

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



Член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ: 12006178896

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

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

Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432

тел. +7 (846) 270-26-00, +7-902-372-50-57 *сот.*

р/с 40702810854400006350 в ПОВОЛЖСКОМ БАНКЕ

ПАО СБЕРБАНК к/с 30101810200000000607, БИК 043601607,
ИНН/КПП 6317147420/631701001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности

**Некоммерческой организации «Фонд
капитального ремонта Магаданской области»
за 2023 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Попечительскому совету Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области»

Правлению Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области» (ОГРН 1134900000290), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о целевом использовании средств за 2023 год, отчета о финансовых результатах за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, указанного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Магаданской области по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности, целевое использование средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В нарушение пункта 15 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), последствия изменения учетной политики в части создания резерва по сомнительным долгам, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Фонда, отражены в бухгалтерской отчетности не ретроспективно, а перспективно.

В результате создан резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2023г., но не создан резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2022г., на 31.12.2021г.

Также в бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2023г., на 31 декабря 2022г. и на 31.12.2021г. не раскрыта информация о просроченной дебиторской задолженности по взносам на капитальный ремонт.

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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики

профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области» за 2023 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ПРАВЛЕНИЯ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Правления Фонда несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие

недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том

числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Куприянова Елена Борисовна,
действующая от имени аудиторской организации на основании
Доверенности б/н от 01.10.2023 сроком на 3 (Три) года
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006089973)



Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Аналитическая группа»,
443013, Самарская область, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432,
ОРНЗ 12006178896
«24» мая 2024г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация	Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта Магаданской области"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний	по ОКПО	11218446		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	ИНН	4909997742		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	64.99		
Местонахождение (адрес)	685000, Магаданская обл, Магадан г, Якутская ул, дом № 55	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 161	2 563	13 040
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	93	45	-
	Итого по разделу I	1100	2 254	2 608	13 040
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	65	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	608 129	910 813	997 123
	в том числе:				
	собственников помещений в МКД по взносам на капитальный ремонт		472 613	621 599	-
	авансы выданные		28 867	286 315	-
	расчеты по претензиям		1 185	148	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 275
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	168 463	169 701	257 043
	в том числе:				
	расчетный счет ахд		9 347	11 085	-

	фонд капитального ремонта		148 271	149 037	-
	специальные счета		10 845	9 579	-
	Прочие оборотные активы	1260	35	5	2
	Итого по разделу II	1200	776 692	1 080 519	1 255 443
	БАЛАНС	1600	778 946	1 083 127	1 268 482

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта
Магаданской области"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное
инвестирование, в том числе посредством инвестиционных
компаний**

Организационно-правовая форма / форма собственности
/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
11218446		
4909997742		
64.99		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	820 729	1 205 964
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	936 652	821 304
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	6 492	2 078
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	943 144	823 382
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 145 031)	(1 142 576)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 145 031)	(1 142 576)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(60 079)	(50 798)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(56 652)	(47 710)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(889)	(684)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(655)	(612)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 226)	(1 214)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(305)	(243)
	прочие	6326	(351)	(335)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 096)	(982)
	Прочие	6350	(16 746)	(14 261)
	в том числе:			
	прочие работы и услуги	6351	(13 587)	(13 436)
	судебные расходы	6352	(3 159)	(825)
	Всего использовано средств	6300	(1 222 953)	(1 208 617)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	540 920	820 729



Руководитель

(подпись)

**Бессонов Петр
Владимирович**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
11218446		
4909997742		
64.99		
20400	16	
384		

Организация **Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта
Магаданской области"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное
инвестирование, в том числе посредством инвестиционных
компаний**

Организационно-правовая форма / форма собственности
/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	131	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	15 446	4 999
	Прочие расходы	2350	(8 983)	(2 659)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 594	2 340
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(103)	(263)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 491	2 077

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 491	2 077
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Бессонов Петр
Владимирович
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Бессонов Петр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

