

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Паи	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	150 000 160 000	-	200 000 460 000	-	(350 000) (470 000)	-	-	-	150 000 150 000	-	-	-
в том числе:													
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г. 3а 2024 г.	150 000 160 000	-	200 000 460 000	-	(350 000) (470 000)	-	-	-	150 000 150 000	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	150 000 160 000	-	200 000 460 000	-	(350 000) (470 000)	-	-	-	150 000 150 000	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	431	-	935 774	(935 989)	-	-	X	216	-	
	За 2024 г.	1 823	-	615 538	(616 930)	-	-	X	431	-	
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	431	-	2 209	(2 424)	-	-	-	216	-	
	За 2024 г.	1 823	-	706	(2 098)	-	-	-	431	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	332 257 335 982	789 018 511 825	- -	- -	(841 289) (515 550)	- -	- -	279 986 332 257
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	135 263 132 152	779 512 499 421	- -	- -	(650 837) (496 310)	- -	- -	263 938 135 263
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 856 1 363	876 1 395	- -	- -	(1 023) (903)	- -	- -	1 709 1 856
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	194 635 200 897	6 734 10 825	- -	- -	(189 414) (17 086)	- -	- -	11 955 194 635
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-

	За 2024 г.	13	14	(13)	14	14
Краткосрочные кредиты	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	330	22	352	-	352	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1 540	28	330	(1 238)	330	-
Расчеты по ЕНС	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	1 847	1 847	-	1 847	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	159	27	186	-	186	-
Расчеты с подотчетными лицами	17	142	159	-	159	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	-	-	-	-	-	-
Итого	332 257	789 018	279 986	(841 289)	279 986	X
	335 982	511 825	332 257	(515 550)	332 257	X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

*Специализированная некоммерческая организация "Региональный фонд
капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на
территории Новгородской области"*

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД**

Великий Новгород

1. Информация об организации

Специализированная некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области" (далее Фонд) создана Постановлением Правительства Новгородской области от 17.10.2013 года № 263 «О создании специализированной некоммерческой организации "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области"».

Реквизиты Фонда:

ИНН 5321801523,

КПП 532101001,

ОГРН 1135300000857

Юридический адрес:

173008, Российская Федерация, Новгородская область, Великий Новгород, Сырковское шоссе, д. 2а

Филиалов, представительств, дочерних и зависимых обществ Фонд не имеет .

Генеральный директор Фонда:

Ходкова Ольга Сергеевна принята на работу с 17.02.2020 г. согласно Распоряжения Председателя Правительства Новгородской области № 12-рл от 14.02.2020 г. по 16.02.2025 г.; принята на работу с 18.02.2025 г. согласно Приказа Министерства ЖКХ и ТЭК Новгородской области № 4-пл от 18.02.2025 г. по 17.02.2030 г.

Главный бухгалтер Фонда:

с 16.11.2020 г. по 17.01.2025 г. - Иванова Оксана Анатольевна

с 01.04.2025 г. по настоящее время – Тарасенко Елена Васильевна

Основные виды деятельности организации:

68.32 -Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
64.99 – Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию, и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Учредителем Фонда является Министерство жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области.

Поставлен на учет в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по Новгородской области 25.12.2013 г., свидетельство о постановке на учет серия 53 №001250889.

2. Состав попечительского совета и членов правления Фонда

Приказом министерства жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области от 05.10.2023 № 570 (в ред. приказа министерства жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области от 04.12.2023 № 671) «Об утверждении состава попечительского совета специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»» и с учетом Приказа министерства жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области от 25.11.2025 № 360 «Об утверждении состава попечительского совета специализированной

некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» утвержден следующий состав попечительского совета Фонда:

- Дронов А.В. (по 24.11.2025 г.) - Первый заместитель Губернатора Новгородской области, председатель попечительского совета Фонда
- Белокрылова О.А. (с 25.11.2025 г.) - заместитель Губернатора Новгородской области, председатель попечительского совета Фонда

Члены попечительского совета Фонда:

- Авдеев И.Н. - депутат Новгородской областной Думы (по согласованию)
- Бороненко Ю.В. - председатель комиссии по развитию социальной инфраструктуры и жилищно-коммунального хозяйства Общественной палаты Новгородской области (по согласованию)
- Верига Н.С. - депутат Новгородской областной Думы (по согласованию)
- Еремин В.А. - Депутат Думы Великого Новгорода VII созыва
- Мещерякова Е.Ю. - член Общественной палаты Новгородской области (по согласованию)
- Николаева И.Ю. (по 24.11.2025 г.) - министр жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области
- Морозов С.Я. (с 25.11.2025 г.) - заместитель министра жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области
- Павленко В.С. - председатель комитета по тарифной политике Новгородской области (по согласованию)
- Федотов А.А. - депутат Новгородской областной Думы (по согласованию).
- Церковная Г.А. - руководитель Новгородского областного отделения Общероссийского общественного движения женщин России (по согласованию)
- Чекмарев И.В. - министр промышленности и торговли Новгородской области (по согласованию).

