A08 1050 8015

ИНН 4401116190

КПП 440101001 Стр. 001

bc9f 377a 5108 ed3e f07b 57a0 801e 1d28

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 Отчетный период (код)* 34 Отчетный год 2019

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 64.99

Код по ОКПО 10976682 Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 70400

Форма собственности (по ОКФС) 16 Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

156000, КОСТРОМСКАЯ ОБЛ., КОСТРОМСКОЙ Р-Н, Г.КОСТРОМА, УЛ.СОВЕТСКАЯ, Д.9А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 (1 – да, 0 - нет)

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН _____ ОГРН/ОГРНИП _____

На 16 страницах с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 (1 – руководитель, 2 – уполномоченный представитель)

РОДИОНОВ
АЛЕКСЕЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество** руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 31.03.2020

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя

_____

_____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		**0710002**	
0710003		**0710004**	
0710005			

Дата представления документа _____

Зарегистрирован за № _____

_____ Фамилия, И. О.** _____ Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.

** Отчество при наличии.

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	14181	3156	2085
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	14181	3156	2085
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	25	23	21
	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	353686	339276	296686
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1058261	1138917	994570
	Прочие оборотные активы	1260	208	362	
	Итого по разделу II	1200	1412180	1478578	1291277
	БАЛАНС	1600	1426361	1481734	1293362

ПАССИВ

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров [2]	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300			
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [3]				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350	1333898	1394669	1254942
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300	1333898	1394669	1254942
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	91525	85899	37688
	Доходы будущих периодов	1530	2	340	174
	Оценочные обязательства	1540	936	826	558
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	92463	87065	38420
	БАЛАНС	1700	1426361	1481734	1293362

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения.
2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), из них:					
		1181			
		1182			
		1183			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), из них:					
		1191			
		1192			
		1193			
Запасы (стр. 1210), из них:					
		1211			
		1212			
		1213			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), из них:					
		1221			
		1222			
		1223			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), из них:					
	В ТОМ ЧИСЛЕ ПРЕДЪЯВЛЕННЫЕ К ОПЛАТЕ СОБСТ ВЕННИКАМ ПОМЕЩЕНИЙ ВЗНОСЫ НА КАПИТАЛЬНЫ...	1231	256734	241626	196652
		1232			
		1233			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), из них:					
		1241			
		1242			
		1243			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), из них:					
		1251			
		1252			
		1253			

Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие оборотные активы (стр. 1260), из них:					
		1261			
		1262			
		1263			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), из них:					
		1311			
		1312			
		1313			
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), из них:					
		1321			
		1322			
		1323			
Целевой капитал (стр. 1320), из них:					
		1321			
		1322			
		1323			
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), из них:					
		1341			
		1342			
		1343			
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), из них:					
	НЕИСПОЛЬЗОВАННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ СРЕДСТВА	1351	1284166	1355624	1224691
	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ	1352	49732	39045	30251
		1353			
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), из них:					
		1361			
		1362			
		1363			

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка [2]	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	4699	5211
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	10655	3929
	Прочие расходы	2350	(4309)	(105)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11045	9035
	Налог на прибыль [3]	2410		
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		
	отложенный налог на прибыль [4]	2412		
	Прочее	2460	(366)	(241)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10679	8794
	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 [3]	2530		
	Совокупный финансовый результат периода [5]	2500	10679	8794
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 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) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Детализация отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии детализации

Пояснения	*Наименование показателя*	*Код строки*	*За отчетный год*	*За предыдущий год*
1	2	3	4	5
Проценты к уплате (стр. 2330), из них:				
		2331		
		2332		
		2333		
Прочие доходы (стр. 2340), из них:				
		2341		
		2342		
		2343		
Прочие расходы (стр. 2350), из них:				
		2351		
		2352		
		2353		
Прочее (стр. 2460), из них:				
	НАЛОГ УСН (ДОХОДЫ)	2461	(366)	(241)
		2462		
		2463		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), из них:				
		2511		
		2512		
		2513		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), из них:				
		2521		
		2522		
		2523		
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2530), из них:				
		2531		
		2532		
		2533		

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения[1]	*Наименование показателя*	*Код строки*	*За отчетный год*	*За предыдущий год*
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1394669	1013316
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220	617011	606692
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	81	
	Прочие	6250	53073	44054
	Всего поступило средств	6200	670165	650746
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(472031)	(96727)
	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311		
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
	иные мероприятия	6313	(472031)	(96727)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(38115)	(34937)
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(25484)	(21772)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(142)	(162)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2678)	(811)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(233)	(173)
	прочие	6326	(9578)	(12019)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1172)	(310)
	Прочие	6350	(219618)	(137419)
	Всего использовано средств	6300	(730936)	(269393)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1333898	1394669

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.

