



АДВАНТ-АУДИТ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

*Аудит, бухгалтерский учет,
налоговый консалтинг,
налоговые споры*

Юр. адрес: Россия, 644065, г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1,62

Почтовый адрес: Россия, 644007, г. Омск, ул. Рабиновича, 77

advantaudit@gmail.com, www.advant-audit.ru

т. +7(913) 963 6545, +7(913) 662 5253, +7(3812) 407750

Член СРО ААС, ОРНЗ 12006004465 в
реестре аудиторов и аудиторских
организаций

Аудиторское заключение

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю Югорского фонда капитального
ремонта многоквартирных домов

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов (ОГРН 1138600001693, 628011, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира дом 118А) (далее по тексту – Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату, отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен ООО «Инвестаудит» (ОГРН 1185543001269, Российская Федерация, 644024, город Омск, ул. Т.К.Щербанёва, дом 25, офис 603, ОРНЗ 11806011360, СРО ААС). В аудиторском заключении, датированном 25.02.2019, выражено немодифицированное мнение.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за

систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица

продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) 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 Организации, 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.

Директор ООО «Авант-Аудит»



Кекух Виталий Николаевич

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Авант-Аудит»,
ОГРН 1125543029171,
644065 г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1, 62,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006004465

«02» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2019
Организация	Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов	по ОКПО 31416786		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 8601999247		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2 68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	некоммерческая организация / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 20401 / 50		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Местонахождение (адрес)

628011, ХМАО-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, дом 118 А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Аудиторская фирма "АДВАНТ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

ИНН	5501240926
ОГРН/ ОГРНИП	1125543029171

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7 549	6 203	5 510
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 243	4 652	7 163
	Итого по разделу I	1100	10 792	10 855	12 673
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 108	467	173
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 807 446	1 768 149	2 077 208
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 664 572	4 776 694	3 101 840
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 473 126	6 545 310	5 179 221
	БАЛАНС	1600	6 483 918	6 556 165	5 191 894



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	6 083 537	6 362 828	5 151 114
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	55 649	22 397	59 772
	целевые фонды (Средства собственников и средства государственной поддержки, образующие фонд капитального ремонта)	1352	6 012 912	6 296 127	5 066 144
	доход (убыток) текущего года	1353	14976	44304	25 198
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	7 549	6 203	5 510
	Резервный и иные целевые фонды	1370	35 000	35 000	0
	Итого по разделу III	1300	6 126 086	6 404 031	5 156 624
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	3 818
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	3 818
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	351 964	146 726	26 672
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 868	5 408	4 780
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	357 832	152 134	31 452
	БАЛАНС	1700	6 483 918	6 556 165	5 191 894

Генеральный директор

(подпись)

**Дарибабина
Елена Владимировна**
(расшифровка подписи)

Начальник отдела
финансово-экономического
анализа, бухгалтерского
учета и отчетности

(подпись)

**Лагонская
Людмила Юрьевна**
(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов</u>	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	31416786		
Вид экономической деятельности	<u>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</u>	по ОКВЭД 2	8601999247		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>некоммерческая организация / частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	68.32		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	20401	50	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1403	807
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	44 812	58 422
	Прочие расходы	2350	(29 600)	(13 389)
	Доход (убыток) до налогообложения	2300	16 615	45 840
	Текущий налог УСН	2410	(1 639)	(1 536)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Доход (убыток) после налогообложения	2400	14 976	44 304



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 976	44304
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор



 (подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

_____ (расшифровка подписи)

Начальник ОФЭА БУ и О



 (подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

_____ (расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности некоммерческая организация / частная собственность по ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
31416786		
8601999247		
68.32		
20401	50	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 625 175	5 109 653
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	-	-
Субсидии в виде имущественного взноса на текущую деятельность	4114	215 696	216 057
Целевое финансирование из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на проведение капитального ремонта	4115	12 301	38 855
Целевое финансирование из бюджетов муниципальных образований на проведение капитального ремонта	4116	61 780	58 300
Взносы собственников, формирующих фонд капитального ремонта	4117	3 168 030	3 138 015
Взносы собственников, формирующих фонд капитального ремонта на специальных счетах Регионального оператора	4118	33 686	30 222
Проценты, полученные на средства, находящиеся на счетах Фонда	4119	310 192	275 325
Денежные поступления в виде штрафных санкций, неустойки, судебных взысканий	4120	25 907	24 798
прочие поступления	4121	797 583	1 328 081
Платежи - всего	4130	(4 735 833)	(3 434 106)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги и прочие платежи по текущей деятельности Югорского фонда	4131	(71 467)	(84 505)
в связи с оплатой труда работников	4132	(141 660)	(130 751)
процентов по долговым обязательствам	4133	-	-
налога на прибыль организаций	4134	-	(1 058)
налога УСН	4135	(1 539)	(1 077)
расчеты за работу по капитальному ремонту из средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	4136	(8 060)	(22 977)
расчеты за работу по капитальному ремонту из средств бюджетов муниципальных образований	4137	(37 990)	(19 391)
расчеты за работу по капитальному ремонту из средств собственников МКД	4138	(3 449 092)	(1 484 621)
расчеты за работу по капитальному ремонту из средств собственников МКД по специальным счетам	4139	(6 816)	(4 649)
Возврат субсидии в бюджеты муниципальных образований	4140	(32 326)	(31 558)
Возврат субсидии в бюджет Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	4141	(15 271)	(1 957)
Возврат госпошлины в доход бюджета	4142	(9)	(1 098)



Возврат средств собственников в связи с исключением из Краткосрочного плана, смены владельца спецсчета, способа формирования, ошибочных платежей и т.п.	4143	(178 283)	(305 813)
Расходы в соответствии с Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 16.02.2018г. №35-п	4144	(15 925)	(10 121)
прочие платежи	4145	(777 395)	(1 334 530)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(110 658)	1 675 547
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 464)	(693)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 464)	(693)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 464)	(693)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(112 122)	1 674 854
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 776 694	3 101 840
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 664 572	4 776 694
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник отдела
финансово-
экономического
анализа,
бухгалтерского учета и
отчетности

02 марта 2020 г.



(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
			2019	12	31
Организация	Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов	по ОКПО	31416786		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8601999247		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	некоммерческая организация / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20401	50	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	6 362 828	5 151 114
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Субсидии в виде имущественного взноса на текущую целевое финансирование из бюджета Ханты-мансийского автономного округа - Югры на проведение капитального ремонта	6220	215 696	216 057
	автономного округа - Югры на проведение капитального ремонта	6230	12 301	38 855
	автономного округа - Югры на проведение капитального ремонта	6240	61 780	58 300
	Начисленные взносы собственников, формирующие фонд капитального ремонта	6250	3 155 754	2 773 061
	Поступившие взносы собственников, формирующих фонд капитального ремонта на специальных счетах Регионального	6260	33 208	28 509
	Проценты, начисленные на средства, находящиеся на счетах Фонда	6270	310 236	277 525
	Взысканная неустойка, штрафы, госпошлина, долги в соответствии с решениями Арбитражного суда	6280	14 963	51 754
	Возврат госпошлины в доход бюджета	6290	9	1 099
	Увеличение фонда целевых средств за счет списания не востребованной кредиторской задолженности, в связи с истечением срока исковой давности	6291	143	
	Восстановление средств ФКР из резерва по сомнительным долгам, в связи с погашением долга	6291	75 148	
	Всего поступило средств	6200	3 879 238	3 445 160
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(3 900 186)	(1 911 150)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	Расчеты с подрядчиками за выполненные работы по капитальному ремонту, в т.ч. за счет средств:	6312	(3 689 204)	(1 693 855)
	бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	6313	(7 601)	(23 669)
	бюджетов муниципальных образований	6314	(37 990)	(19 391)
	средств собственников, формирующих фонд капитального ремонта МКД	6315	(3 636 822)	(1 595 290)
	средств собственников, формирующих фонд капитального ремонта МКД на спец.счетах, владельцем которых является Югорский фонд	6316	(6 791)	(4 649)
	Расходы в соответствии с Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 16.02.2018г. №35-п	6317	(6 069)	(37 371)
	Выбытие средств взносов собственников в связи со сменой владельца спецсчета	6318	(3 247)	(13 485)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(210 982)	(217 295)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(140 483)	(131 225)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 599)	(1 567)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 719)	(1 836)

содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(7 433)	(8 485)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(7)	(64)
прочие (услуги РКЦ, почты, банков, связь и другие расходы, связанные с текущей деятельностью Фонда)	6326	(59 741)	(74 118)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(1 464)	(693)
Сформированный резерв по сомнительным долгам	6340	(199 956)	(286 990)
Возврат субсидий в бюджеты, в том числе:	6350	(47 607)	(34 613)
бюджет Ханты-Мансийского автономного округа - Югры	6351	(15 271)	(1957)
бюджеты муниципальных образований	6352	(32 326)	(31 558)
возврат госпошлины в доход бюджета	6353	(10)	(1098)
Всего использовано средств	6300	(4 158 529)	(2 233 446)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	6 083 537	6 362 828

Генеральный директор




(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник отдела
финансово-экономического
анализа, бухгалтерского
учета и отчетности



(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЗА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		начислено износа	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	6203	4895	1464	118	118	792	-	-	7549	5569
	5210	за 2018г.	5510	3356	693	-	-	1539	-	-	6203	4895
в том числе:												
организационная техника (моноблоки, сервера, принтеры и т.п)	5201	за 2019г.	6141	4837	1464	118	118	788	-	-	7487	5507
	5211	за 2018г.	5448	3311	693	-	-	1526	-	-	6141	4837
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2019г.	-				-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Моноблок Lenovo IdeaCentre 520-24ICB 23.8	5241	за 2019г.	-				-
FHD/Core i3-8100T/8GB/1TB/DVD-RW-WIFI/BT/DOS	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	51 286	31 634	31634
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЭА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЭА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	467	-	2 564	(1923)	-	-	X	1 108	-
	5420	за 2018г.	173	-	1 659	(1365)	-	-	X	467	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	467	-	2 564	(1927)	-	-	1 364	1 108	-
	5421	за 2018г.	173	-	1659	(1365)	-	-	534	467	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЗА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	2 055 139	(286 990)	155 494	23 365	(62)	-	(139 500)	-	-	-	2 233 936	(426 490)	
	5530	за 2018г.	2 077 307	(99)	554	51547	(74 269)	-	(286 891)	-	-	-	2 055 139	(286 990)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	14	-	331	-	(8)	-	-	-	-	-	337	-	
	5532	за 2018г.	160	(99)	5	-	(151)	-	99	-	-	-	14	-	
Прочая	5513	за 2019г.	2 055 125	(286 990)	155 163	23 365	(54)	-	(139 500)	-	-	-	2 233 599	(426 490)	
	5533	за 2018г.	2 077 147	-	549	51547	(74118)	-	(286 990)	-	-	-	2 055 125	(286 990)	
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	2 055 139	(286 990)	155 494	23 365	(62)	-	(139 500)	-	-	-	2 233 936	(426 490)	
	5520	за 2018г.	2 077 307	(99)	554	51547	(74 269)	-	(286 891)	-	-	-	2 055 139	(286 990)	



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019г. за 2018г.	146 726 26 672	302 428 138 035	- -	(97 190) (17 981)	- -	- -	- -	- -	351 964 146 726
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2019г. за 2018г.	133 580 3466	274 590 132 448	- -	(89 850) (2 334)	- -	- -	- -	- -	318 320 133 580
авансы полученные	5562 5582	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2019г. за 2018г.	460 250	99 460	- -	- (250)	- -	- -	- -	- -	559 460
кредиты	5564 5584	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2019г. за 2018г.	12686 22956	27739 5127	- -	(7 340) (15 397)	- -	- -	- -	- -	33085 12686
	5567 5587	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2019г. за 2018г.	146 726 26 672	302 428 138 035	- -	(97 190) (17 981)	- -	X X	X X	X X	351 964 146 726



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЭА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	1 923	1 365
Расходы на оплату труда	5620	111 075	104 281
Отчисления на социальные нужды	5630	29 428	26 945
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3 758 968	1 696 587
Итого по элементам	5660	3 901 395	1 829 178
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	3 901 395	1 829 178