13 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	13 543	(10 981)	245	-	-	(30)	-	-	(616)	13 788	(11 627)	
	5210	за 2022г.	13 040	-	504	-	-	(29)	-	-	(10 951)	13 543	(10 981)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	1 369	(1 187)	-	-	-	-	-	-	(93)	1 369	(1 281)	
	5211	за 2022г.	1 369	-	-	-	-	-	-	-	(1 187)	1 369	(1 187)	
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	8 790	(7 853)	180	-	-	(29)	-	-	(403)	8 970	(8 285)	
	5212	за 2022г.	8 286	-	504	-	-	(29)	-	-	(7 823)	8 790	(7 853)	
Транспортные средства	5203	за 2023г.	929	(929)	-	-	-	-	-	-	-	929	(929)	
	5213	за 2022г.	929	-	-	-	-	-	-	-	-	929	(929)	
Здания	5204	за 2023г.	2 400	(956)	-	-	-	-	-	-	(120)	2 400	(1 076)	
	5214	за 2022г.	2 400	-	-	-	-	-	-	-	(956)	2 400	(956)	
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	56	(56)	-	-	-	-	-	-	-	56	(56)	
	5215	за 2022г.	56	-	-	-	-	-	-	-	-	56	(56)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	-	-	65	-	-	(1)	-	-	(1)	65	(2)	
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	245	-	(245)	-
Системный блок Intel i5-10400 (H510 /16Gb/512Gb SSD /WIN10/Office10)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	114	-	(114)	-
МФУ HP LaserJet Pro 400 M428fdn (Принтер/Копир/Сканер/Факс A4 1200x1200 dpi 38ppm ADF Duplex LAN) EU	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	66	-	(66)	-
Ресепшн (3190*400*1250) ркц	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
Принтер Kyocera ECOSYS P3155dn	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro 400 M428fdn (Принтер/Копир/Сканер/Факс A4 1200x1200 dpi 38ppm ADF Duplex LAN) EU	5245	за 2023г.	-	293	-	(293)	-
	5255	за 2022г.	-	66	-	(66)	-
Моноблок Acer Aspire C27-1655 Intel Core i5 1135G7/16GB DDR4/512GB SSD/1TB HDD/Nvidia GeForce MX330K	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	80	-	(80)	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 I7L (IPS, 60 Гц, Intel Core i5-1135G7, RAM 16ГБ, SSD 512 ГБ, Intel Iris Xe Graphics, без ОС, серый)	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	64	-	(64)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M3040 dn	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	80	-	(80)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M3145 dn 12500стр	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	83	-	(83)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M3145 dn 14500стр		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	86	-	(86)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M3040 dn		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	116	-	(116)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 200	1 200	1 200
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1	1	1
	5288	-	-	-



Руководитель _____
 Бессонов Петр
 Владимирович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

17

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Бессонов Петр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

13 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	735 429	735 364	-	-	X	65	-	65
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	1 141 213	1 141 213	-	-	X	-	-	-
в том числе:	5401	за 2023г.	-	-	-	-	1 328	(1 262)	-	-	-	65	-	65
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2022г.	-	-	-	-	1 538	(1 538)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	734 102	(734 102)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	1 139 676	(1 139 676)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Бессонов Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	910 818	-	238 568	-	(195 370)	-	-	-	32 784	-	986 799	(378 670)
	5530	за 2022г.	998 404	-	258 126	-	(500 085)	-	-	-	154 318	51	910 813	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	621 599	-	113 427	-	(6 896)	-	-	-	-	-	728 129	(255 517)
	5531	за 2022г.	697 870	-	30 373	-	(106 645)	-	-	-	-	-	621 599	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	222	-	20	-	(231)	-	-	-	-	-	11	-
	5532	за 2022г.	406	-	191	-	(376)	-	-	-	-	-	222	-
Прочая	5513	за 2023г.	288 997	-	125 121	-	(188 243)	-	-	-	32 784	-	258 659	(123 154)
	5533	за 2022г.	300 128	-	227 561	-	(393 065)	-	-	-	154 318	51	288 993	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2023г.	910 818	-	238 568	-	(195 370)	-	-	X	32 784	-	986 799	(378 670)
	5520	за 2022г.	998 404	-	258 126	-	(500 085)	-	-	X	154 318	51	910 813	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 258	4 258	4 244	4 244	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 122	2 122	2 305	2 305	-	-
прочая	5543	2 136	2 136	1 904	1 904	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)									списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты													
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	260 098	151 505	201	(212 097)	(210 061)	-	-	-	-	232 491	
в том числе:	5580	за 2022г.	49 112	104 615	73	(48 070)	(48 070)	-	-	154 318	51	260 099	
расчеты с поставщиками и подрядчиками													
	5561	за 2023г.	249 636	148 751	-	-	(210 061)	-	-	32 691	-	221 018	
	5581	за 2022г.	47 631	94 928	-	-	(47 241)	-	-	153 180	-	249 636	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	1	-	-	-	1	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	20	1 426	12	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2022г.	251	(73)	73	(253)	(253)	-	9	-	22	1 467	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	10 443	1 327	189	(2 036)	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	1 288	9 761	-	(574)	-	-	84	-	30	10 006	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 443	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	260 098	151 505	201	(212 097)	(212 097)	-	X	32 784	-	232 491	
	5570	за 2022г.	49 112	104 615	73	(48 070)	(48 070)	-	X	154 318	51	260 099	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	180	598	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	584	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	180	14	-
	5594	-	-	-



Руководитель Бессонов Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

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

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



Руководитель Бессонов Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3 640	-	-	3 640
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	-	2 821	-	-	2 821
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	-	819	-	-	819



Руководитель _____ (подпись)
Бессонов Петр Владимирович
(расшифровка подписи)

26

13 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	123 331	10 416	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

Бессонов Петр
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

13 марта 2024 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	340 374		471 845	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	340 374		471 845	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Бессонов Петр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

10. Пояснение
к годовой бухгалтерской отчетности за **2023 год**
Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области»

I. Общие сведения

Наименование организации: Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта Магаданской области» (НКО «Фонд капитального ремонта МО»)

Юридический адрес:

685000, г. Магадан, ул. Якутская, д. 55 (совпадает с фактическим).