Детализация отдельных показателей отчета о целевом использовании средств

Лист представляется при наличии детализации

Наименование показателя	*Код строки*	*За отчетный год*	*За предыдущий год*
1	2	3	4
Прочие (стр. 6250), из них:			
СУБСИДИИ НА КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ	6251	16433	
СУБСИДИИ НА СОДЕРЖАНИЕ ФОНДА	6252	36640	44054
	6253		
	6254		
	6255		
	6256		
	6257		
	6258		
	6259		
Прочие (стр. 6350), из них:			
	6351		
	6352		
	6353		
	6354		
	6355		
	6356		
	6357		
	6358		
	6359		

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

1. Движение капитала

Уставный капитал	*Собственные акции, выкупленные у акционеров*	*Добавочный капитал*	*Резервный капитал*	*Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)*	*Итого*
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
0				30251	30251
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				8794	8794
в том числе: чистая прибыль (3211)				8794	8794
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе: убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
0				39045	39045
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0				11187	11187
в том числе: чистая прибыль (3311)				11187	11187
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)				(500)	(500)
в том числе: убыток (3321)				(500)	(500)
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
0				49732	49732

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	30251	8794	0	39045
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	30251	8794	0	39045
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	30251	8794	0	39045
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	30251	8794	0	39045
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1333898	1394669	1254942

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	691665	663977
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	81	—
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	—	—
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	23111	663977
Платежи – всего	4120	(772321)	(519630)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(465659)	(364523)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25484)	(22703)
процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
налог на прибыль	4124	—	—
прочие платежи	4129	(280712)	(132404)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(80656)	144347
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	—	—

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
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		
Платежи – всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(80656)	144347
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1138917	994570
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1058261	1138917
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Дополнительные строки отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии дополнительных строк (заполняется при необходимости)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемый показатель: ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ НА КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ	4114	615400	
Вписываемый показатель: СУБСИДИИ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4115	36640	
Вписываемый показатель: СУБСИДИИ НА КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ	4116	16433	
Вписываемый показатель: НАЛОГ УСН (ДОХОДЫ)	4125	(466)	
Вписываемый показатель:	4126		
Вписываемый показатель:	4215		
Вписываемый показатель:	4216		
Вписываемый показатель:	4217		
Вписываемый показатель:	4225		
Вписываемый показатель:	4226		
Вписываемый показатель:	4227		
Вписываемый показатель:	4315		
Вписываемый показатель:	4316		
Вписываемый показатель:	4317		
Вписываемый показатель:	4324		
Вписываемый показатель:	4325		
Вписываемый показатель:	4326		

Некоммерческая организация
«Фонд капитального ремонта
многоквартирных домов
Костромской области»

П о я с н е н и я

к годовой отчетности

за 2019 год

Фонд создан на основании постановления администрации Костромской области от 31 августа 2013 года № 351-а «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Костромской области».

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Костромской области является некоммерческой организацией, созданной в целях формирования региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Костромской области, и осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Жилищным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», Законом Костромской области от 25 ноября 2013 года № 499-5-ЗКО «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Костромской области», другими нормативными правовыми актами Российской Федерации, Костромской области и настоящим уставом.

Предметом деятельности Фонда является обеспечение своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Костромской области.

Основной целью деятельности Фонда является обеспечение своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Костромской области, за счет взносов собственников, формирующих фонды капитального ремонта в таких домах на счете, счетах Фонда, бюджетных средств и иных не запрещенных законом источников финансирования

Основными функциями Фонда являются:

1) аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;

2) открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали Фонд в качестве владельца специального счета. Фонд не вправе отказать собственникам помещений в многоквартирном доме в открытии на свое имя такого счета;

3) организация осуществления функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

4) финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Костромской области и (или) местных бюджетов;

5) взаимодействие с органами государственной власти Костромской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Костромской области в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта

общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

6) участие в реализации областных программ реформирования жилищно-коммунального хозяйства, в том числе по вопросам повышения энергоэффективности и энергосбережения, модернизации коммунальной инфраструктуры и др.;

7) предоставление поручительства при кредитовании кредитными организациями проектов по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах;

8) субсидирование части процентной ставки по банковским кредитам, полученным на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах;

9) оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах;

10) осуществление контроля за целевым использованием финансовых средств, выделяемых Фондом и (или) полученных при содействии Фонда, приостановление финансирования в случае выявления нецелевого использования средств;

