ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35, 63-41-97
e-mail: info@livicomp.ru
ИНН 5321006388 / КПП 532101001

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

# О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

## Специализированной некоммерческой организации

## «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»

## за 2024 год

ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД
2025

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35, 63-41-97
e-mail: info@livicomp.ru
ИНН 5321006388КПП 532101001

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Учредителю**
**Специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»**

**Генеральному директору**
**Специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области»**
**Ходковой О.С.**

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» (ОГРН 1135300000857, дом 2а, оф.722,Сырковское шоссе, Великий Новгород, 173008), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года,
- Отчета о финансовых результатах за 2024 год,
- Отчета о целевом использовании средств за 2024 год
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2024 год (включая основные положения учетной политики).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование денежных средств за 2024 год в соответствии с

правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 нашего мнения.

**Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство Специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица , отвечающие за корпоративное управление , несут ответственность за надзор над процессом подготовки годовой бухгалтерской отчетности Специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области».

**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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 лицами , отвечающими за корпоративное управление , доводя до их сведения , помимо прочего , информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита , в т.ч. о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

*Директор*
*ООО «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»* *Воробьева Виолетта Владимировна*
(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000535, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 27.02.2012г. приказ № 04 на неограниченный срок. Действительный член СРО АСС Содружество ОРНЗ 21706021506)

*Руководитель аудита ,*
*по результатам которого, составлено*
*аудиторское заключение* *Храмова Ирина Валентиновна*
(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000566, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 19.03.2012г. приказ № 06 на неограниченный срок. Действительный член СРО ААС №11800 ОРНЗ 21706022081)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»,
ОГРН 1025300779899,
173000, Великий Новгород, улица Федоровский ручей, дом 12/57,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606065468

**29.08.2025 года**

# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2024 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2024 |
| Организация: **Специализированная некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области"** | по ОКПО | 23533226 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5321801523 | | |
| Вид экономической деятельности: **Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе** | по ОКВЭД 2 | 68.32.1 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды** / **Собственность субъектов Российской Федерации** | по ОКОПФ / ОКФС | 20400 | 13 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
**173008, Новгородская область, г Великий Новгород, ш Сырковское, д. 2а**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] 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 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 1 593 | 2 927 | 4 732 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 1 593 | 2 927 | 4 732 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Запасы | 1210 | 431 | 1 823 | 879 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 753 636 | 742 065 | 592 210 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 150 000 | 160 000 | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 366 679 | 1 151 879 | 1 109 360 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 31 | 314 | 420 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 270 777 | 2 056 081 | 1 702 868 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 2 272 370 | 2 059 008 | 1 707 600 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ** | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| | Целевые средства | 1350 | 1 940 113 | 1 723 025 | 1 591 391 |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | - | - | - |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 1 940 113 | 1 723 025 | 1 591 391 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | - | - |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 332 257 | 335 982 | 116 209 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | 1 | 1 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 332 257 | 335 983 | 116 209 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 2 272 370 | 2 059 008 | 1 707 600 |

Руководитель _____ **Ходкова Ольга Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2024 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2024 |
| Организация: **Специализированная некоммерческая организация "Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области"** | по ОКПО | 23533226 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5321801523 | | |
| Вид экономической деятельности: **Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе** | по ОКВЭД 2 | 68.32.1 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды** / **Собственность субъектов Российской Федерации** | по ОКОПФ / ОКФС | 20400 | 13 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | - | - |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | - | - |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | - | - |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 11 433 | 44 168 |
| | Прочие расходы | 2350 | (8 410) | (1 345) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 3 023 | 42 823 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (650) | (2 635) |
| | в том числе: текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 2 373 | 40 188 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 2 373 | 40 188 |
| | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Ходкова Ольга Сергеевна** (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

# Отчет о целевом использовании средств
## за Январь - Декабрь 2024 г.

| | Коды | | |
|---|---|---|---|
| Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| Дата (год, месяц, число) | 2024 | 12 | 31 |
| по ОКПО | 23533226 | | |
| ИНН | 5321801523 | | |
| по ОКВЭД 2 | 68.32.1 | | |
| по ОКОПФ / ОКФС | 20400 | 13 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: **Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Фонды** / **Собственность субъектов Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 1 723 025 | 1 591 391 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | 948 754 | 920 437 |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | 2 373 | 40 188 |
| | Прочие | 6250 | - | - |
| | Всего поступило средств | 6200 | 951 127 | 960 626 |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (632 611) | (746 610) |
| | в том числе: социальная и благотворительная помощь | 6311 | (614 840) | (746 610) |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | (17 772) | - |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (101 428) | (82 382) |
| | в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (57 913) | (40 824) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | - | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (228) | (285) |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (5 946) | (428) |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | (776) | (1 200) |
| | прочие | 6326 | (36 565) | (39 645) |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | - | - |
| | Прочие | 6350 | - | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | (734 039) | (828 992) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 1 940 113 | 1 723 025 |

