

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.**

Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г. Рязань, ул. Фурманова, 60, помещ. Н4, 390006

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) 25 03 2025
По ОКПО 24376098
ИНН 6229990334
по ОКВЭД 2 64.99
по ОКОПФ/ОКФС 70400 16
по ОКЕИ 384

КОДЫ		
0710001		
25	03	2025
24376098		
6229990334		
64.99		
70400	16	
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 _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	354	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 604	2 477	2 321
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 958	2 477	2 321
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11	7	14
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 075 480	1 419 580	1 361 955
	в том числе:				
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	559 999	13 028	54 158
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1232	1 515 481	1 406 552	1 307 797
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 773 759	2 633 156	1 425 906
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	5 869 250	4 052 743	2 787 875
	БАЛАНС	1600	5 875 208	4 055 220	2 790 196

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 270 001	3 510 714	2 010 140
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	5 270 011	3 510 724	2 010 150
	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	599 206	539 197	775 429
	в том числе:				
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	107 927	124 400	508 966
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1522	491 279	414 797	266 463
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 991	5 299	4 617
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	605 197	544 496	780 046
	БАЛАНС	1700	5 875 208	4 055 220	2 790 196

Руководитель

Роговский А.Л.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2024 г.

Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

	КОДЫ		
Д	0710002		
О	25	03	2025
О	24376098		
Н	6229990334		
2	64.99		
/			
С	70400	16	
И	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2024 г. ³	За 2023 г. ⁴
	Выручка ⁵	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	15 084	7 200
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	81 670	10 305
	Прочие расходы	2350	(2 239)	(1 520)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	94 515	15 985
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(2 895)	(525)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	91 620	15 460

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2024 г. ³	За 2023 г. ⁴
	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 ⁶	2500	91 620	15 460
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Роговский А.Л.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о целевом использовании средств
за 2024 г.

Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	25	03	2025
По ОКПО	0710003		
ИНН	24376098		
по ОКВЭД 2	6229990334		
по ОКОПФ/ОКФС	64.99		
по ОКЕИ	70400	16	
	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 510 714	2 010 140
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	2 476 687	2 259 864
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	91 620	15 460
	Прочие	6250	450 482	224 011
	Всего поступило средств	6200	3 018 789	2 499 335
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 098 725)	(874 518)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(1 098 725)	(874 518)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(159 220)	(121 168)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(78 711)	(54 854)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(187)	(157)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(9 211)	(9 609)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(71 111)	(56 548)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(481)	(1 599)
	Прочие	6350	(1 076)	(1 476)
	Всего использовано средств	6300	(1 259 502)	(998 761)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 270 001	3 510 714

Руководитель

(подпись)

Роговский А.Л.

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Отчет о движении денежных средств
за 2024 г.

Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
По ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКПФ/
ОКФС
по ОКЕИ

	КОДЫ		
Д	0710005		
У)	25	03	2025
О	24376098		
Н	6229990334		
2	64.99		
У/С	70400	16	
И	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 027 158	2 582 005
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевые поступления (субсидии)	4114	110 713	110 713
поступления формирующие фонд капитального ремонта	4115	2 801 363	2 453 787
прочие поступления	4119	115 082	17 505
Платежи - всего	4120	(1 886 555)	(1 374 755)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 722 699)	(1 221 981)
в связи с оплатой труда работников	4122	(75 862)	(53 946)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
налога УСНО	4125	(1 980)	(257)
прочие платежи	4129	(86 014)	(98 571)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 140 603	1 207 250

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 140 603	1 207 250
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 633 156	1 425 906
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 773 759	2 633 156
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Роговский А.Л.

(расшифровка подписи)

" 25 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

ПОЯСНЕНИЕ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 год

Полное наименование – Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области.

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

Юридический адрес: 390006, г. Рязань, ул. Фурманова, д.60, помещ. Н4

Почтовый адрес: 390006, г. Рязань, ул. Фурманова, д.60, помещ. Н4

Дата государственной регистрации: 21 января 2014 г.