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

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЭА, БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 408	21 077	(20 617)	-	5 868
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЗА БуиО

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	298 907	161 604	38 366
в том числе:				
денежные средства		33 071	12 679	22 953
банковские гарантии	5801	265 836	148 925	15 413
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЗА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	289 777		313 212	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	215 696		216 057	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2019г.	5910	-	-	-
		за 2018г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2019г.	5911	-	-	-
		за 2018г.	5921	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Дарибабина Елена Владимировна

(расшифровка подписи)

Начальник ОФЭА БУ и О

(подпись)

Лагонская Людмила Юрьевна

(расшифровка подписи)

02 марта 2020 г.



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 1 января 2019 года по 31 декабря 2019 года Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов

Организация и сферы деятельности

Информация о Фонде.

Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов (далее - фонд) создан в соответствии с распоряжением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 6 декабря 2013 года № 632-рп «О создании некоммерческой организации «Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов».

Официальное полное наименование фонда: Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов.

Официальное сокращенное наименование фонда: Югорский фонд капитального ремонта.

Местонахождение Фонда на дату составления бухгалтерской отчетности: 628011, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Мира, 118 «а».

Учредителем Фонда является Ханты-Мансийский автономный округ - Югра в лице Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры.

Численность работающих на отчетную дату составляет 77 человека.

Фонд не имеет филиалов и представительств.

Фонд ведет учет 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, в соответствии с законодательством Российской Федерации. Сведения учета фондов капитального ремонта представляются в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Фонд создан для осуществления деятельности регионального оператора по финансированию капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах (далее по тексту - Югорский оператор, региональный оператор).

Фонд не преследует в качестве основной своей цели извлечение прибыли.

Для достижения своих целей фонд осуществляет следующие виды деятельности (функции):

1. Фонд ведет учет 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, в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Аккумуляция взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете (счетах) Фонда.

3. 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.

4. Осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете (счетах) Фонда, контроль за осуществлением указанных функций, в случае передачи их органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа и (или) муниципальным бюджетным и казенным учреждениям на основании соответствующего договора, в порядке определенном данным договором, в том числе:

4.1. Участие в разработке плана проведения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории автономного округа (далее – окружная программа).

4.2. Осуществление подготовки и направление собственникам помещений в многоквартирном доме предложения о сроке начала капитального ремонта, необходимом перечне и об объеме услуг и (или) работ, их стоимости, о порядке и об источниках финансирования капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме и другие предложения, связанные с проведением капитального ремонта.

4.3. Обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме в объеме и в сроки, определенные окружной программой капитального ремонта, и финансирование капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме, собственники помещений в котором формируют фонд капитального ремонта на счете Фонда.

4.4. Обеспечение подготовки заданий на оказание услуг по подготовке проектно-сметной документации на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, ее утверждение. Фонд несет



ответственность за ее качество и соответствие требованиям технических регламентов, стандартов и других нормативных документов.

4.5. Привлечение подрядных организаций для оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме на конкурсной основе в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

4.6. Осуществление контроля за качеством и сроками оказания услуг и (или) выполнения работ подрядными организациями и за соответствием таких услуг и (или) работ требованиям проектной документации, а также прием выполненных работ по капитальному ремонту.

5. 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 средств государственной и муниципальной поддержки.

6. Взаимодействие с органами государственной власти автономного округа и органами местного самоуправления муниципальных образований автономного округа в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете (счетах) Фонда.

7. Оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах.

8. Осуществление сбора информации о многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете (счетах) Фонда, а также о поступлении взносов на капитальный ремонт от собственников помещений в таких многоквартирных домах, и предоставление указанной информации в соответствующие органы.

9. Осуществление деятельности по изучению общественного мнения в отношении проведения капитального ремонта общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах, расположенных на территории автономного округа.



Информация об органах управления Фонда.

Органами управления Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов являются:

Высший орган управления - Наблюдательный совет Фонда, действующий на основании распоряжения Правительства ХМАО - Югры от 06.12.2013 № 632-рп «О создании некоммерческой организации «Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов»» (с дополнениями и изменениями), Устава Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов, утвержденного решением Наблюдательного Совета 12 ноября 2019 года.