Среднегодовая численность работающих: 29,3 человека.

Дата государственной регистрации - 20.12.2013 года.

Единый государственный регистрационный номер № 1134900000290

Основной целью деятельности Фонда является формирование средств и имущества для обеспечения организации и своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Магаданской области, за счет взносов собственников помещений в таких домах, бюджетных средств и иных не запрещенных законом источников финансирования.

Инициатором создания Фонда выступила Администрация Магаданской области (Постановление Администрации Магаданской области от 24.03.2009 года №340-па).

Учредителем Фонда является Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области.

НКО «Фонд капитального ремонта МО», как некоммерческая организация зарегистрирован Управлением Министерства юстиции РФ по Магаданской области и Чукотскому автономному округу, учетный номер в реестре некоммерческих организаций 4914010015.

Фонд не имеет в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли. При получении в результате деятельности Фонда дохода он направляется на реализацию уставной деятельности.

Средства, полученные региональным оператором от собственников помещений в МКД, могут быть использованы только для финансирования расходов на капитальный ремонт общего имущества МКД. Использование этих средств на иные цели, в том числе на оплату административно-хозяйственных расходов регионального оператора не допускается.

Финансирование деятельности Фонда (расходы на содержание Фонда) осуществляются за счет средств областного бюджета (субсидии в виде имущественного взноса).

03 марта 2021 года утверждена новая редакция Устава. Согласно Уставу НКО «Фонд капитального ремонта МО» органами управления Фонда являются: Попечительский Совет, Правление Фонда и Генеральный директор.

Информация об органах управления Фонда:

Аффилированными лицами Фонда являются органы управления Фонда:

- ✓ Высший коллегиальный орган управления – Правление;
- ✓ Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор;
- ✓ Надзорный орган - Попечительский Совет.

Правление Фонда действует на основании Устава и утвержденного учредителем – Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области (далее – Учредитель) Положения о Правлении Фонда.

Приказом министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области 25.06.2020 года, № 125-од утвержден персональный состав членов Правления Фонда (изменения внесены приказом министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области приказом от 09.03.2023 года).

Возглавляет Правление Председатель, а в его отсутствие - его заместитель. Правление состоит из 5 членов.

Персональный состав Правления Фонда:

- Председатель Правления Фонда: Марина Викторовна Усова - министр строительства, жилищно – коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области;
- Заместитель председателя Правления Фонда: Петр Владимирович Бессонов - исполняющий обязанности генерального директора некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области»;
- Члены Правления Фонда:

- Анищенко Оксана Владимировна заместитель генерального директора по правовым вопросам некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области» (секретарь Правления);

- Марчук Мирослава Николаевна - заместитель министра – руководитель управления экономики и финансов министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области;

- Скосырских Ольга Владимировна – руководитель управления правового и документационного обеспечения министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области.

Попечительский Совет Фонда

Надзор за деятельностью Фонда осуществляет Попечительский Совет Фонда. В его функции входит надзор за деятельностью Фонда, за соблюдением законодательства при принятии и исполнении решений органами управления Фонда, за исполнением принятых решений, за использованием средств Фонда.

Попечительский Совет Фонда возглавляет председатель, а в отсутствие председателя - его заместитель. Состав Попечительского Совета Фонда, включая его председателя, не менее пяти человек.

Персональный состав Попечительского совета Фонда утвержден постановлением администрации Магаданской области от 12 декабря 2013 г. № 1261-па «Об утверждении персонального состава Попечительского совета некоммерческой организации «Фонд капитального Магаданской области» (изменения внесены постановлением Правительства Магаданской области от 23.06.2023 № 438-пп).

Попечительский Совет Фонда действует на общественных началах, члены Попечительского совета не состоят в штате Фонда, за исключением секретаря, не являющегося членом Попечительского совета Фонда.

Персональный состав Попечительского совета Фонда:

- Председатель Попечительского совета Фонда: Бодяев Юрий Алексеевич – первый заместитель Председателя Правительства Магаданской области;
- Заместитель председателя Попечительского совета: Ионик Оксана Николаевна – заместитель министра строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области;
- Секретарь Попечительского совета: Нагаленко Дмитрий Александрович – консультант управления жилищного фонда министерства строительства, жилищно – коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области;
- Члены Попечительского совета Фонда:

- Виховская Юлия Викторовна, нотариус Магаданского городского нотариального округа Магаданской области, президент нотариальной палаты Магаданской области, член Совета Магаданского регионального отделения общероссийской общественной организации «Ассоциация юристов России» (по согласованию);

- Гришан Юрий Федорович – глава муниципального образования «Город Магадан», мэр города Магадана (по согласованию);

- Зыков Андрей Константинович, первый заместитель Председателя Магаданской областной Думы, председатель комиссии по социальной политике Магаданской областной Думы (по согласованию);

- Исмаилова Лидия Райнгольдовна – глава муниципального образования «Хасынский муниципальный округ» (по согласованию);

- Олейник Надежда Богдановна – глава муниципального образования «Ягоднинский муниципальный округ» (по согласованию);

- Форостовский Валерий Олегович – глава муниципального образования «Ольский муниципальный округ» (по согласованию).