ОГРН 1146200000099, ИНН6229990334, КПП623001001

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ (ред. от 05.12.2022) «О бухгалтерском учете» и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 году не возникало.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)», а также Информации Минфина России «Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015), бухгалтерская отчетность состоит:

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

Основные положения учетной политики:

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 29.12.2023 г.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н), Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 257н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства» (в редакции от 25.12.2019 № 253н). Стоимость основных средств погашается посредством амортизации, которая учитывается на счете 02 «Амортизация основных средств», производится обобщение информации о суммах начисленной амортизации, рассчитанной линейным способом в соответствии с порядком, изложенным в п.35 ФСБУ 6/2020 (Основание: п.27 ФСБУ 6/2020). Переоценка основных средств не производится.

Учет материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н «Об утверждении Федерального

стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, в том числе налоги и сборы. Списание ГСМ осуществляется на основании норм, утвержденных приказом руководителя организации.

Для ведения учета взносов на капитальный ремонт используется аналитическая программа ЭВМ на базе информационной бизнес-платформы ODANT. Ответственным за полноту и порядок начисления взносов на капитальный ремонт и учет платежей является информационно-аналитический отдел Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области. Для учета целевых доходов и целевых расходов предусмотрен счет 86 «Целевое финансирование». Аналитический учет по счету 86 ведется в разрезе источников поступления и статей затрат.

Целевые средства (субсидии, полученные из областного бюджета) на оплату административно-хозяйственных расходов, а также внереализационные доходы расходуются в соответствии с утвержденной сметой (пункт 1 статьи 3 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» (в редакции от 30.12.2020 № 529-ФЗ).

Данные об остатках и движении средств целевого финансирования по видам и источникам отражены в отчете о целевом использовании средств бухгалтерской отчетности.

Согласно уставной деятельности, Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области как организация, применяющая упрощенную систему налогообложения, не признается плательщиком налога на добавленную стоимость. (Основание: п.2 ст.346.11 НК РФ).

Внесение изменений в учетную политику на 2024 г.:

В учетную политику на 2024 г. были внесены изменения в части учета нематериальных активов. С 2024 г. учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ «Нематериальные активы» 14/2022, утв. Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 204н.

Источником финансирования деятельности Фонда являются:

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

Среднесписочная численность за отчетный период составила 57 человек.

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

В 2024 году, в рамках соглашения № 2 от 28.12.2023 г. и дополнительного соглашения № 1 от 24.12.2024 г. о предоставлении субсидии с Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Рязанской области, Фонду были предоставлены субсидии из областного бюджета для обеспечения деятельности Фонда в размере 110 712,8 тыс. руб. (строка 4114 Отчета о движении денежных средств).

Общая сумма расходов Фонда на обеспечение деятельности за отчетный период составила 160 777 тыс. руб. (строки 6320, 6330, 6350 Отчета о целевом использовании средств), в том числе:

Наименование статей затрат	Сумма расходов (тыс.руб.)
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда (строка 6321 Отчета о целевом использовании средств)	78 710,9
Содержание помещений, автомобильного транспорта и иного имущества (строка 6324 Отчета о целевом использовании средств)	9 211,2
Оплата услуг по аккумулированию взносов на капитальный ремонт (в составе строки 6326 Отчета о целевом использовании средств)	33 875,7
Почтовые расходы (в составе строки 6326 Отчета о целевом использовании средств)	7 587,6
Обслуживание программных продуктов (в составе строки 6326 Отчета о целевом использовании средств)	1 012,1
Прочие расходы	30 379,5

На 01.01.2024 остаток денежных средств (субсидии) на расчетном счете Фонда в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) – 115,3 тыс. руб.