По состоянию на 31 декабря 2019 года действующим составом Наблюдательного совета Фонда являются следующие лица:

1. **Ким Илья Аркадьевич** – директор Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

2. **Эрнст Сергей Андреевич** – заместитель директора Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

3. **Мирошник Татьяна Викторовна** – заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

4. **Чергинцев Андрей Андреевич** – начальник отдела жилищной инфраструктуры Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

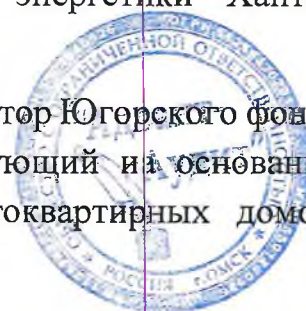
5. **Копылов Артем Петрович** – руководитель Службы жилищного и строительного надзора Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

6. **Волчков Сергей Анатольевич** – заместитель Главы Администрации города Ханты-Мансийска

7. **Ахмадуллин Руслан Рависович** - заместитель Главы городского поселения Пойковский.

8. **Сафонов Сергей Иванович** - член Общественного совета при Департаменте жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа - Югры

Единоличный орган управления - генеральный директор Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов, действующий на основании Устава Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов,



27

утвержденного решением Наблюдательного Совета 12 ноября 2019 года, Положения о генеральном директоре Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов.

Распоряжением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 22 февраля 2018 года № 82-рп назначена на должность руководителя Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов **Дарибабина Елена Владимировна** с 26 февраля 2018 года.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Фонда осуществляет ревизионная комиссия, которая избирается Наблюдательным советом Фонда сроком на 3 года. В состав ревизионной комиссии входят представители Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, являющимся учредителем Фонда.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Фонда осуществляется по итогам деятельности Фонда за год.

ГЛАВА 2

Пояснения по основным положениям учетной политики

Бухгалтерский учет в Фонде осуществляется отделом бухгалтерского учета и отчетности под руководством начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности.

Фонд не вносил изменений в Учетную политику в 2019 году и не планирует существенных изменений в 2020 году. Существенные ошибки предшествующих периодов отсутствуют.

Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010) в Фонде не применяется.

Сведения об аудиторе

Аудит бухгалтерского учета и бухгалтерский отчетности Югорского фонда капитального ремонта многоквартирных домов за 2019 год в соответствии с договором № 488 от 21.11.2019 осуществляет ООО «Авант-Аудит» член СРО ААС (Ассоциация) номер в реестре аудиторских организаций 12006004465



Основные средства

В качестве основных средств принимаются к учету материальные объекты стоимостью более 40 000 рублей и со сроком полезного использования более 12 месяцев, предназначенные для неоднократного или постоянного использования в процессе деятельности Фонда. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Фонд не производит переоценку основных средств. По объектам основных средств Фонда амортизация не начисляется. На забалансовом счете 010 производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом.

Материально-производственные запасы

Активы, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, независимо от срока полезного использования, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются единовременно по мере их передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих активов при их эксплуатации в Фонде организован надлежащий контроль за их движением, учет ведется на забалансовом счете МЦ.02; МЦ.04 в разрезе материально- ответственных лиц. При выбытии (списании) все группы материальных запасов оцениваются по средней стоимости.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями признания активов. Порядок списания (пропорционально количеству месяцев, либо календарных дней) устанавливается приказом генерального директора.

В случае, если срок по расходам не определен или имеет неопределенный срок, то срок списания устанавливается приказом генерального директора.

Расходы на программное обеспечение, лицензии и т.п. относятся к расходам будущих периодов и признаются в составе расходов равномерно, в течение срока действия договора или установленного Фондом срока.

В бухгалтерском балансе остаток по счету 97 «Расходы будущих периодов» учитывается в составе прочих оборотных активов или внеоборотных активов в зависимости от срока полезного использования.



