ООО "АудитКонсалтИнвест"
390000, г. Рязань, ул. Кудрявцева, 50
тел./факс: (4912) 42 72 77
e-mail: audit_aki@mail.ru
www.audit-aki.ru

Исходящий № 52/25

Дата подписания 30.04.2025г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Рязанской области за 2024 год

© ООО «АудитКонсалтИнвест» 2025

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

РУКОВОДСТВУ, УЧРЕДИТЕЛЯМ ФОНДА КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ И ДРУГИМ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ ЛИЦАМ

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда КР МКД Рязанской области (далее – Фонд) (ОГРН 1146200000099), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о движении денежных средств за 2024 год, отчета о целевом использовании средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда КР МКД Рязанской области по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности, движения денежных средств и целевое использование 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего,

информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Генеральный директор **Солодовник Марина Александровна**
(кв. аттестат № 06-000579, срок действия не ограничен
ОРНЗ 21206041435 СРО ААС)

Руководитель проверки **Солодовник Петр Николаевич**
(кв. аттестат № 06-000520, срок действия не ограничен
ОРНЗ 21206041446 СРО ААС)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АудитКонсалтИнвест»,
ОГРН 1086234011710, адрес: 390000, г.Рязань, ул. Кудрявцева, д. 50.

Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении:

Саморегулируемая организация аудиторов ассоциация «Содружество» (СРО ААС) от 07 сентября 2012 года, за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206041840.

«30» апреля 2025г.

© ООО «АудитКонсалтИнвест» 2025

Приложение №1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	25	03	2025
Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ	По ОКПО	24376098		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6229990334		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	70400		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) г. Рязань, ул. Фурманова, 60,помещ. Н4, 390006

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 [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. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [6]				
	Паевой фонд	1310	10	10	10
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	5 270 001	3 510 724	2 010 150
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	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 _____ Роготовский 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 именует 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.

Приложение №1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
за 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	25	03	2025
Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ	По ОКПО	24376098		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6229990334		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	70400		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	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 _____ Роготовский 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".

Приложение №2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о целевом использовании средств

за 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	25	03	2025
Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ	По ОКПО	24376098		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6229990334		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	70400		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	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 _____ Роготовский А.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

"25" марта 2025 г.

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

Приложение №2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за 2024 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	25	03	2025
Организация ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ	По ОКПО	24376098		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6229990334		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	70400		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	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 _____ Роготовский А.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

"25" марта 2025 г.

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

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

ФОНД КР МКД РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ, Роготовский Алексей Леонидович, ИСПОЛНЯЮЩИЙ ОБЯЗАННОСТИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА — **25.03.25** 11:10 (MSK) — Сертификат 02A16EA0006CB2888D4D3DB215C8AF437E

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО РЯЗАНСКОЙ ОБЛАСТИ, НОВИКОВ АЛЬБЕРТ ВИКТОРОВИЧ, Руководитель — **26.03.25** 03:32 (MSK) — Сертификат 2DFD65E2713AC53C2FB41A0FB4CFF0E7

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 госэкспертиизы» 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 конечном бенефициаре.

Конечный бенефициар у Фонда отсутствует.

VI. Информация об операциях со связанными сторонами.

1. Связанной стороной Фонда является Попечительский совет:

Бранов Артем Анатольевич - Вице-губернатор Рязанской области-первый заместитель Председателя правительства Рязанской области

Баканова Ольга Александровна - член общественной палаты Рязанской области (по согласованию)

Боронтов Дмитрий Евгеньевич – депутат Рязанской областной Думы (по согласованию)

Майоров Михаил Александрович – исполняющий обязанности министра имущественных и земельных отношений Рязанской области

Сафронов Владислав Ильич – председатель Комитета Рязанской областной Думы по экономическим вопросам (по согласованию)

Сидорова Наталья Геннадьевна – заместитель министра финансов Рязанской области

Уворвихвост Артем Анатольевич – министр топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Рязанской области (заместителем председателя комиссии)

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не проводились.

2. Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу.

См. приложение №1 к Пояснению

VII. Информация по списанию дебиторской задолженности.

Списание дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности в 2024 году не производилось.

VIII. Информация о непрерывности деятельности.

В 2024 году осуществляемые виды деятельности не прекращались.

В 2025 году никаких решений о прекращении или сокращении деятельности Фондом не предвидится.

Фонду не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Фонд будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

IX. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

X. Условные активы, условные обязательства.

Информация об условных активах и условных обязательствах на дату составления отчетности у Фонда отсутствует.

XI. Прочее.

В соответствие с соглашением (договором) о предоставлении из областного бюджета субсидии, в том числе грантов в форме субсидии, юридическими лицами, индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам от 06 марта 2023 г. №1 (дополнительное соглашение от 26 декабря 2023 г. №1) Министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Рязанской области (Далее-Министерство) была проведена проверка о соблюдении региональным оператором условий, целей и порядка предоставления субсидии. В акте-сверки взаимных расчетов №00ГУ-000008 от 15.01.2025 г. за период 2024 г. между Министерством и Фондом была отражена задолженность в размере 49 938,29, которая не отражалась в бухгалтерском учете Фонда.

Министерством 06 октября 2024 г. в адрес Фонда направлено требование о возврате части субсидии на вышеуказанную сумму. Требования Министерства не были исполнены, что послужило основанием для разрешения вопроса о возврате субсидии в судебном порядке. Дело по иску Министерства к Фонду о взыскании 49 938,29 рассматривается в настоящее время в Арбитражном суде Рязанской области № А54-930/2025.

И. о. генерального директора А.Л. Роготовский

Главный бухгалтер Д.Р. Першина

Приложение №1

Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу в течение 2024 года и предшествовавшего ему периода.

Должность УП	Краткосрочные вознаграждения*		Долгосрочные вознаграждения		Вознаграждения по окончанию трудовой деятельности		Вознаграждения в виде опционов эмитетента	
	За проверяемый период	За предшествующий период	За проверяемый период	За предшествующий период	За проверяемый период	За предшествующий период	За проверяемый период	За предшествующий период
Генеральный директор	2 614 145,27	2 362 252,56	-	-	-	-	-	-
Первый заместитель генерального директора/заместитель директора по административным вопросам	2 303 812,30	1 998 045,38	-	-	-	-	-	-
Директор по финансово-экономическим вопросам	0,00	69 966,00						
Директор по организации проведения капитального ремонта многоквартирных домов	2 379 183,09	1 745 573,59	-	-	-	-	-	-
Начальник управления по работе с собственниками помещений в многоквартирных домах и претензионной работе	1 616 302,01	1 235 764,55	-	-	-	-	-	-
Главный бухгалтер	2 937 609,64	1 632 497,37	-	-	-	-	-	-
Итого	9 044 099,45	7 600 353,16	-	-	-	-	-	-

* - краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) (Приказ Минфина России от 29.04.2008 № 48н (ред. от 27.11.2020) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2008 № 11749).