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

На 01.01.2025 остаток денежных средств (субсидии) на расчетном счете Фонда в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) – 480,3 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

Кредиторская задолженность в рамках обеспечения деятельности Фонда на 01.01.2025 составила – 868,6 тыс. руб. (в составе строки 1521 Баланса) в том числе:

Наименование организации	Месяц возникновения кредиторской задолженности	Статья затрат	Сумма (тыс. руб.)
--------------------------	--	---------------	-------------------

АО «ЭР-телеком холдинг»	Декабрь 2024	Услуги связи	0,9
ООО «Р-Энергия»	Декабрь 2024	Изготовление печатной продукции	797,4
АО «Почта России»	Декабрь 2024	Услуги почты	70,3
Итого			868,6

Дебиторская задолженность в рамках обеспечения деятельности Фонда на 01.01.2025 составила – 3057,9 тыс. руб. (в составе строки 1231 Баланса) В том числе:

ИП Плавинская Елена Михайловна	Декабрь 2024	Обучение сотрудников	18,0
Васильев Вадим Александрович	Февраль 2024	Услуги по созданию сайта	560,0
ИП Бирина Юлия Васильевна	Декабрь 2024	Приобретение МПЗ	13,6
ИП Васильев Вадим Александрович	Апрель 2024	Услуги по обслуживанию программных продуктов	1000,0
Ледниченко Егор Андреевич	Март 2024	Услуги по обслуживанию программных продуктов	297,0
Манукян Араик Сурикоич	Сентябрь 2024	Услуги по содержанию арендуемого помещения	125,0
ООО «АГЕНСТВО ИНОВАЦИОННОГО РАЗВИТИЯ»	Декабрь 2021	Обучение сотрудников	226,6
ООО «Все инструменты.ру»	Октябрь 2024	Приобретение МПЗ	6,4
ООО «ТАЙМВЭБ КЛАУД»	Декабрь 2024	Услуги по облачному хранению веб-сайта	1,9
ООО «Хэдхантер»	Декабрь 2024	Расходы на подбор персонала	0,6
ГАУ РО «Центр госэкспертизы» Рязанской области	Сентябрь 2024	Услуги по проверке достоверности определения сметной стоимости	698,8
ИП Смыгин Иван Николаевич	Июнь 2024	Аренда помещения	74,0
УФК по Рязанской области (ФБУ	Март 2024	Услуги по строительно-	36,0

Рязанская ЛСЭ Минюста России)		техническому исследованию	
Итого			3057,9

В рамках осуществления деятельности по проведению капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области и ведения хозяйственной деятельности Фонд с 2014 арендует помещение общей площадью 796,6 м² (стоимость арендуемого имущества не определена) по договору № 005-Е-3/14 аренды нежилых помещений от «01» марта 2014г., арендодатель ООО «Кардинал» с ежемесячной платой в размере 664,8 тыс. руб. на 01.01.2025 г.

В соответствии с учетной политикой Фонда основные средства в 2024 году принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и сроком полезного использования более 12 месяцев.

На начало 2024 года стоимость основных средств (по остаточной стоимости) составила 2 477,3 тыс. руб. На конец года стоимость основных средств (по остаточной стоимости) составила 5 604,5 тыс. руб. (строка 1150 Баланса). Начисление амортизации производится линейным способом. За 2024 год амортизация основных средств, учитываемая на счете 02 «Амортизация основных средств» составила 1 231,1 тыс. руб. На конец года износ основных средств составил 6 560,4 тыс. руб.

В течение года были закуплены материальные запасы, срок полезного использования которых менее 12 месяцев на сумму 703,2 тыс. руб., которые учитываются на счете 10.09 и забалансовом счете МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

На конец года стоимость материальных запасов на счете 10.03.1 «Топливо» - 10,6 тыс. руб. (строка 1210 Баланса).

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

Дебиторская задолженность по взносам собственников помещений, формирующих фонд капитального ремонта на счете Фонда на 01.01.2024 составила 1 393 144,1 тыс. руб.

В 2024 году поступило взносов от собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонд капитального ремонта на счете Фонда 2 369 781,0 тыс. руб. (в составе строки 4115 Отчета о движении денежных средств), начислено взносов 2 476 232,1 тыс. руб. (строка 6220 Отчета о целевом использовании средств).