Порядок признания расходов

Расходы Фонда по уставной деятельности учитываются на счете 20.03 «Затраты по некоммерческой деятельности» по методу начисления и списываются ежемесячно на счет 86

Фонды капитального ремонта и целевого финансирования

Фонды капитального ремонта формируются по мере поступления средств многоквартирных домов на счета Фонда (котловой и специальные счета).

Источники целевого финансирования формируются по кассовому методу.

ГЛАВА 3

Пояснения по существенным статьям баланса

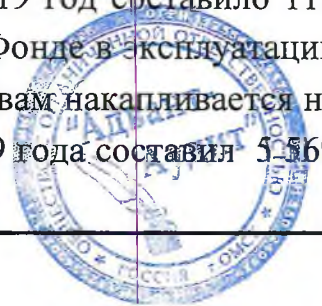
При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов руководствовался Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2019 год пояснения по статьям баланса представлены в виде таблиц и пояснений.

Бухгалтерская отчетность Фонда составлена за период с 01 января 2019 года по 31 декабря 2019 года.

Наличие и движение основных средств (строка 1150 баланса)

В течение 2019 года приобретены основные средства общей стоимостью 1 464 тысячи рублей. Выбытие основных средств за 2019 год составило 118 тысяч рублей. Балансовая стоимость основных средств в Фонде в эксплуатации составляет 7 549 тысяч рублей. Износ по основным средствам накапливается на забалансовом счете 010 и по состоянию на 31 декабря 2019 года составил 5 569 тысяч рублей.



(в тыс.руб.)

Основное средство	Балансовая стоимость на начало периода	Увеличение стоимости	Выбытие основных средств	Балансовая стоимость на конец периода	Начислен износ на начало периода	Начислен износ за период	Списан износ при выбытии основного средства	Балансовая стоимость на конец периода
Основные средства - всего	6203	1464	118	7549	4895	792	118	5569
в том числе:								
Офисное оборудование	6141	1464	118	7487	4837	788	118	5507
Машины и оборудование (кроме офисного)	62			62	58	4		62

Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса)

В составе прочих внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2019 года отражена остаточная стоимость приобретенных неисключительных прав на программное обеспечение 3 243 тысячи рублей: простая неисключительная лицензия на право использования программного обеспечения 1 860 тысяч рублей; прочее программное обеспечение, в том числе программа для ЭВМ 1С:Предприятие 8.3, MS SQL Server 2016 Runtime для 1С:Предприятие 8, Microsoft Office Home and Business 2016, Операционная система Microsoft Windows 10 Professional, Autodesk AutoCAD, право на программное обеспечение VipNet Administrator, Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоАРМ Стандарт", Программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security - 1 383 тысяч рублей, срок использования которых превышает 12 месяцев на отчетную дату.



Запасы (строка 1210 баланса)

Движение запасов за 2019 год представлено следующим образом:

(в тыс. рублях)

Наименование показателя	Остаток на начало отчетного периода	Поступило материальных запасов	Выбыло материальных запасов/передано в эксплуатацию	Остаток на конец отчетного периода
Материальные запасы в том числе:	467	2 564	1 923	1 108
Расходные материалы к оргтехнике	205	330	283	252
Канцелярские, хозяйственные принадлежности	262	1 093	499	856
Материальные запасы, стоимостью менее 40 000 рублей/учет на забалансовом счете	0	1 141	1 141	0

Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Дебиторская задолженность Фонда по состоянию на 31 декабря 2019 года имеет следующую структуру:

(в тыс. рублях)

Категория	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	Всего дебиторская задолженность
Расчеты с подотчетными лицами		85	85
Взносы собственников на капитальный ремонт		1 744 478	1 744 478
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		337	337
Расчеты с бюджетом по страховым взносам		1 837	1 837
Расчеты с бюджетом по НДФЛ		14	14
Расчеты по претензиям		60 695	60 695
Итого дебиторская задолженность		1 807 446	1 807 446



Взносы собственников на капитальный ремонт – отражена задолженность собственников по взносам за капитальный ремонт перед Фондом на отчетную дату.