11) подготовка и направление предложений о сроке начала капитального ремонта, необходимом перечне и объеме услуг и (или) работ, их стоимости, порядке и источниках финансирования капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме, других предложений, связанных с проведением такого капитального ремонта, в сроки, предусмотренные Жилищным кодексом Российской Федерации, собственникам помещений в многоквартирном доме, в случае формирования фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

12) обеспечение подготовки задания на оказание услуг и (или) выполнение работ по капитальному ремонту и при необходимости подготовки проектной документации на проведение капитального ремонта, утверждение проектной документации с обеспечением ее качества и соответствия требованиям технических регламентов, стандартов и других нормативных документов;

13) привлечение для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту подрядных организаций, заключение с ними от своего имени соответствующих договоров, в случае формирования фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

14) осуществление контроля качества и сроков оказания услуг и (или) выполнения работ подрядными организациями и соответствия таких услуг и (или) работ требованиям проектной документации, в случае формирования фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

15) осуществление приема выполненных работ (услуг), иных обязанностей, предусмотренных договором о формировании фонда капитального ремонта и об организации проведения капитального ремонта, в случае формирования фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

16) ведение учета средств, поступивших на счет, счета Фонда в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

17) ведение учета средств, поступивших на специальный счет, в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных

домах, формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах, открытых на имя Фонда;

18) осуществление методического обеспечения при подготовке региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Костромской области.

2. Структура и управление Фондом

Учредителем Фонда является Костромская область. В соответствии с Уставом, функции и полномочия учредителя от имени Костромской области осуществляет департамент строительства, жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Костромской области как уполномоченный исполнительный орган государственной власти Костромской области в сфере жилищно-коммунального хозяйства, действующий на основании Положения о департаменте строительства, жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Костромской области, утвержденного постановлением губернатора Костромской области от 10 октября 2018 года № 214 «О департаменте строительства, жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Костромской области».

Органами управления Фонда являются Правление и генеральный директор, органом надзора - Попечительский совет.

2.1. Попечительский совет

Попечительский совет осуществляет надзор за деятельностью Фонда, в том числе за исполнением принимаемых Правлением и генеральным директором решений, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства Российской Федерации, Костромской области и документов Фонда.

Попечительский совет осуществляет свою деятельность на общественных началах, члены Попечительского совета не состоят в штате Фонда.

Попечительский совет формируется в количестве пяти человек. Персональный состав Попечительского совета утверждается администрацией Костромской области.

Распоряжением администрации Костромской области от 30 декабря 2013 года №302-ра (в редакции от 02 декабря 2019 года № 256-ра) СОСТАВ ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА утвержден в следующем составе:

Коновалов Николаевич	Александр	депутат Костромской областной Думы, председатель Попечительского совета (по согласованию)
Иванов Александрович	Денис	директор государственного автономного учреждения Костромской области "Государственная экспертиза Костромской области", заместитель председателя Попечительского совета

Егоров Вячеслав Петрович	начальник областного государственного казенного учреждения "Областная диспетчерская служба жилищно-коммунального хозяйства"
Мойсюк Виталий Федорович	председатель комиссии по вопросам строительства, ЖКХ и тарифной политики Общественной палаты Костромской области (по согласованию)
Плюснин Александр Николаевич	депутат Костромской областной Думы (по согласованию)

2.2. Правление и генеральный директор Фонда

Правление является коллегиальным органом управления Фонда.

Правление формируется в количестве не менее пяти человек на срок в 3 года. Персональный состав Правления утверждается администрацией Костромской области.

Основная функция Правления - обеспечение достижения Фондом целей, в интересах которых он был создан.

Генеральный директор Фонда – Родионов Алексей Владимирович, назначен на должность распоряжением губернатора Костромской области от 17 октября 2017 года № 849-р, приказом Департамента топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Костромской области от 20 октября 2017 года № 212-ЛС,

Генеральный директор Фонда является единоличным исполнительным органом управления Фонда со сроком полномочий 5 лет.

3. Бухгалтерская отчетность

Согласно статье 32 Закона N 7-ФЗ бухгалтерский учет в некоммерческих организациях ведется в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. При организации и ведении бухгалтерского учета некоммерческие организации руководствуются Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ)

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческие организации руководствуются законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. N 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н, Планом счетов бухгалтерского учета

финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. N 94н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, иными нормативными актами.