Дебиторская задолженность по взносам собственников помещений, формирующих фонды капитального ремонта на счете Фонда на 01.01.2025 составила 1 500 050,3 тыс. руб. (в составе строки 1232 Баланса).

В 2024 году, на основании заключенных договоров с подрядными организациями, Фондом выполнено работ по капитальному ремонту

многоквартирных домов на сумму 1 098 724,6 тыс. руб. (строка 6310 Отчета о целевом использовании средств).

В соответствии с заключенными договорами, подрядным организациям в 2024 году оплачено 1 722 699,1 тыс. руб. (строка 4121 Отчета движении денежных средств).

Кредиторская задолженность подрядным организациям на 01.01.2025 составила 107 003,4 тыс. руб. (в составе строки 1521 Баланса) В том числе:

Наименование подрядной организации	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)
АО Щербинский лифтостроительный завод	38 476,9
ИП Абраменков Николай Игоревич	199,4
ИП Задубровский Сергей Васильевич	196,1
ИП Персидский Петр Борисович	289,4
МП "РСУ №1"	7 966,2
ООО "Феникс"	20 800,7
ООО "Альянс Строй"	3 955,7
ООО "АУДИТПРОЕКТ ПРИ РГРТУ"	100,0
ООО "ДХ ГРУПП"	7 519,1
ООО "Мещерский научно-технический центр"	138,4
ООО "Общестрой"	2 215,9
ООО "Опора плюс"	132,6
ООО "ОСНОВА"	68,6
ООО "Перспектива"	17,9
ООО "Проектреставрация"	89,3
ООО "Промстройпроект"	1 538,4
ООО "С-Инвест"	5 857,8
ООО "Сигма"	4 890,3
ООО "Строй-Инжиниринг"	134,2
ООО «СтройТех»	65,0
ООО "Стройтехкомплекс"	15,8
ООО "УДАРНИК"	528,9
ООО "УК Теплый дом"	300,0
ООО "Центр лифтовой безопасности"	52,3
ООО "Юнирост"	35,2
ООО «КНК»	212,0
АО «ГК ТСМ»	122 123,2
ИП Задубровский Сергей Васильевич	1 663,3

ООО «СК»Промстрой»»	1 417,1
ИП ЮН К.Б.	16 867,0
ООО «КБТ»	4,9
ООО «Фирма РСУ 15»	6 450,2
ООО "ПГС-Проект"	803,4
ООО «ПСК ЦИТ»	480,2
ООО СК "Мещера"	86,6
ООО «Инженер»	910,0
ООО «АРР»	309,6
ООО «РСК»	557,0
Итого	107 003,4

В соответствии с заключенными договорами по капитальному ремонту подрядными организациями в 2024 году перечислено гарантийных обязательств в обеспечение исполнения обязательств по договорам на сумму 44 882,1 тыс. руб., возвращено подрядчикам гарантийных обязательств на сумму 26 282,9 тыс. руб. Кредиторская задолженность в части гарантийных обязательств по договорам с подрядными организациями на 01.01.2024 составила 65 995,9 тыс. руб. (в составе строки 1522 Баланса).

Дебиторская задолженность по выплаченным авансам подрядным организациям на 01.01.2025 составила 12 256,1 тыс. руб. (в составе строки 1231 Баланса), в том числе:

Наименование подрядной организации	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)
АО «ГК ТСМ»	122 123,2
ИП Задубровский Сергей Васильевич	1 663,3
ИП ЮН К.Б.	16 867,0
МП "РСУ №1"	418,0
ООО «ФЕНИКС»	44 840,6
ООО "АУДИТПРОЕКТ ПРИ РГРТУ"	101,1
ООО "Вертикальстрой"	204,4
ООО «ДМ-СТРОЙ»	7 449,6
ООО ДХ ГРУПП»	66 795,1
ООО "Жилбытсервис Касимов"	1 448,7
ООО "ОСНОВА"	1 149,1
ООО "С-Инвест"	3 089,3
ООО «Сигма»	19 789,7
ООО "СКД"	1 230,8