Приказом министерства жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области от 05.10.2023 № 571 «О Правлении специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» и с учетом Приказа министерства жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области от 13.01.2025 № 3 «О Правлении

специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» утвержден следующий состав Правления фонда:

Ходкова О.С. - генеральный директор специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области», председатель Правления фонда

Члены Правления фонда:

Бубело И.В. - начальник отдела правового и организационного обеспечения деятельности министерства жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Новгородской области

Журавский В.Н. - начальник юридического отдела специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»

Кожевников А.В. - заместитель генерального директора - начальник отдела хозяйственного обеспечения специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»

Кулиш Д.И. - заместитель генерального директора специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»

3. Сведения о численности работников

Списочная численность работающих специалистов в Фонде на 31.12.2025 года составила 65 человек, на 31.12.2024 года - 66 человек.

Размер краткосрочных выплат основного управленческого персонала Фонда (генеральный директор, заместители генерального директора) в 2025 году составляет 4 575,1 тыс.руб. (в 2024 году – 3 955,9 тыс.руб.), сумма страховых взносов составляет 1 374,4 тыс.руб. (в 2024 году – 1 180,9 тыс.руб.).

4. Основные положения учетной политики

С целью соблюдения налогового законодательства и требований Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» для целей бухгалтерского

и налогового учета приказом генерального директора Фонда от 11 февраля 2014 года № 11 «Об учетной политике на 2014 год» утверждена учетная политика Фонда. На основании вступления в силу Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, были внесены изменения в учетную политику Фонда на период применения с 01 января 2022 года и во все последующие периоды.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета Фонд руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Фонд не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), поскольку оно устанавливает правила составления отчета о движении денежных средств коммерческими организациями.

Фонд не применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), поскольку оно устанавливает порядок отражения в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты коммерческих организаций.

Фонд не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)», поскольку оно устанавливает порядок раскрытия для коммерческих организаций.

5. Основные средства

Учет основных средств в 2025 году велся Фондом в соответствии с Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства». К объектам основных средств отнесены объекты, стоимость которых превышает 200 000 рублей. Переоценка основных средств не производилась. Начисление амортизации объектов основных средств осуществлялось линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

6. Запасы

Учет запасов ведется Фондом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее -запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования.

К запасам относятся активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12

месяцев, и при передаче материально-производственных запасов в эксплуатацию используется метод их оценки по средней себестоимости единицы запасов.

7. Доходы и Расходы

Фонд ведет отдельный учет доходов (расходов), полученных (понесенных) в рамках целевых поступлений.

Учет расходов на финансовое обеспечение деятельности Фонда ведется на счёте 26 «Общехозяйственные расходы».

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Фонда в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах, исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность учитывается в сумме фактически неоплаченных работ, услуг, налоговых и иных платежей, прочих расчетов с кредиторами.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации.

Списанные суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности (в случае ликвидации предприятия, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа) относятся на прочие доходы/расходы Фонда.

9. Денежные средства.

Согласно п. 2.7 УП документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами.

В Отчете о целевом использовании средств отражаются поступления целевых средств и направления их расходования.

10. Прочие доходы

Учет прочих доходов ведется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом

Минфина РФ от 06.05.99. № 32н., Положением о расходовании средств, полученных от других, не запрещенных законодательством РФ источников в СНКО «Региональный фонд».

11. Налогообложение

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым Фонд является плательщиком.

Для систематизации данных налогового учета на основании первичных документов, составленных и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, заполняются регистры налогового учета.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года.

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

12. Деятельность Фонда

В целях информирования населения актуальная информация по вопросам, связанным с проведением капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Новгородской области, размещается на официальном сайте СНКО «Региональный фонд» (ссылка: <http://kapremont53.ru/>). На сайте в разделе «Контакты» размещены контактные данные для связи со специалистами СНКО «Региональный фонд» по интересующим собственников вопросам. Организован личный прием граждан.

В социальных сетях «В Контакте» (ссылка: <https://vk.com/fkr53>), «Одноклассники» (ссылка: <https://ok.ru/group/70000001248549>), в мессенджере Telegram (ссылка: <https://web.telegram.org/a/#-1001642853164>), в мессенджере МАХ (ссылка: https://max.ru/id5321801523_gos) ведется активная работа по информированию собственников по вопросам капитального ремонта МКД, а также осуществляется обратная связь с собственниками. Дополнительно информирование населения по вопросам капитального ремонта может осуществляться посредством печатных и сетевых изданий, публикаций на официальных страницах в социальных сетях и сайтах органов местного самоуправления, участия в телевизионных передачах.