3.1. Внеоборотные активы

Первый раздел бухгалтерского баланса – 14 181 тыс. рублей, в том числе:

- балансовая стоимость основных средств – 14 181 тыс. рублей,
- износ основных средств – 2 434 тыс. руб.

Учет основных средств ведется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01".

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств должны выполняться следующие критерии:

- - объект предназначен для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Фонда;
- - для управленческих нужд Фонда;
- - объект предназначен для использования в течение длительного времени;
- - Фонд не предполагает последующую перепродажу данного объекта,
- - стоимость объекта превышает 40 000 рублей.

По основным средствам, используемым для уставной деятельности, амортизация не начисляется и счет 02 не используется. Износ по указанному имуществу отражается на забалансовом счете 010 по установленным нормам в течение срока их полезного использования с применением линейного метода.

В целях бухгалтерского учета и налогообложения срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из минимального срока, предусмотренного для соответствующих амортизационных групп Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 28 апреля 2018 г. №526 «О внесении изменений в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Согласно Положению по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01 все активы стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов на 10 счете и списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

3.2. Оборотные активы

Второй раздел бухгалтерского баланса – 1 409 915 тыс. рублей, в том числе:

- запасы – 25 тыс. руб.,
- дебиторская задолженность – 353 686 тыс. руб.;
- денежные средства и денежные эквиваленты на расчетных счетах– 1 058 261 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов – 208 тыс.руб.

3.2.1. Запасы

- материалы - 25 тыс. руб.

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов", утвержденным приказом Минфина России от 09.06.01г. № 44н, а также учитываются рекомендации Минфина, представленные в Информации об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций от 24.12.2007г. Материалы при их поступлении как за наличный, а также за безналичный расчет приходуются на соответствующий субсчет счета 10 «Материалы» , затем списываются на расходы по уставной деятельности (счет 26 "Общехозяйственные расходы").

3.2.2. Дебиторская задолженность

- авансы поставщикам - 18 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 93 тыс.руб.;
- авансы подрядчикам – 17 016 тыс. руб.;
- по налогам и отчислениям - 28 тыс. руб.;
- прочие дебиторы – 34 852 тыс.руб.;
- по оплате взносов на капитальный ремонт – 301 679 тыс. руб.

3.2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2019 года региональным оператором открыто 1360 специальных счета и счет («общий котел») для перечисления денежных средств собственников многоквартирных домов на капитальный ремонт в следующих кредитных организациях:

ОАО «Россельхозбанк» - 1 расчетный банковский счет («общий котел») для 3044 многоквартирных домов;

ОАО «Россельхозбанк» - 1104 специальных банковских счета;

ОАО «Сбербанк России» - 255 специальных банковских счета;

Филиал Банка ВТБ (ПАО) – 1 специальный банковский счет.

Фондом заключены договоры по приему денежных средств с населения с платежными агентами: ПАО «Сбербанк России», ФГУП «ПочтаРоссии», АО «Россельхозбанк».

Остаток денежных средств на счете (задаток от подрядных организаций для участия в конкурсе) – 1 094,1 тыс. руб.;

Остаток денежных средств на счете (проценты) – 1 350,0 тыс. руб.;

Остаток денежных средств на счете (субсидии на ведение уставной деятельности и содержание фонда) – 57,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на счете (субсидии областной, муниципальный бюджеты) – 0,0 тыс. руб.;

Остаток средств на счете штрафных санкций – 2 249,1 тыс. руб.

Остаток денежных средств на счетах, для перечисления взносов на капитальный ремонт -60 533,3 тыс. руб.

Остаток денежных средств на счете (ведение строительного контроля) – 81,3 тыс.руб.

Остаток денежных средств на счете (прочие поступления для распределения на взносы или в доход бюджета) – 79,6 тыс. руб.

Остаток средств на специальных счетах – 992 815,9 тыс. руб., в том числе сумма зачисленных процентов на остаток на счете – 126 050,2 тыс. руб.

Общая сумма поступивших за 2019 год взносов на капитальный ремонт составила 339 494,2 тыс. рублей, из них:

на общий котел – 209 373,4 тыс. руб.,

на специальные счета – 130 120,8 тыс. руб.

За 2019 год процент сбора взносов на капитальный ремонт составил 106 %.

3.3. Целевое финансирование

Третий раздел бухгалтерского баланса – 1 333 898 тыс. рублей. в том числе:

- неиспользованные целевые средства предназначенные для обеспечения целей Фонда – 1 284 166 тыс. руб.;

- предъявленные к оплате собственникам помещений взносы на капитальный ремонт, неоплаченные на отчетную дату – 256 734 тыс. руб.