Руководитель _____ (подпись) **Ходкова Ольга Сергеевна** (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

10

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

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



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

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2023г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 8 435 | (5 508) | - | - | - | (1 334) | - | - | - | 8 435 | (6 842) |
| | 5210 | за 2023г. | 8 435 | (3 703) | - | - | - | (1 805) | - | - | - | 8 435 | (5 508) |
| в том числе: Транспортные средства | 5201 | за 2024г. | 7 678 | (4 812) | - | - | - | (1 326) | - | - | - | 7 678 | (6 138) |
| | 5211 | за 2023г. | 7 678 | (3 099) | - | - | - | (1 713) | - | - | - | 7 678 | (4 812) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2024г. | 757 | (696) | - | - | - | (8) | - | - | - | 1 | (704) |
| | 5212 | за 2023г. | 757 | (604) | - | - | - | (92) | - | - | - | 757 | (696) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2023г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | 10 098 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Ходкова Ольга Сергеевна** (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024г. | 160 000 | - | 460 000 | 470 000 | - | - | - | 150 000 | - |
| | 5315 | за 2023г. | - | - | 160 000 | - | - | - | - | 160 000 | - |
| в том числе: размещение временносвободных средств фонда капитального ремонта, флормируемого на счете регионального оператора | 5306 | за 2024г. | 160 000 | - | 460 000 | 470 000 | - | - | - | 150 000 | - |
| | 5316 | за 2023г. | - | - | 160 000 | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 160 000 | - | 460 000 | 470 000 | - | - | - | 150 000 | - |
| | 5310 | за 2023г. | - | - | 160 000 | - | - | - | - | 160 000 | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | 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 2024г. | 1 823 | - | 1 823 | 706 | (2 098) | - | - | X | 431 | - | 431 |
| | 5420 | за 2023г. | 879 | - | 879 | 750 021 | (749 077) | - | - | X | 1 823 | - | 1 823 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | 1 823 | - | 1 823 | 706 | (2 098) | - | - | 5 | 431 | - | 431 |
| | 5421 | за 2023г. | 879 | - | 879 | 3 412 | (2 468) | - | - | 13 | 1 823 | - | 1 823 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 742 065 | - | 111 097 | - | (111 315) | - | - | - | (3 999) | 15 788 | 753 636 | - |
| | 5530 | за 2023г. | 592 210 | - | 636 265 | - | (312 478) | - | - | - | (177 212) | 3 280 | 742 065 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024г. | 57 338 | - | 27 235 | - | (28 422) | - | - | - | (3 889) | - | 52 262 | - |
| | 5532 | за 2023г. | 74 466 | - | 31 990 | - | (49 413) | - | - | - | - | - | 57 338 | - |
| Прочая | 5513 | за 2024г. | 684 727 | - | 83 862 | - | (82 893) | - | - | - | (110) | 15 788 | 701 374 | - |
| | 5533 | за 2023г. | 517 744 | - | 604 275 | - | (263 319) | - | - | - | (177 212) | 3 280 | 684 727 | - |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 742 065 | - | 111 097 | - | (111 315) | - | - | X | (3 999) | 15 788 | 753 636 | - |
| | 5520 | за 2023г. | 592 210 | - | 636 265 | - | (312 478) | - | - | X | (177 212) | 3 280 | 742 065 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 335 982 | 93 370 | - | (107 621) | - | - | 14 243 | (3 717) | 332 257 |
| | 5580 | за 2023г. | 116 209 | 131 946 | - | (86 105) | - | - | 177 212 | 3 280 | 335 982 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 135 375 | 90 822 | - | (87 217) | - | - | - | (3 717) | 135 263 |
| | 5581 | за 2023г. | 99 367 | 126 096 | - | (83 266) | - | - | - | (214) | 141 983 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 227 | 1 337 | - | (1 238) | - | - | 4 | - | 330 |
| | 5583 | за 2023г. | 62 | 169 | - | (4) | - | - | - | - | 227 |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2024г. | 200 380 | 1 211 | - | (19 166) | - | - | 14 239 | - | 196 664 |
| | 5586 | за 2023г. | 16 780 | 5 679 | - | (2 834) | - | - | 177 212 | (3 065) | 193 772 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 335 982 | 93 370 | - | (107 621) | - | X | 14 243 | (3 717) | 332 257 |
| | 5570 | за 2023г. | 116 209 | 131 946 | - | (86 105) | - | X | 177 212 | 3 280 | 335 982 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | - | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | - | - |
| Итого по элементам | 5660 | - | - |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | - | - |

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

Руководитель _____ **Ходкова Ольга Сергеевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 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 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2024г. | | за 2023г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2024г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2023г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2024г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2023г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ Ходкова Ольга Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 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 2024 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 некоммерческая организация "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

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»» утвержден следующий состав попечительского совета Фонда:

| | | |
|---|---|---|
| Дронов А.В. | - | Первый 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. | - | министр 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» 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:

| | | |
|---|---|---|
| Алексашкина И.Н. | - | заместитель министра 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»

Иванова О.А. - главный бухгалтер - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности 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 31.12.2024 года составила 66 человек, на 31.12.2023 года - 63 человека.

Размер краткосрочных выплат основного управленческого персонала Фонда (генеральный директор, заместители генерального директора) в 2024 году составляет 3 955,9 тыс.рублей (в 2023 г. – 3 506,1 тыс.рублей), сумма страховых взносов составляет 1 180,9 тыс.рублей (в 2023г. – 1 048,2 тыс.рублей).

### *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 2024 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» и ФСБУ 26/2020. 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 раздельный учет доходов (расходов), полученных (понесенных) в рамках целевых поступлений.

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



32

### *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) и в мессенджере Telegram (ссылка: https://web.telegram.org/a/#-1001642853164) 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 2024 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 2024 году специалисты СНКО «Региональный фонд» прошли обучение на курсах повышения квалификации по программам профессионального образования: "Ресурсно-индексный метод составления сметной документации", "Ремонт, замена и модернизация лифтов, ремонт лифтовых шахт, машин и блочных помещений при капитальном ремонте МКД", "Организация закупок региональных операторов капитального ремонта", "Обеспечение безопасности персональных данных при их обработке в ИС персональных данных", "Нормы и правила, требования законодательных актов в области эксплуатации систем газораспределения и газопотребления".



34

Для формирования фондов капитального ремонта общего имущества в МКД, расположенных на территории Новгородской области по состоянию на 01 января 2025 года ведется учет движения средств собственников:

- в Новгородском региональном филиале АО «Россельхозбанк» на 1 счете регионального оператора, на 1 депозитном счете и 363 специальных счетах;
- в Новгородском отделении № 8629 ПАО «Сбербанк» на 38 специальных счетах;
- в филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) на 3 специальных счетах.

За прошедший 2024 год МУП Великого Новгорода «ИАЦ по ЖКХ» и ООО "ИАЦ по ЖКХ" сформировано 1 575 744 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 22 136 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 районов Новгородской области, формирование и сдача отчетности в статистические органы, Минстрой России, министерство ЖКХ и ТЭК Новгородской области, комитет 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 2024 год было направлено около 240 запросов о предоставлении информации для проверки исполнения региональной программы и действующих нормативных актов.

В 2024 году получено положительное заключение по годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год от ООО «Аудиторская фирма «ЛИВ и К».

## *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 1 593 тыс. руб.

### Арендованные основные средства:

Количество арендованных основных средств, учитываемых за балансом на 31 декабря 2024 г. составляет 3 (Три) штуки, в том числе:

- нежилое помещение, общей площадью 575,7 кв. м. по адресу г. Великий Новгород, Сырковское шоссе, д.2а;
- нежилое помещение, общей площадью 9,26 кв. м. по адресу г. Великий Новгород, Сырковское шоссе, д.2а;
- 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 2024 году не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2024 году не было.

**Запасы**

По состоянию на 31.12.2024 года запасы составляют 431 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 1392 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 753 636 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 11 571 тыс. руб. в основном за счет увеличения задолженности по уплате взносов за капитальный ремонт.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» составляет 150 000 тыс. рублей.

В конце 2024 года между Фондом и АО «Россельхозбанк» был заключен договор №Д240800/0067 от 28.12.2024 для размещения временно свободных средств фонда капитального ремонта, формируемого на счете регионального оператора на вышеуказанную сумму, что и отражено в отчетности.