Региональное телевидение неоднократно в 2025 году приглашало генерального директора и сотрудников Фонда принять участие в телевизионных передачах совместно с

представителями органов исполнительной власти и местного самоуправления субъекта, с гражданами Новгородской области.

В 2025 году специалисты СНКО «Региональный фонд» прошли обучение на курсах повышения квалификации по программам профессионального образования: программа повышения квалификации " Организация закупок региональных операторов капитального ремонта".

Для формирования фондов капитального ремонта общего имущества в МКД, расположенных на территории Новгородской области по состоянию на 31 декабря 2025 года ведется учет движения средств собственников:

- в Новгородском региональном филиале АО «Россельхозбанк» на 1 счете регионального оператора и 329 специальных счетах;
- в Архангельском отделении №8637 ПАО Сбербанк (до 15.07.2025 года - Новгородское отделение № 8629 ПАО Сбербанк) на 31 специальных счетах;
- в филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) на 4 специальных счетах.

За прошедший 2025 год ООО "ИАЦ по ЖКХ" сформировано 1 561 593 платежных документа на уплату начисленных взносов на капитальный ремонт, за этот же период ИП Мавриной А.С. оказано услуг по печати, конвертованию платежных документов на оплату взносов собственникам жилых и нежилых помещений в количестве 20 093 платежных документов, доставка которых осуществлена УФПС Новгородской области-Филиал ФГУП «Почта России».

Автоматизированный учет процессов формирования долгосрочной и краткосрочной региональных программ капитального ремонта объектов жилищного фонда, мониторинг хода выполнения капитального ремонта объектов жилищного фонда, учет средств собственников по лицевым счетам в разрезе муниципальных округов Новгородской области, формирование и сдача отчетности в статистические органы, Минстрой России, министерство ЖКХ и ТЭК Новгородской области, инспекцию государственного жилищного надзора и лицензионного контроля Новгородской области осуществляется посредством программного обеспечения по управлению региональной программой капитального ремонта, разработанного ООО «БСТ».

В адрес СНКО «Региональный фонд» за 2025 год было направлено более 90 запросов о предоставлении информации для проверки исполнения региональной программы и действующих нормативных актов.

В 2025 году получено положительное заключение по годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год от ООО «Аудиторская фирма «ЛИВ и К». Оплата за данные услуги составила 120 тыс.руб. Также данной аудиторской организацией была осуществлена оценка применяемой методики в области оплаты труда и выявление её соответствия действующему законодательству, а также правильности арифметического ведения бухгалтерских документов по учету и ведению расчетов и начисленных взносов на заработную плату персонала за период с 13.11.2020 г. по 31.12.2024 г. Оплата за данные услуги составила 180 тыс.руб.

13. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за текущий год

Нематериальные активы

Фонд нематериальных активов не имеет.

Основные средства

В течение отчетного периода произошло уменьшение показателя строки 1150 «Основные средства» на 1 334 тыс.руб. за счет начисления амортизации и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом износа составила 259 тыс. руб.

Арендованные основные средства:

Количество арендованных основных средств, учитываемых за балансом на 31.12.2025 года составляет 2 (Две) штуки, в том числе:

- нежилое помещение, общей площадью 764,3 кв.м. по адресу г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, д. 64;
- нежилое помещение № 32, используемое в качестве гаража под хранение транспортных средств, общей площадью 52,35 кв. м., расположенное в здании учебного корпуса, по адресу г. Великий Новгород, ул. Хутынская, д.10а, 1 этаж, лит. А, А1, А2.

Объекты основных средств с полным износом

В бухгалтерском учете Фонда отсутствуют объекты основных средств с полным износом, которые продолжают эксплуатироваться.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2025 году, не было.

Запасы

По состоянию на 31.12.2025 года запасы составляют 216 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 215 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, собственников жилья и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Фонда в суммах, на которые предъявлены расчетные документы, в суммах исходя из условий договоров, начисленных взносов.

Суммы выплаченных авансов отражаются в учёте отдельно.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» составляет 556 305 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 197 331 тыс. руб. в основном за счет уменьшения задолженности по уплате взносов за капитальный ремонт.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице №7 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на 31.12.2025 года отсутствуют.

Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2025	на 31.12.2025
Денежные документы	1	1
Расходы будущих периодов	30	42
Итого:	31	43

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2025 года составляет 1 792 588 тыс. руб., денежных эквивалентов на отчетную дату у Фонда нет.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года составляет 279 986 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 52 271 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 263 938 тыс.руб., образовавшаяся в связи с рассрочкой по оплате выполненных работ, согласно условиям договоров.

Отношения с поставщиками оцениваются Фондом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице №8 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Налогообложение

Фондом с 01.01.2019 года применяется упрощенная система налогообложения.