- чистая прибыль – 49 732 тыс. руб.

3.4. Краткосрочные обязательства

Пятый раздел бухгалтерского баланса – 92 463 тыс. рублей, в том числе:

- кредиторская задолженность –91 525 тыс. рублей, в том числе:
  - поставщикам, прочим заказчикам -10 923 тыс. руб.;
  - по налогам и взносам – 43 тыс. руб.;
  - подрядным организациям –80 559 тыс. руб.;
- доходы будущих периодов - 2 тыс. руб.;
- оценочные обязательства (резерв предстоящих отпусков с отчислениями) – 936тыс.руб.

4. Существенные события после отчетной даты

4.1. Существенные события после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

- в феврале 2020 года:

- выданы исполнительные листы по решениям суда о взыскании с регионального оператора в пользу АО «ЕИРКЦ» задолженности за услуги биллинга в сумме 3 159.00 тыс. руб.;

- вступило в силу решение суда по делу А31-12015/2019 от 27.01.20 о возмещении убытков региональному оператору с ООО "Стройреставрация" по договору 163п/19 от 21.06.16 по капитальному ремонту МКД г.Кострома, пр-т Мира, д.3 в сумме 49.3 тыс.руб.

- решением суда от 25.02.2020г. по делу №А31-16834/2019 удовлетворены исковые требования регионального оператора о взыскании с задолженности ОАО «Вологда ТИСИЗ» по оплате пеней по договору 222п/17 в сумме 1 395,7тыс. руб.;

В феврале 2020 года при проведении инвентаризации расчетов выявлено некорректное отражение в учете судебных решений по подрядной организации ООО «Интерстрой» по объекту капитального ремонта МКД договор № 202п/16 от 21.10.2016г. в сумме 2 325,6 тыс.руб., и ООО №Стройреставрация» по объектам капитального ремонта МКД договор № 201п/16 от 21.10.2016г. в сумме 388,1 тыс.руб., договор № 25п/17 от 04.09.2017г. в сумме 92,2 тыс.руб.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2019 г. сформированы с учетом влияния этих событий.

4.2. Существенные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность:

в январе 2020 года:

- начислены пени за просрочку исполнения договоров по капитальному ремонту на 5 объектах подрядной организации ООО “КАН” в сумме 434.1 тыс.руб.;

- вступило в силу решение суда А31-7421/2019 от 09.12.19г. удовлетворены исковые требования регионального оператора о взыскании с задолженности ООО "Капстрой" по договору 212п/19 от 19.09.19 по капитальному ремонту МКД п. Сусанино, ул. Крупская, д.7 в сумме 60.0 тыс.руб.;

- в марте 2019 г. поступило решение суда №2-547/2019 от 17.02.20 г.Галич, ул.Свободы,д.19, кв.6 о взыскании с фонда материального ущерба, судебных расходов и услуг представителя, причиненного заливом жилого помещения в пользу физического лица в сумме 67,7 тыс.руб.

- Иных 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.

5. Финансовый результат за 2019 год.

За 2019 год Фондом получен прочий доход в сумме – 11 045 тыс. руб., в том числе:

- начисленные проценты – 4 699 тыс. руб.,
- прочие доходы – 10 655 тыс. руб.

- штрафные санкции подрядчикам – 10 107,7 тыс. руб.;
- возмещение госпошлины по решению суда -25,2 тыс. руб.;
- осуществление строительного контроля – 81,2 тыс.руб.;
- выставлены убытки в порядке регресса – 440,9 тыс.руб.

Финансовым результатом деятельности Фонда за 2019 года является чистая прибыль в сумме 10 679 тыс. рублей.

6. Перспективы развития Фонда в 2020 году

Перспективные задачи деятельности Фонда в 2020 году:

1. исполнение краткосрочного плана реализации региональной программы капитального ремонта капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Костромской области, на 2020 год:

- мониторинг технического состояния многоквартирных домов, включенных в краткосрочный план реализации региональной программы капитального ремонта капитального ремонта;
- проведение торгов по разработке проектно-сметной документации и выполнению работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах;
- осуществление контроля качества и сроков выполнения работ подрядными организациями и соответствия таких работ требованиям проектной документации;
- осуществление контроля за исполнением гарантийных обязательств подрядными организациями после завершения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах.

2. проведение разъяснительной работы с гражданами и представителями муниципальных образований по вопросам проведения капитального ремонта на территории Костромской области;

3. осуществление подготовительных работ для проведения капитального ремонта в многоквартирных домах в 2020-2021 гг.

Генеральный директор А.В. Родионов