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.	-	-	390	-	-	(36)	-	-	-	390	(36)
	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.	-	390	-	(390)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Веб-сайт	5181	за 2024г.	-	390	-	(390)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Роготовский Алексей Леонидович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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.	8 889	(6 412)	4 103	(827)	812	(1 231)	-	-	-	12 165	(6 560)
	5210	за 2023г.	8 955	(6 634)	1 038	(1 104)	1 048	(826)	-	-	-	8 889	(6 412)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	106 716	(509)	-	-	-	(175)	-	-	-	1 067	(684)
	5211	за 2023г.	963	(428)	-	-	68	(150)	-	-	-	1 067	(509)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	702	(245)	-	-	-	(134)	-	-	-	1 486	(379)
	5212	за 2023г.	544	(121)	-	-	-	(124)	-	-	-	702	(245)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	2 752	(1 623)	-	-	-	(422)	-	-	-	4 047	(1 775)
	5213	за 2023г.	2 154	(1 399)	-	-	-	(224)	-	-	-	2 752	(1 623)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	4 258	(4 015)	-	-	812	(477)	-	-	-	5 454	(3 680)
	5214	за 2023г.	5 238	(4 678)	-	-	980	(317)	-	-	-	4 258	(4 015)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	110	(20)	-	-	-	(22)	-	-	-	110	(42)
	5215	за 2023г.	55	(8)	-	-	-	(12)	-	-	-	110	(20)
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.	-	4 103	-	(4 103)	-
	5250	за 2023г.	-	1 038	-	(1 038)	-
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	-	-	-
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 _____ Роготовский Алексей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	22 000	2 000	-	-	-	20 000	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	22 000	2 000	-	-	-	20 000	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	22 000	2 000	-	-	-	20 000	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Роготовский Алексей Леонидович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							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.	7	-	7	1 107 690	(1 107 686)	-	-	X	11	-	11
	5420	за 2023г.	14	-	14	878 424	(878 431)	-	-	X	7	-	7
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	7	-	7	3 127	(3 123)	-	-	-	11	-	11
	5421	за 2023г.	14	-	14	2 429	(2 437)	-	-	-	7	-	7
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.	-	-	-	1 104 563	(1 104 563)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	875 995	(875 995)	-	-	-	-	-	-
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 _____ (подпись) Роготовский Алексей Леонидович (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1419636	(56)	3388209	-	(2732253)	-	-	-	-		2075536	(56)
	5530	за 2023г.	1362011	(56)	2420540	-	(2362915)	-	-	-	-	-	1419636	(56)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	13028	-	851385	-	(304414)	-	-	-	-	-	559999	-
	5532	за 2023г.	54158	-	98551	-	(139681)	-	-	-	-	-	13028	-
Прочая	5513	за 2024г.	13408	-	60137	-	(58058)	-	-	-	-	-	15487	-
	5533	за 2023г.	11129	-	62125	-	59846	-	-	-	-	-	13408	-
Расчеты по взносам на капремонт	5514	за 2024г.	1393144	-	2476687	-	(2369781)	-	-	-	-	-	1500050	-
	5534	за 2023г.	1296668	-	2259864	-	(2163388)	-	-	-	-	-	1393144	-
Итого	5500	за 2024г.	1419636	(56)	3388209	-		-	-	-	-		2075536	(56)
	5520	за 2023г.	1362011	(56)	2420540	-	(23629150	-	-	-	-	-	1419636	(56)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	539197	1435560		(1375551)	-	-	-	-	599206
	5580	за 2023г.	775429	1240738	-	(1476970)	-	-	-	-	539197
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	124400	1187235	-	(1203707)	-	-	-	-	107928
	5581	за 2023г.	508966	956934	-	(1341500)	-	-	-	-	124400
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	286	2895		(1980)					1201
	5583	за 2023г.	18	525	-	(257)	-	-	-	-	286
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	414511	245430		(169864)					490077
	5586	за 2023г.	266445	283279	-	(135213)	-	-	-	-	414511
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	539197	1435560		(1375551)	-	X	-	-	599206
	5570	за 2023г.	775429	1240738	-	(1476970)	-	X	-	-	539197

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Роготовский Алексей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

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

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

Руководитель _____ **Роготовский Алексей Леонидович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	5 299	1 928	(1 236)	-	5 991

Руководитель _____ Роготовский Алексей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	4 938 736	144 600	267 359
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Роготовский Алексей Леонидович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	110 713		110 713	
в том числе: на текущие расходы		5901	110 713		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		110 713	
			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 _____ Роготовский Алексей Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Прошито и пронумеровано
13 (тринадцать) листов
Генеральный директор
М.А Солодовник