В 2023 году было проведено 3 заседания Правления Фонда, 1 заседание Попечительского совета Фонда.

Фонд не применяет ПБУ «Связанные стороны».

Бенефициарные владельцы отсутствуют.

Генеральный директор Фонда:

Текущее руководство деятельностью Фонда осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором Фонда, который выбирается на должность на конкурсной основе в порядке, установленном нормативным правовым актом Магаданской области. Генеральный директор назначается на должность руководителя регионального оператора Правительством Магаданской области на пять лет.

Председатель Попечительского совета регионального оператора заключает с Генеральным директором трудовой договор в месячный срок со дня определения победителя конкурса в порядке, установленном нормативным правовым актом Магаданской области. Срок полномочий исполняющего обязанности генерального директора Фонда действителен до замещения должности генерального директора по конкурсу. Исполняющий обязанности директора Фонда подотчётен Министерству

строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области и руководит текущей деятельностью Фонда.

Генеральный директор Фонда руководит текущей деятельностью Фонда и несет ответственность за выполнение решений, принятых соответственно Попечительским советом Фонда и Правлением Фонда.

Ответственными за ведение финансово-хозяйственной деятельности в отчетном году являлись:

Исполняющий обязанности генерального директора:

- *Нестерук О.В.* (заместитель генерального директора, совмещение исполнения обязанностей генерального директора) по 08.02.2023.
- *Бессонов П.В.* – исполняющий обязанности генерального директора с 09.02.2023 г.

Заместитель генерального директора по финансовым вопросам - главный бухгалтер:

- *Мельниченко Е.В.*

2 октября 2023 года утверждено новое штатное расписание, должность «**главный бухгалтер - руководитель группы по бухгалтерскому учету и отчетности**» упразднена, взамен введена должность «заместитель генерального директора по финансовым вопросам – главный бухгалтер». Штатное расписание утверждено Протоколом Правления Фонда от 14.07.2023 № 02.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами составления бухгалтерской отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету в Российской Федерации, не возникло.

Формы годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год утверждены Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н (редакция №9 от 19.01.2019):

- Бухгалтерский баланс ф. 0710001;
- Отчет о финансовых результатах ф. 0710002;
- Отчет о целевом использовании средств 0710003;
- Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Отчет о движении денежных средств в состав бухгалтерской отчетности Фонда не включен, на основании п. 85 Положения по ведению бухгалтерского учета и

бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н.

Исходя из Закона N 402-ФЗ и ПБУ 4/99, некоммерческие организации не обязаны в составе приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств раскрывать информацию о наличии и изменениях уставного (складочного) капитала, резервного капитала и других составляющих капитала организации (п. 2.2 Информации N ПЗ-1/2015).

Бухгалтерский учет в 2023 году велся автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3, конфигурация: «Бухгалтерия предприятия», редакция 3.0, по журнально-ордерной форме учета способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов.

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – «доходы минус расходы» (информационное письмо ИФНС от 14.04.2016 №732).

Влияние коронавирусной инфекции на деятельность Фонда

Коронавирусная инфекция на деятельность НКО «Фонд капитального ремонта МО» не повлияла.

Влияние геополитических событий на деятельность Фонда

Введенный рядом стран пакет санкций на деятельность Фонда негативное влияние не оказал, как и не повлиял на способность Фонда продолжать осуществлять деятельность в обозримом будущем.

Руководствуясь указом Губернатора Магаданской области от 28.04.2023 №48-у, на основании сведений о мобилизованных гражданах и сведений об окончании периода прохождения военной службы, участвующих в специальной военной операции, представленных ГКУ «Магаданский социальный центр», ГКУ «Ольский социальный центр» и. о. генерального директора Фонда издан приказ от 10.05.2023 №15/1 о списании пени за несвоевременное и (или) неполное внесение взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах за период с 2017 года военнослужащим, призванным на военную службу по мобилизации в других субъектах РФ и заключившим начиная с 21 сентября 2022 года контракт о прохождении военной службы с

Министерством обороны РФ, а также совместно проживающим с ними членами их семей.

События после отчетной даты

В 2023 году произведена корректировка дебиторской задолженности пени и взносов за капитальный ремонт по данным системы «ЕЭИС Магаданская область Доступное ЖКХ. Капитальный ремонт» (Биллинг) на 31.12.2022 год. Расхождение с бухгалтерским учетом составило 21 968 242,91 руб. Согласно учетной политике Фонда, данная ошибка не является существенной.

Иных событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Фонда и требующих отражения в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, нет.

Условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Отсутствуют события или условия, которые могут вызвать сомнения в способности Фонда продолжать свою деятельность непрерывно.