В соответствии с Учетной политикой, по состоянию на 31 декабря 2019 года Югорским фондом капитального ремонта по 30 801 лицевым счетам (в том числе юридическим лицам 404 лицевых счета) признана сомнительной дебиторская задолженность сроком неуплаты свыше 36 месяцев. Создан резерв по сомнительным долгам в размере 411 698 тысяч рублей (в том числе по юридическим лицам 11 771 тысяч рублей), с отнесением сумм резерва на счет 86 «Взносы собственников начисленные».

Поступление взносов на капитальный ремонт не является доходом регионального оператора и признание дебиторской задолженности по их уплате сомнительной - уменьшает ожидаемый размер фонда капитального ремонта многоквартирных домов.

По результатам проведенной инвентаризации обязательств и финансовых активов Югорского фонда капитального ремонта за 2019 год принято решение признать сомнительной дебиторскую задолженность, возникшую в результате принятых решений Арбитражного суда и включить в резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2019 года в размере 14 791 тысяч рублей.

Югорским фондом капитального ремонта многоквартирных домов ведется судебно-претензионная работа по взысканию дебиторской задолженности.

Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)

Югорским фондом капитального ремонта открыты расчетные счета в кредитных организациях. Остатки средств на счетах по состоянию 31 декабря 2019 года в целом по Фонду составляют 4 664 572 тысячи рублей, в том числе:

господдержки из бюджетов муниципальных образований – 54 660 тысяч рублей, предназначенные для оплаты подрядчикам за выполненные работы по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в соответствии с краткосрочным планом проведения капитального ремонта в том числе процентов, полученных от кредитной организации, начисленные на остатки денежных средств государственной и муниципальной поддержки - 26 227 тысяч рублей.

Средств для обеспечения договоров подряда составляют 35 216 тысяч рублей, в том числе проценты, полученные от кредитной организации, начисленные на остатки денежных средств, поступивших в качестве обеспечения договоров подряда на расчетном счете Фонда 2 145 тысяч рублей.

Средств фонда капитального ремонта на котловом счете (с учетом процентов от размещения средств на расчетном счете, полученных от кредитных

организаций и средств перечисленных платежными агентами (транзитный счет)) – 4 412 618 тысяч рублей,

Средств, полученных от подрядных организаций в качестве предъявленной неустойки и штрафных санкций, а также процентов от размещения средств на расчетном счете, полученных от кредитных организаций – 35 699 тысяч рублей,

Средств фонда капитального ремонта на специальных счетах, владельцем которых является Югорский оператор – 118 110 тысяч рублей (в т.ч. проценты начисленные кредитной организацией на остаток средств),

Средства господдержки из бюджетов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, предназначенные для оплаты подрядчикам за выполненные работы по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в соответствии с краткосрочным планом проведения капитального ремонта - 7 055 тысяч рублей.

Средств субсидии в виде имущественного взноса – 1 214 тысяч рублей.

По состоянию на 31 декабря 2019 года открыто 59 специальных счетов, владельцем, которых является Югорский оператор.

Целевое финансирование (строки 1350-1370 баланса)

Целевые средства (стр. 1350 баланса) Фонда по состоянию на отчетную дату составляют 6 083 537 тысяч рублей.

По строке **1351** отражены неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей Фонда из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, обеспечение текущей деятельности Фонда.

По строке **1352** отражены средства собственников помещений, формирующих фонд капитального ремонта на счете Югорского оператора (котловой счет), средства собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонд капитального ремонта на специальных счетах, владельцем которых является Югорский оператор, средства государственной поддержки, образующие фонд капитального ремонта.

По строке **1353** отражен доход после налогообложения.

Строка **1360** отражает использование средств целевого финансирования на приобретение объектов основных средств в размере 7 549 тысяч рублей.

