка рисков;
- контрольные действия;
- информационные системы и методы коммуникации;
- мониторинг.

Под контрольной средой понимаются осведомленность и действия руководства Фонда, направленные на установление и поддержание системы внутреннего контроля, а также понимание важности такой системы. Контрольная среда влияет на эффективность системы контролей и включает в себя следующие составляющие:

- доведение до всеобщего сведения и поддержание принципа честности и других этических ценностей;
- профессионализм (компетентность сотрудников);
- компетентность и стиль работы руководства;
- организационная структура;
- наделение ответственностью и полномочиями, кадровая политика и практика.

Под оценкой рисков понимаются технологии и процессы, позволяющие выявлять, анализировать и по возможности устранять существенные риски хозяйственной жизни, а также их возможные последствия.

Контрольные действия обеспечивают выполнение распоряжение руководства, а также позволяют управлять и минимизировать риски, связанные с достижением Фонда поставленных целей. К ним относятся:

- разграничение обязанностей сотрудников Фонда;
- утверждение должностными лицами и соблюдение внутренних документов, регламентирующих порядок совершения и отражения в учете хозяйственных операций;
- внутренние проверки и сверки данных структурных подразделений Фонда по вопросам финансово-хозяйственной деятельности;
- сравнение данных, полученных из внутренних источников, с данными внешних источников информации (сверка расчетов с контрагентами, сверка с банками остатков денежных средств на счетах, сверка данных об арендованном и сданном в аренду имуществе и т.п.);
- проверка аналитических счетов и оборотных ведомостей и арифметической точности записей;
- ограничение доступа к активам и записям;
- осуществление контроля за прикладными программами и компьютерными информационными системами, в том числе посредством установления контроля за изменениями компьютерных программ и за доступом к файлам данных, за правом доступа при вводе и выводе информации из системы;
- обеспечение сохранности имущества Фонда путем надлежащей организации складского хозяйства и оформления материальной ответственности работников;
- другие контрольные действия.

Информационные системы и методы коммуникации помогают осуществлять поиск, сбор и обмен информацией в формате и во временных рамках, позволяющих руководству и другим работникам выполнять свои обязанности. В частности:

- финансовая учетная система формирует точную, полную и своевременную финансовую информацию;
- обеспечение защиты информации, включая обеспечение контроля доступа, создание резервных копий и план действий в чрезвычайных ситуациях;
- должностные инструкции, определяющие функции и обязанности подписываются сотрудниками Фонда.

Мониторинг представляет собой процесс оценки эффективности функционирования внутреннего контроля. Он включает регулярную оценку организации и применения средств контроля, а также осуществление необходимых корректирующих мероприятий в отношении средств контроля вследствие изменения условий деятельности. Мониторинг осуществляется с целью обеспечения непрерывной эффективной работы средств контроля.

3.2.9. Ведение налогового учета.

Фонд не является плательщиком НДС.

Фонд с момента регистрации применяет упрощенную систему налогообложения, в качестве объекта налогообложения выбраны «Доходы».

3.2.10. Изменения в учетной политике на 2024 год

В учетную политику Фонда на 2024 г. не вносились изменения.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Пояснения к стр.1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.); об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) – приведены в таблице:

Наименование	Наличие на начало отчетного года (в тыс. руб.)	Поступило (в тыс.руб.)	Выбыло (в тыс. руб.)	Наличие на конец отчетного периода (в тыс. руб.)
1	2	3	4	5
Офисное оборудование	448	0	0	448
Итого	448	0	0	448

Показатели начисления амортизации в разрезе групп основных средств отражены на балансовом счете 02 и приведены в следующей Таблице.

Наименование	На начало отчетного года (в тыс. руб.)	На конец отчетного периода (в тыс. руб.)	Процент амортизации по группам основных средств
1	2	3	4
Амортизация основных средств, всего	162	297	54
в том числе: офисного оборудования	162	297	54

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не получалось.

Объектов ОС, стоимость которых не погашается, не имеется.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

Объектов основных средств, переданных в залог, не имеется.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

Объектов основных средств, предоставленных по договору аренды, не имеется.

В 2024 году действовал договор безвозмездного пользования имуществом, находящимся в собственности города федерального значения Севастополя:

– договор Департамент управления делами Губернатора и Правительства Севастополя № 14 от 16.03.2022 года, адрес: г. Севастополь, ул. Б. Морская, д.1. Оценочная стоимость имущества по договору составляет 1 252 971,12 руб. и отражена на забалансовом счете 001. В феврале 2024 года договор был расторгнут.

4.2. Финансовые вложения

К финансовым вложениям организации относятся: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ). В 2024 году НКО «Фонд РЖС» не перечислял взносы в уставный капитал.

Расшифровка стр.1170 «Финансовые вложения».