Заработная плата

Фонд заработной платы сотрудников Фонда за 2023 год с учетом страховых взносов составил 55 387 924,45 рублей, из них за счет прибыли (внебюджетные средства) - 1 708 260,88 руб. Начисления административно-управленческого персонала составляют 15 037 335,44 руб., в том числе 3 109 244,12 руб. страховые взносы.

К АУП в 2023 году относится: генеральный директор, заместитель директора по правовым вопросам, заместитель генерального директора по производственным вопросам – главный инженер, заместитель генерального директора по финансовым вопросам - главный бухгалтер.

Начисление и выплата премий, прочих выплат согласно действующему трудовому законодательству исполняющему обязанности генерального директора производится согласно Положению об оплате труда на основании приказов исполняющего обязанности генерального директора после согласования таких выплат

Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области.

Задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2023 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 53%. Списочная численность на 31.12.2023 – 30 человек. Среднемесячная заработная плата составляет 123 104,02 руб.

II. Основные положения учетной политики

Учетная политика Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Магаданской области» утверждена приказом генерального директора Пановой Е.Б. от 11.01.2022 года № 01-уч, изменения в связи с переходом на новые ФСБУ в Учетную политику по бухгалтерскому учету внесены приказом №35/1 от 14.11.2022 года.

С 01.01.2022 осуществлен переход на новый стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Ликвидационная стоимость основных средств Фонда равна нулю, так как Фонд не имеет ликвидные объекты и выгод от ликвидации ОС не ожидает.

Стоимость основных средств, приобретенных за счет средств целевого финансирования, увеличивает размер добавочного капитала Фонда (счет 83 «Добавочный капитал»). Начисленная амортизация основных средств, приобретенных за счет субсидии из областного бюджета списывается за счет добавочного капитала.

С 01.11.2023 года на основании Приказа от 01.11.2023 №43 внесены изменения в Учетную политику по бухгалтерскому учету: Фонд формирует оценочное обязательство – резерв на оплату отпусков, резерв сомнительных долгов.

Учет средств целевого финансирования, получаемого Фондом ведется на счете 86 «Целевое финансирование»; аналитика по счету 86 организована в разрезе назначения целевых средств:

86.01.1 – «Целевое финансирование из бюджета субъекта» (учет средств для возмещения затрат на проведение работ по кап. ремонту, выделенные в рамках Субсидии из областного бюджета);

86.01.2 - «Целевое финансирование из федерального бюджета» (учет средств для возмещения затрат на проведение работ по кап. ремонту, выделенные в рамках Субсидии из федерального бюджета);

86.02.1 – «Прочее целевое финансирование и поступление. Имущественный взнос» (учет средств, выделенных в виде имущественного взноса на уставную деятельность Фонда);

86.02.2 – «Прочее целевое финансирование. Капитальные взносы» (учет средств на формирование фонда капитального ремонта в виде платежей собственников помещений МКД).

В 2023 году создан резерв на оплату отпусков в размере 3 640 019,77, из них 2 821 403,42 - оценочные обязательства по отпускам, 818 616,35 - оценочные обязательства по страховым взносам.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности взносов и пеней на капитальный ремонт в системе «ЕЭИС Магаданская область Доступное ЖКХ. Капитальный ремонт» (Биллинг) выявлено 13 314 лицевых счетов, имеющих просроченную дебиторскую задолженность по срокам исковой давности (более трех лет). Сумма данной задолженности составляет 255 516 582,71 руб. На указанную сумму сформирован резерв сомнительных долгов.

III. Финансовые показатели

1. Основные средства (статья 1150 бухгалтерского баланса) отражены по остаточной стоимости, что составляет **2 161 419,09 руб.**

В 2023 году принято к учету основных средств на сумму 245 019,00 руб. Ресепшен для расчетно-кассового отдела 50% оплачен за счет внебюджетных средств, остальные основные средства приобретены за счет целевых средств, выделенных Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области для осуществления административно-хозяйственной деятельности Фонда;

Сумма амортизации отражена на счете 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01», рассчитывается ежемесячно линейным способом в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Начисление амортизации отражено:

1) для основных средств, приобретенных за счет внебюджетных средств Фонда: Дебет счета 26.01 "Общехозяйственные расходы Коммерческий" Кредит счета 02.01. "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01";

2) для основных средств, приобретенных за счет целевых средств - субсидий, выделенных на административно-хозяйственную деятельность из областного бюджета:

Дебет счета 83.09 «Добавочный капитал за счет других источников» Кредит счета 02.01 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01".