Налог при упрощенной системе налогообложения рассчитывается по формуле:

Налог при УСН = Налоговая база * Ставка налога

Общая ставка УСН с объектом «доходы» составляет 6%. Сумма налога при УСН составила за 2025 год 1 024 тыс.руб.

Информация о прочих доходах

В отчетном периоде году Фондом получены прочие доходы в виде неустоек, штрафов, пеней, прочих внереализационных доходов в сумме 17 881 тыс.руб.

Информация о прочих расходах

Прочие расходы в отчетном году составили 8 067 тыс руб.

Сбор платежей

За 2025 год начислено взносов на капитальный ремонт 1 033 229,5 тыс.руб., за этот же период поступили денежные средства от собственников жилых и нежилых помещений в объеме 889 066,0 тыс.руб. с учётом задолженности прошлых периодов. По состоянию на 31.12.2025 года задолженность по оплате взносов на капитальный ремонт составляет 397 930 тыс.руб.

На счете регионального оператора (котел) и специальных счетах остаток денежных средств на 31.12.2025 года составляет 1 736 090 тыс.руб., в том числе на счете регионального оператора – 510 398,8 тыс.руб, на специальных счетах – 1 225 691,2 тыс.руб.

В целях укрепления платёжной дисциплины, ведется работа по взысканию образовавшейся задолженности. За прошедший 2025 год в адрес собственников помещений -юридических лиц были выставлены 284 шт. претензий на сумму 29 339,6 тыс.руб. Кроме этого, в суды были поданы заявления на выдачу судебных приказов о взыскании задолженности на физических лиц в количестве 1 548 шт. на общую сумму 27 208,6 тыс.руб., исковые заявления о взыскании задолженности на физических лиц в количестве 191 шт. на общую сумму 7 046,8 тыс.руб., на юридических лиц в количестве 86 шт. заявлений на сумму 13 838,3 тыс.руб. В службу судебных приставов на исполнение направлено документов в количестве 5 112 шт. на общую сумму 63 935,5 тыс.руб. по физическим и юридическим лицам.

14. Финансовое обеспечение деятельности Фонда

В соответствии с Соглашением №1 от 22.01.2025 года о предоставлении из областного бюджета субсидии специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» в 2025 году на финансовое обеспечение деятельности Фонда поступило 100 865,02 тыс.руб. Сумма оплаченных расходов за счет средств областного бюджета в 2025 году составила 100 865,02 тыс.руб. Из средств субсидии на оплату услуг аренды направлено 4 008,9 тыс.руб. В 2025 году размер платежей, связанный с фондом оплаты труда, включая страховые взносы, составил 60 974,2 тыс.руб. Контроль за использованием средств осуществляется Попечительским Советом Фонда.

Остаток денежных средств на расчетном счете Фонда по состоянию на 31.12.2025 года составляет 54 682 тыс.руб.

На отдельном счете (временного размещения) учитываются перечисленные по условиям проведения конкурсных процедур подрядными организациями, участвующими в конкурсах, денежные средства в виде обеспечения заявки. Также на этот счет поступали суммы взыскания задолженности по уплате взносов по приказам судебных приставов с собственников жилья. По состоянию на 31.12.2025 года остаток денежных средств на нем составляет 1 816 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская задолженность по средствам, выплаченным в счет предстоящих поставок, услуг в рамках хозяйственной деятельности

Фонда за 2025 год составляет 3 898,6 тыс.руб. В т.ч. авансы по гарантийным ремонтам МКД 3 867,9 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 года кредиторская задолженность в рамках хозяйственной деятельности Фонда составила 144,6 тыс.руб., в том числе: за предрейсовые медосмотры водителей – 7,8 тыс.руб., за почтовые услуги – 6,3 тыс.руб., за поставку топлива – 130,4 тыс.руб.

15. Влияние геополитической обстановки на деятельность Фонда

Ситуация, связанная с геополитической обстановкой и ограничениями, введенными в отношении Российской Федерации, её экономических субъектов и отдельных граждан, не оказала существенного влияния на деятельность Фонда. Взносы на капитальный ремонт населением платятся регулярно, собираемость не снизилась.

Руководство Фонда проводит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Фонда и сообщает о том, что данные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Фонда.

16. Признаки и сомнения в непрерывности деятельности Фонда

Фонд не имеет признаков и сомнений в непрерывности деятельности. Руководством Фонда подтверждается способность Фонда непрерывно продолжать свою деятельность на протяжении срока действия региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Новгородской области, на 2014-2043 годы, утвержденную постановлением Правительства Новгородской области от 03.02.2014 № 46.

Генеральный директор



Ходкова Ольга Сергеевна

Главный бухгалтер



Тарасенко Елена Васильевна

17 марта 2026 года