ООО "Строй-Инжиниринг"	43,5
ООО "УК Теплый дом"	435,9
ООО «АВГИР»	1 813,1
ООО «МСК-СТРОЙ»	140 596,2
ООО «Профессионал ПроектГрупп»	24 595,8
ООО «СГ-Строй40»	27019,1
ООО «СК «Промстрой»»	2 468, 8
ООО «СК ДЕВЕС»	26 755,3
ООО «Фирма РСУ 15»	10 770,6
ООО "Инженер"	764,2
ООО «СпецМонтаж»	15 559,0
ООО «УК Виктория»	46,7
Итого	556 441,3

Сумма доходов, полученных от размещения средств на счетах Фонда, которые формируют фонд капитального ремонта многоквартирных домов (в соответствии с пунктом 1 статьи 170 Жилищного кодекса РФ) за 2024 год составила 339 020,1 тыс. руб. (в составе строки 4115 Отчета о движении денежных средств).

На конец отчетного периода остаток денежных средств, формирующих фонд капитального ремонта на котловом счете Фонда, составляет 3 179 105,3 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

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

На 01.01.2025 у Фонда в наличии 92 действующих специальных счета.

На 01.01.2024 остаток денежных средств на специальных счетах, открытых Фондом в кредитных организациях для многоквартирных домов, собственники которых формируют фонды капитального ремонта на специальных счетах, составил 365 798,6 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

В 2024 году поступило взносов на специальные счета, владельцем которых является Фонд 67 740,2 тыс. руб. (в составе строки 4115 Отчета о движении денежных средств).

Перечислено за капитальный ремонт многоквартирных домов 12 119,0 тыс. руб. (в составе строки 4121 Отчета о движении денежных средств).

Дебиторская и кредиторская задолженности по оплате подрядным организациям за капитальный ремонт многоквартирных домов на специальных счетах на 01.01.2025 отсутствует.

На 01.01.2025 остаток денежных средств на специальных счетах, открытых в кредитных организациях для многоквартирных домов, собственники которых формируют фонд капитального ремонта на специальных счетах, владельцем которых является Фонд, составляет 421 419,9 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

IV. Внереализационные доходы.

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

На 01.01.2024 остаток денежных средств на счете по источнику финансирования «Внереализационные доходы» составляет 62 819,3 тыс. руб.

Сумма внереализационных доходов в 2024 году составила 96 753,8 тыс. руб. (в составе строки 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах, в составе строки 4119 Отчета о движении денежных средств), В ТОМ числе:

- сумма процентов, начисляемых на неснижаемый остаток средств на счете Фонда – 15 084,0 тыс. руб.;
- сумма по штрафам, пени, неустойкам за нарушение условий по договорам на проведение капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области – 81 399,4 тыс. руб.
- корректировки в связи с изменением оценочных значений СПИ согласно (п.37 ФСБУ 6/2020) – 270,4

Сумма налога при применении упрощенной системы налогообложения начисленная за 2024 год составила 2 894,5 тыс. руб. (строка 2460 Отчета о финансовых результатах). Перечислено в 2024 году налога УСНО – 1980,3 тыс. руб. (строка 4125 Отчета о движении денежных средств).

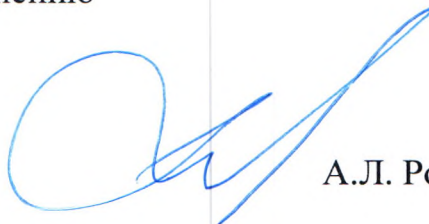
Кредиторская задолженность по налогу УСНО на 01.01.2025 составила 1 200,7 тыс. руб. (в составе строки 1522 Баланса).

На конец отчетного периода остаток денежных средств на счете по источнику финансирования «Внереализационные доходы» составляет 62 819,3 тыс. руб. (в составе строки 1250 Баланса).

V. Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу.

См. приложение №1 к Пояснению

И. о. генерального директора



А.Л. Роговский

Главный бухгалтер



Д.Р. Першина