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

2. Дебиторская задолженность (статья 1230 бухгалтерского баланса) составляет **608 129 098,43 руб.** за минусом резерва по сомнительным долгам (счет 63):

Наименование задолженности	Сумма
Расчеты с покупателями и заказчиками за товары, услуги	10 769,81
Расчеты с юридическими лицами по взносам на капитальный ремонт	156 054 473,41
Расчеты с физическими лицами по взносам на капитальный ремонт	572 074 940,29
Расчеты по налогам и взносам	179 113,64
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	23 334,38
Расчеты по претензиям	1 184 833,52
Расчеты с подрядчиками на проведение капитального ремонта	149 010 002,14
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	108 261 269,00
Расходы будущих периодов, страхование гражданской ответственности	496,77
ИТОГО за минусом резерва:	608 129 098,43

Резерв по сомнительным долгам **378 670 134,53 руб.** создан:

- ООО «Готек-Строй» - 7 000 777,50 руб. Выданы авансы на выполнение работ по капитальному ремонту согласно договорам подряда №102-КР-2018, №145-КР-2020. Работы в полном объеме не выполнены, заказчиком не приняты, акты о приемке в эксплуатацию комиссией не подписаны. Пояснения на выставленные претензии от подрядчика не поступали. Договор расторгнут в одностороннем порядке.
- ООО «Идефикс» - 27 384 890,59 руб. Подрядчику выданы авансы на выполнение работ по капитальному ремонту согласно договору подряда №08-КР-2022. Предоплата осуществлена за счет субсидии из областного бюджета. Нарушены сроки выполнения работ (не позднее 03 октября 2023 года).
- ООО «ТЭП» - 85 736 822,87 руб. - Выданы авансы на выполнение работ по капитальному ремонту. Организация находится в процессе банкротства.
- ИП Подгорнов С.В. – 3 031 060,86 руб. - Выданы авансы на выполнение работ по капитальному ремонту по договору подряда №1-АС-20. Заключено соглашение о расторжении договора с условием возврата выданных авансов. Срок возврата – до 30 июня 2022 года. На 31.12.2023 г. подрядчик денежные средства не вернул.

- взносы на капитальный ремонт по округам - 255 516 582,71 руб. Проведена инвентаризация дебиторской задолженности по взносам, пени на капитальный ремонт по данным Единой электронной информационной системы «Доступное ЖКХ. Капитальный ремонт» биллингового центра. В результате выявлена сомнительная задолженность со сроком исковой давности более трех лет.

Просроченная дебиторская задолженность составляет 4 257 920,14 руб., в том числе:

- ИП Войцеховский Ф.В. – 2 121 906,21 (расчеты с подрядчиками);
- По возврату государственной пошлины в рамках вынесенных судебных приказов, исковых заявлений – 2 135 708,67 (прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами);
- ПАО «МТС» - 305,26 руб. (расчеты с покупателями и заказчиками);

ИП Войцеховский Ф.В. 09.06.2018 года признан несостоятельным (банкротом). По рекомендации аудиторской организации ООО «Аналитическая группа», проводившей проверку деятельности Фонда за период 2021-2022 гг. дебиторская задолженность по выданным авансам подлежит списанию в случае ликвидации подрядной организации, признанию банкротом, а возмещение указанных средств должно быть произведено за счет взносов учредителя. Фонд обратился в Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области (учредитель Фонда) с просьбой о рассмотрении возможности выделения финансирования на возмещение списанной дебиторской задолженности, в связи с признанием подрядчика банкротом, в размере 2 121 906,21 руб. В выделении финансирования от Учредителя получен отказ.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 бухгалтерского баланса) – 168 462 647,70 руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. Фонд имеет:

- 9 специальных счетов по учету платежей собственников помещений МКД на каждое муниципальное образование, которые предназначены исключительно для оплаты расходов на капитальный ремонт в соответствии с Жилищным Кодексом Российской Федерации;
- 7 специальных счетов для учета взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирном доме, имеющим право на самостоятельное

накопление средств на капитальный ремонт, находящихся на специальном счете, владельцем которого является региональный оператор (55 счет «Специальные счета в банках» субсчет 55.04 «Прочие специальные счета»);

- Расчетный счет, предназначенный для жизнедеятельности Фонда, выделяемых из областного бюджета Магаданской области по субсидии в виде имущественного взноса согласно Соглашению, заключенному между Фондом и Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области. На данном счете также ведется учет поступивших внебюджетных средств, обеспечений исполнения обязательств по договору от подрядчиков;
- Расчетный счет для целевых денежных средств, выделенных Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области для возмещения затрат, связанных с выполнением услуг и (или) проведением работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов.

Назначение счета	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Денежные средства на административно-хозяйственную деятельность Фонда, обеспечение исполнений обязательств по договору от подрядчиков	11 085 193,18	9 346 625,07
Денежные средства для возмещения затрат на проведение работ по кап. ремонту, выделенные в рамках Субсидии из областного бюджета	0,00	0,00
Денежные средства собственников помещений МКД в виде взносов за кап. ремонт	149 036 740,30	148 271 183,49
Денежные средства собственников помещений МКД на каждое муниципальное образование (спец. счета)	9 578 820,01	10 844 839,14
ИТОГО:	169 700 753,49	168 462 647,70

Все денежные средства Фонда размещены в ПАО Сбербанк.