Наименование	Сумма на начало года (в тыс. руб.)	Сумма на конец года (в тыс. руб.)
ООО «СЗ «ДЖ №1»	10 000	10 000
ООО «СЗ «ДЖ №2»	10 000	10 000
Итого	**20 000**	**20 000**

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	Сумма на начало года (в тыс. руб.)	Сумма на конец года (в тыс. руб.)
Расчетные счета, руб.	17 016	3 570
Депозитные счета, руб	-	-
Касса, руб.	-	-
Итого	**17 016**	**3 570**

Фондом в 2024 г. производилось движение только целевых денежных средств через ОТДЕЛЕНИЕ СЕВАСТОПОЛЬ БАНКА РОССИИ/ УФК ПО Г.СЕВАСТОПОЛЮ. Депозитные счета не открывались.

4.4. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Наименование	Сумма на начало года (в тыс. руб.)	Сумма на конец года (в тыс. руб.)
Дебиторская задолженность:	**0**	**0**
Краткосрочная – всего:	0	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	0	0
авансы выданные	0	0
прочая	0	0
Долгосрочная	**0**	**0**
Итого:	**0**	**0**

В бухгалтерской отчетности Фондом дебиторская задолженность показывается без учета резерва по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2024 сомнительная дебиторская задолженность отсутствует. В 2024 резерв по сомнительной дебиторской задолженности не создавался.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 отсутствует.

Расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность» формы № 1 бухгалтерской отчетности.

Показатель	Сумма на начало года	Сумма на конец года
	(в тыс. руб.)	(в тыс. руб.)
Кредиторская задолженность:	**0**	**0**
долгосрочная – всего	0	0
в том числе: **прочая**	0	0
Кредиторская задолженность: краткосрочная – всего	0	0
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0
авансы полученные	0	0
расчеты по налогам и сборам	0	0
кредиты и займы	0	0
прочая	0	0
Итого	**0**	**0**

Просроченная КЗ по состоянию на 31.12.2024 отсутствует, списание кредиторской задолженности в 2024 году не производилось.

4.5. Капитал и резервы. Состояние чистых активов.

Расшифровка стр. 1350 «Целевое финансирование»

На 31.12.2024 отражен остаток не использованных целевых средств в сумме 3 570,00 тыс.руб.

в тыс.руб.

Дата	Целевое финансирование	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	Чистые активы
На 31.12.2024г.	1 376	171	1 547

4.6. Краткосрочные оценочные обязательства

Расшифровка стр.1540 «Оценочные обязательства»

По состоянию на 31.12.2024 отражен остаток начисленных резервов отпусков сотрудников организации и начисление страховых взносов на 2024 год в сумме 2 223,1 тыс. руб.

Наименование	Сумма на начало года	Сумма на конец года
	(в тыс. руб.)	(в тыс. руб.)
Оценочные обязательства	2 223,1	2 223,1
Итого	**2 223,1**	**2 223,1**

5. Финансово – хозяйственная деятельность Фонда за отчетный период

5.1. Остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2024 года составил - 17 016,6 тыс.руб. (в т.ч остаток денежных средств за 2022 год в сумме 7 410 400,00 рублей и 9 606 208,33 рублей остаток денежных средств за 2023 год.;)

5.2.Фондом за период 2024 года в «Отчете о целевом использовании средств» отражено поступление целевых средств, в размере 25 342,4 тыс. руб. из них:

– Начислены и получены средства в качестве взноса от учредителя на содержание и ведение уставной деятельности Фонда в сумме 15 342,4 тыс. руб., предусмотренные Законом города Севастополя «О бюджете города Севастополя на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов». Согласно решения Учредителя ДКС г. Севастополя в 2024 году Фонд вернул средства субсидии за 2024 год в сумме 6 000 000,00 рублей (п/п № 94 от 04.06.2024), а так же денежный остаток средств субсидии за 2023 год в сумме 4 500 000,00 рублей (п/п № 52 от 27.03.2024) и денежный остаток средств субсидии за 2022 год в сумме 5 500 000,00 рублей (п/п № 41 от 28.03.2024).

В апреле 2024 года ДКС г.Севастополя вернул Фонду денежные остатки средств субсидий за 2022 и 2023 годы на общую сумму 10 000 000,00 рублей (п/п 398228 от 23.04.2024 на сумму 5 500 000,00 рублей и п/п № 398230 от 23.04.2024 на сумму 4 500 000,00 рублей).

5.3. Использованы Фондом средства «Целевого финансирования» в отчетном периоде 38 789,0 тыс. руб., из них:

Расходы на содержание и ведение уставной деятельности составили 38 789,0 тыс. руб. из них.:

– оплата труда и страховых взносов в сумме 13 423,9 тыс. руб.;

расходы на содержание аппарата управления в том числе:

-услуги связи в сумме 15,1 тыс. руб.;

-услуги нотариуса - 3,0 тыс.руб;

-почтовые услуги - 0,6 тыс.грн;

-обслуживание оргтехники в сумме - 24,9 тыс.руб.;

-лицензия Касперских на 1 год - 30,1 тыс. руб.;