36

## Прочие оборотные активы

тыс. руб.

| Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов | Стоимость (величина) | |
|---|---|---|
| | на 01.01.2024 | на 31.12.2024 |
| Денежные документы | 30 | 1 |
| Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию | 234 | 30 |
| Расходы будущих периодов | 50 | 0 |
| **Итого:** | **314** | **31** |

## Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2024 года составляет 1 366 679 тыс. руб., денежных эквивалентов на отчётную дату у Фонда нет.

## Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составляет 332 257 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 3 725 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 135 263 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 № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## Налогообложение

Фондом с 01.01.2019г. 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 2024 год 650 058 рублей.

## Информация о прочих доходах

В отчетном периоде году Фондом получены прочие доходы в виде неустоек, штрафов, пеней, прочих внереализационных доходов в сумме 11 434 тыс. рублей.

## Информация о прочих расходах

Прочие расходы в отчетном году составили 8 410 тыс. руб.

## Сбор платежей

За период январь-декабрь 2024 года начислено взносов на капитальный ремонт 976 060,7 тыс. рублей, за этот же период поступили денежные средства от собственников жилых и нежилых помещений в объеме 920 519,5 тыс. рублей с учётом задолженности

прошлых периодов. По состоянию на 01.01.2025 года задолженность по оплате взносов на капитальный ремонт составляет 569 731,2 тыс. рублей.

На счете регионального оператора (котел) и специальных счетах остаток денежных средств на 01.01.2025 составляет 1 315 742,4 тыс. рублей, в том числе на счете регионального оператора – 268 224,7 тыс. рублей, на специальных счетах – 1 047 517,7 тыс. рублей. На депозитном счете – 150 000,0 тыс. рублей.

В целях укрепления платёжной дисциплины, ведется работа по взысканию образовавшейся задолженности. За прошедший 2024 год в адрес собственников помещений -юридических лиц были выставлены 289 шт. претензий на сумму 38 668 770,33 рублей. Кроме этого, в суды были поданы заявления на выдачу судебных приказов о взыскании задолженности на физических лиц в кол-ве 11251 шт. на общую сумму 159 850 426 рублей, исковые заявления о взыскании задолженности на физических лиц в кол-ве 1083 шт. на общую сумму 29 055 847 рублей, на юридических лиц в кол-ве 137 шт. заявлений на сумму 7 538 473 рублей. В службу судебных приставов на исполнение направлено документов в кол-ве 5766 шт. на общую сумму 86 994 283,25 рублей по физическим и юридическим лицам.

### *14. Финансовое обеспечение деятельности Фонда*

В соответствии с Соглашением № 1 от 16 января 2024 года о предоставлении из областного бюджета субсидии специализированной некоммерческой организации «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» в 2024 году на финансовое обеспечение деятельности Фонда поступило 97 210,82 тыс. рублей. Сумма оплаченных расходов за счет средств областного бюджета в 2024 году составила 97 210,82 тыс. рублей. Из средств субсидии на оплату услуг аренды направлено 4 019,8 тыс. рублей. В 2024 году размер платежей, связанный с фондом оплаты труда, включая страховые взносы, составил 57 247,6 тыс. рублей. Контроль за использованием средств осуществляется Попечительским Советом Фонда.

Остаток денежных средств на расчетном счете Фонда по состоянию на 31.12.2024г. составляет 48 780,6 тыс. рублей.

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 31.12.2024 года остаток денежных средств на нем составляет 2 156,5 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2024 года дебиторская задолженность по средствам, выплаченным в счет предстоящих поставок, услуг за 2024 год составляет 21,6 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2024 года кредиторская задолженность в рамках хозяйственной деятельности Фонда составила 1 065,4 тыс. рублей, в том числе: за формирование платежных документа на уплату начисленных взносов – 896,1 тыс. рублей,

за услуги связи – 21,9 тыс. рублей, за предрейсовые медосмотры водителей – 6,7 тыс. рублей, за обслуживание компьютерной техники и программного обеспечения – 29,7 тыс. рублей, за почтовые услуги – 19,7 тыс. рублей, за поставку топлива – 77,2 тыс. рублей, за аренду помещения – 14,0 тыс. рублей.

### *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

24.03.2025 г.



353

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

40 (сорок) листов

Директор _____ В.В.Воробьева