4. Целевые средства (статья 1350 бухгалтерского баланса) на 31.12.2023 составляют **540 920 458,52 руб.**, в том числе:

- 97 988 626,20 руб. – целевое финансирование из областного бюджета, из них:
- * 7 556 486,26 кредиторская задолженность перед АНО "ДРСЗО Магаданской области" за услуги по строительному контролю. Согласно Постановлению Правительства Магаданской области от 10.04.2014 №280-пп услуги по строительному контролю не

могут финансироваться за счет средств собственников МКД, т.е. финансирование возможно либо за счет средств областного бюджета, либо за счет чистой прибыли;

* 105 545 112,46 руб. – остаток невыплаченной субсидии из областного бюджета по соглашению от 13.11.2023 №4С, от 18.12.2023 №6С;

- 442 931 832,32 руб. – начисленные неиспользованные взносы собственников помещений в многоквартирных домах на формирование фонда капитального ремонта;

- 1 248 253,03 руб. – остаток субсидии, выделенной в виде имущественного взноса на уставную деятельность Фонда;

5. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества составляет 1 895 078,94 руб. (отражена остаточная стоимость основных средств, приобретенных за счет целевых средств) – *статья 1360 бухгалтерского баланса.*

6. Кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса) на 31.12.2022г. составляет 232 490 691,02 руб.:

Наименование задолженности	Сумма
Расчеты с покупателями и заказчиками за товары, услуги	4 516 282,83
Расчеты по налогам и сборам	1 457 910,65
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8 613,78
Расчеты с персоналом по прочим операциям (найм жилья)	61 284,96
Расчеты с подрядчиками на проведение капитального ремонта	216 501 480,89
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9 835 558,03
Расчеты по исполнительным документам работников	109 559,88
ИТОГО:	232 490 691,02

В том числе просроченная кредиторская задолженность 180 064,00 руб.:

- ООО СК «Эвис» - 180 064,00 (задолженность перед прочими кредиторами);

7. Получено прочие доходы (статья 2340 отчета о финансовых результатах) на 31.12.2023 составляет 154 446 274,22 руб.

14 692 989,17 руб. – начисленные доходы от штрафных санкций за нарушение условий договора с подрядчиками по выполнению капитального ремонта в многоквартирных домах за 2023 год, что на 199,96% больше по сравнению с предыдущим годом;

70 318,05 руб. – списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком давности;

682 967,00 руб. – добровольное возмещение убытков виновным лицом – подрядчиком.

Доходы для целей налогообложения определялись кассовым методом.

8. Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) за 2023 год составляют **8 982 778,59** руб., их них:

- 3 274 473,32 руб. – расходы за счет внебюджетных средств на административно - хозяйственную деятельность Фонда;
- 202 302,33 руб. - списание безнадежной Дт задолженности с истекшим сроком исковой давности;
- 3 316 881,94 руб. – судебные расходы;
- 410 179,75 руб. - доначисленные налоги, сборы, штрафы, пени;
- 517 650,56 руб. – оплата капитального ремонта МКД сверх договорных условий;
- 1 261 290,69 руб. – оплата строительного контроля.

По результатам работы за 2023 год прибыль отчетного года составила 6 491 922,29 тыс. руб., что на 212,52% больше по сравнению с предыдущим годом.

9. Целевое финансирование:

В 2023 году заключены Соглашения с Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области на общую сумму 445 919 512,46 руб. на выделение целевых средств из областного бюджета.

1) **соглашение №б/н от 12.01.2023** в виде имущественных взносов на осуществление уставной деятельности Фонда по обеспечению проведения капитального ремонта в МКД, на оплату труда персонала, иных расходов, связанных с функционированием Фонда на сумму 67 304 400,00 руб. (кассовое исполнение на 31.12.2023 - 98,67%);

2) **соглашение №1С от 07.02.2023** для реализации мероприятия "Сохранение исторического облика города Магадана, в том числе архитектурного облика административных зданий и жилых домов" подпрограмма "Столица" на сумму 135 000 000,00 руб. (кассовое исполнение на 31.12.2023 – 100%);

3) **соглашение №2С от 07.02.2023** для реализации мероприятия "Техническое обследование состояния конструктивных элементов и инженерных систем, относящихся к общему имуществу в многоквартирном доме" на сумму 17 570 000,00 руб. (кассовое исполнение на 31.12.2023 – 100%);

4) **соглашение №3С от 26.10.2023** для реализации Программы "Обеспечение комфортными условиями проживания жителей Магаданской области" на сумму 38 924 592,94 руб. (кассовое исполнение на 31.12.2023 – 100%);

5) **соглашение №4С от 13.11.2023** на возмещение затрат получателя, связанных с проведением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах муниципального образования "Город Магадан" на сумму 90 560 254,00 руб. На 31.12.2023 доведено целевых средств 60 500 000,00. (кассовое исполнение на 31.12.2023 – 100%);

6) **соглашение №5С от 06.12.2023** для реализации Подпрограммы "Обеспечение комфортными условиями проживания жителей Магаданской области" на сумму 21 075 407,06 руб. (кассовое исполнение на 31.12.2023 – 100%);

7) **соглашение №6С от 18.12.2023** для реализации Подпрограммы "Обеспечение комфортными условиями проживания жителей Магаданской области" на сумму 75 484 858,46 руб. На 31.12.2023 целевые средства доведены не были.