-приобретение канцтоваров - 26,8 тыс. руб.;
-приобретение материальных запасов - 4,0 тыс.руб;
-лицензии на использование программы СБИС - 6,1 тыс.руб;
-программа 1 С на 12 месяцев - 44,0 тыс.руб;
-расходы на проведение аудита - 50,0 тыс.руб.;
-услуги по сопровождению Гарант - 84,0 тыс.руб.;
-прочие расходы 6,1 тыс.руб;
-вклад в имущество ООО «СЗ ДЖ №1» - 2 000,0 тыс.руб.
-вклад в имущество ООО «СЗ ДЖ №2» - 7 070,4 тыс.руб.
-возврат части средств субсидии выделенной на 2024 год - 6 000,00 тыс.руб (решение Учредителя ДКС)
-возврат части средств субсидии за 2022 год и за 2023 год - 10 000,00 тыс руб (решение Учредителя ДКС)
Остаток средств целевого финансирования на конец отчетного периода составил 3 569,9 тыс. руб.(остаток средств субсидии за 2024 год)

5.3. Размер вознаграждений основного управленческого персонала за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 составил:
– фонд оплаты труда – 10 435 662,97 руб. (в т.ч. НДФЛ – 1 285 015,00 руб.),
– единый налоговый платеж – 2 968 442,99 руб.,
– страхование от несчастных случаев на производстве – 19 789,61 руб.

5.4 Операции со связанными сторонами

Перечень связанных лиц

№	Наименование связанного лица	Основание, по которому лицо является связанным
1.	Предприятие находится в ведомственном подчинении Департамента капитального строительства города Севастополя	Распоряжение Правительства Севастополя от 27.11.2020 № 138-РП «О создании некоммерческой организации «Фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования города Севастополя»
2.	Генеральный директор Попов Андрей Владимирович	Приказ № 32-к от 16.06.2023г.
3.	ООО «СЗ ДЖ №1» ИНН 9200009399	НКО Фонд РЖС единственный участник 100%
4.	ООО «СЗ ДЖ №2» ИНН 9200013691	НКО Фонд РЖС единственный участник 100%

Перечень операций со связанными лицами

№	Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами	Сумма сделки за аудируемый период (руб.)
1.	Департамента капитального строительства города Севастополя	Предоставление субсидии по соглашению от 19.04.2022 № 1975/01-05-02.1-28/03/22 Предоставление субсидии 399/01-05-021-30/03/23 от 27.01.2023	17 016 608,33 (перенос остатка средств субсидии за 2022-2023 годы)
2.	Департамента капитального строительства города Севастополя	Предоставление субсидии по соглашению от 28.12.2023 № 6456/01-05-021-30/03/23	15 342 400,00
3.	Департамента капитального строительства города Севастополя	Возврат части средств субсидии за 2024 год	6 000 000,00
4.	ООО «СЗ ДЖ №1» ИНН 9200009399	Перечислен вклад в имущество	2 000 000,00
5.	ООО «СЗ ДЖ №2» ИНН 9200013691	Перечислен вклад в имущество	7 070 437,51

6. Иная информация о деятельности Фонда

В отчетном году Фонд коммерческую, а также совместную деятельность с другими организациями не осуществлял. В отчетном году прекращаемой деятельности нет. Условных факторов незавершенных на отчетную дату, не имеется. В отчетном периоде Фонд не проводил операции с заинтересованными лицами.

7. Потенциальные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Фонда не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Фонда), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Обеспечения обязательств не выдавались и не получались

8. События после отчетной даты

Корректирующих документов до даты подписания отчетности не имелось.

Фонд не имеет существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2024 г. по дату подписания отчетности за 2024 год.

9. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Фонда

Информация о неопределенности в деятельности Фонда отсутствует

10. Управление рисками

Хозяйственная деятельность Фонда периодически в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации.

Руководство Фонда не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение. Принимаются все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Фонда.

В процессе своей обычной деятельности Фонд подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный риск и риск ликвидности. У Фонда отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Фонд понесет финансовые убытки. Руководство Фонда осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых находятся денежные средства Фонда и оценивает данный риск как умеренный.

Финансовые активы, по которым у Фонда возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под снижение стоимости представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Риск ликвидности состоит в том, что Фонд может быть неспособен своевременно погашать свои обязательства. Фонд управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Фонд управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На регулярной основе Фонд анализирует финансовые потоки, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Фонда определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам.

Руководство Фонда оценивает риск ликвидности как умеренный.

11. Сопутствующая информация

За отчетный период 2024 год у НКО «Фонд РЖС»:

– отсутствуют просроченные обязательства перед кредиторами и партнерами;

– отсутствуют вступившие в силу решения о привлечении к ответственности со стороны надзорных и регулирующих органов (МНС, ЦБ РФ, ФССН, СРОО и др.), которые могут существенно отразиться на финансовом положении Фонда;

– отсутствуют факты, свидетельствующие о привлечении к ответственности за нарушение законодательства Российской Федерации, о возбуждении уголовных и административных дел, связанных с осуществлением профессиональной деятельности в отношении руководителей НКО «Фонд РЖС»;

– в отношении НКО «Фонд РЖС» не ведется процедура банкротства и на имущество Фонда не наложен арест.

Генеральный директор НКО «Фонд РЖС» Попов А.В.

«25» марта 2025 г.