Итого от Министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области перечислено на счет Фонда в текущем году **340 374 400,00** руб. Остаток средств в размере 105 545 112,46 руб. поступил на счет 09.01.2024 года.

Поступление денежных средств собственников помещений в МКД, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора (ежемесячные взносы на капитальный ремонт общего имущества в МКД) составляют **387 100 354,69 руб.**, в том числе проценты от размещения средств собственников помещений на в МКД – 6 983 833,58 руб.

Собираемость по взносам на капитальный ремонт, в том числе пени сократилась на 6,56 % по сравнению с предыдущим годом:

	Оплачено за 2023 год согласно данным РКЦ	Оплачено за 2022 год согласно данным РКЦ	Динамика в (%)
Взносы физических лиц за капитальный ремонт МКД	315 836 318,36	291 878 780,68	8,21%
Пени физических лиц	8 689 423,56	5 869 452,49	48,04%
Взносы юридических лиц за капитальный ремонт МКД	54 457 238,27	107 833 424,67	-49,50%
Пени юридических лиц	617 562,60	654 516,78	-5,65%
Итого:	379 600 542,79	406 236 174,62	- 6,56%

В 2023 году в адрес Министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Магаданской области возвращено 25 960 023,87 руб. целевых средств, выделенных по Соглашению от 30.06.2022 №3 и выплаченных Фондом в качестве авансовых платежей Обществу с ограниченной ответственностью «ТЭП» в рамках договора подряда от 29.04.2022 года №11-КР-2022.

Указанная сумма является банковской гарантией подрядчика ООО «ТЭП», договор с которым расторгнут в одностороннем порядке в связи с неисполнением обязательств.

10. Условные активы и обязательства

Судебные разбирательства, действующие на 31.12.2023

Номер дела	Истец/Заявитель	Ответчики/Должники	Предмет спора	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
A37-3680/2023	НКО "Фонд капитального ремонта МО"	ООО "ГОТЭК-Строй"	Взыскание стоимости невыполненных работ на сумму 50 952, 13 рублей	Низкая
A37-2662/2023	НКО "Фонд капитального ремонта МО"	ООО "Лидер Строй"	Исполнение гарантийных обязательств по устранению дефектов	Низкая
A37-2400/2023	ИП Сулейманова	НКО "Фонд капитального ремонта МО" и ООО Обслуживающая организация города Магадана	Возмещение ущерба причинённого заливом (2 млн. рублей)	Высокая
A37-3185/2023	НКО "Фонд капитального ремонта МО", ПАО Сбербанк и другие	Татьяна Алексеевна Масляно (банкрот)	Взыскание задолженности в размере 33 000,00 рублей задолженность по взносам на кап ремонт	Низкая
A50-24500/2023	АО "Реалист Банк"	ООО "ТЭП"	Фонд требования пока не заявлял, но будут заявлены боле 20 млн. рублей	Высокая
2-372/2023	Барабанов Юрий Алексеевич	РЭУ-7	Возмещение ущерба 170 000, 00 рублей	Низкая
A37-362/2023	ФОНД	ООО ТЭП	Взыскание неустойки 9 млн. рублей	Низкая

A37-191/2024	ООО УК "Уютный дом"	НКО "Фонд капитального ремонта МО"	Исполнение гарантийных обязательств по устранению дефектов	Высокая
A37-47/2024	ИП Сулейманова К.А.	НКО "Фонд капитального ремонта МО" и ООО Обслуживающая организация города Магадана	Взыскание имущественного ущерба 569 922,95 рублей	Средняя
A40-29295/2024	НКО "Фонд капитального ремонта МО"	ПАО "Меткомбанк"	Взыскание денежных средств по банковской гарантии более 7 млн рублей	Средняя
A56-12426/2024	НКО "Фонд капитального ремонта МО"	ПАО АКБ "Абсолют банк"	Взыскание денежных средств по банковской гарантии 12 млн рублей	Средняя

III. Информация о забалансовых счетах

Информация об активах и обязательствах, учитываемых на забалансовых счетах, в соответствии с данными учета и группировкой Фонда представлена в следующей таблице:

№ счета	Наименование счета / субсчета бухгалтерского учета	Сальдо на 31.12.2023 г. рублях
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	783 047,49
008	Обеспечения обязательств и платежей полученные	123 331 218,09
011	Основные средства, сданные в аренду	1 200 000,00
012	Нематериальные активы, полученные в пользование	11 380 140,00
020.01	Законченные кап. ремонтom элементы МКД	3 728 498 324,73
062.01	Начисленные, но не оплаченные пени юр. лицам за несвоевременную оплату кап. взносов	49 679 901,69
076.06	Начисленные, но не оплаченные пени физ. лицам за несвоевременную оплату кап. взносов	145 622 288,46
МЦ	Материальные ценности в эксплуатации	4 575 163,30

И. о. генерального директора

П.В. Бессонов

Заместитель генерального директора
по финансовым вопросам – главный бухгалтер

Е.В. Мельниченко