Строка **1370** отражает резервный фонд, утвержденный 24.05.2018 года Протоколом №44 заседания Наблюдательного совета



Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Кредиторская задолженность Фонда по состоянию на 31 декабря 2019 года является текущей и имеет следующую структуру:

(в тыс. рублях)

Категория	Кредиторская задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	Кредиторская задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	Всего кредиторская задолженность
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в том числе:	174 772	143 548	318 320
ВЕСТ ООО	80 027	43 647	123 674
ИЛТ ООО	69 104	69 104	138 208
Лидер ООО		112	112
Лифтоматика ООО	22 136	27 765	49 901
МЖК-Ладья УК ООО		38	38
НЭТ Бай НЭТ Холдинг ООО		11	11
Первая лифтовая компания ООО	3 505	2 214	5 719
ПОЧТА РОССИИ АО УФПС ХМАО-ЮГРА		348	348
Ростелеком		27	27
СибСпецСтрой ООО		98	98
СтройБат		183	183
СургутПроектГрупп ИТК ООО		1	1
Расчеты с прочими кредиторами, в том числе:		33 071	33 071
Средства полученные в обеспечение договоров подряда		33 071	33 071
Задолженность перед персоналом по оплате труда		14	14
Задолженность перед бюджетом по налогам и взносам (налог УСН)		559	559
Итого (строка 1520 бухгалтерского баланса)	174 772	177 192	351 964

Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

По состоянию на 31.12.2019 года Фондом сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков. Оценочное обязательство было сформировано по оплате ежегодных очередных отпусков с учетом взносов во



внебюджетные фонды. Резерв на оплату отпусков сотрудников создан в размере 4 507 тысяч рублей, по страховым взносам - 1 361 тысяча рублей, всего оценочное обязательство составило 5 868 тысяч рублей.

Информация о забалансовых счетах учета

Фондом арендованы офисные помещения, балансовой стоимостью 51 286 тысяч рублей, на основании договора № А-003/2019 от 01.03.2019г., №А-006/2019 от 01.05.2019г., №41-09-19-ОД от 27.09.2019г., учет которых ведется на забалансовом счете 001.

На забалансовом счете 008 ведется учет обеспечения обязательств в разрезе контрагентов, видов обеспечения. По состоянию на 31 декабря 2019 года учтено средств в виде обеспечительного платежа по 137 договорам, в виде банковских гарантий на сумму 265 836 тысяч рублей по 174 договорам.

Износ основных средств учитывается на забалансовом счете 010 и составляет на отчетную дату 5 569 тысяч рублей.

На забалансовом счете 012 "Права на использование лицензий" учитывается стоимость простой неисключительной лицензии на право использования информационно-аналитической системы управления по капитальному ремонту Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, а также бессрочных лицензий на право использования СКЗИ "КриптоАРМ Стандарт", Программное обеспечение Kaspersky Endpoint, ViPNet Client, на общую сумму 11 097 тысяч рублей.

Учет начисленной пени по взносам собственников ведется на забалансовом счете 014 и по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 347551 тысяча рублей.

Неустойка начисленная в разрезе контрагентов, но не признанная учитывается на забалансовом счете 015. По состоянию на 31 декабря 2019 года ее размер составляет 23 553 тысяч рублей.

Стоимость материальных ценностей, учитываемых на забалансовых счетах МЦ.02, МЦ.04 по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 8 228 тысяч рублей.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Заемные средства в течение 2019 года не привлекались.

Финансовые вложения в период с 01 января 2019 года по 31 декабря 2019 года не производились.



В связи с применением Фондом упрощенной системы налогообложения - отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2019 условные факты хозяйственной деятельности имеют следующие позиции:

- незавершенные судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды – имеются. Условная оценка составляет менее 5 процентов имеющейся кредиторской/дебиторской задолженности на отчетную дату;
- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет – отсутствуют;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили – отсутствуют;

Организации и физические лица, перечисленные ниже, являются связанными сторонами Югорского Фонда капитального ремонта многоквартирных домов на 31.12.2019:

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций
Ким Илья Аркадьевич	Председатель Наблюдательного Совета	Не проводилось
Эрнст Сергей Андреевич	Член Наблюдательного совета	Не проводилось
Мирошник Татьяна Викторовна	Член Наблюдательного совета	Не проводилось
Чергинец Андрей Андреевич	Член Наблюдательного совета	Не проводилось
Копылов Артем Петрович	Член Наблюдательного совета	Не проводилось
Волчков Сергей Анатольевич	Член Наблюдательного совета	Не проводилось



Ахмадуллин Руслан Рависович	Член Наблюдательного совета	Не проводилось
Сафонов Сергей Иванович	Член Наблюдательного совета	Не проводилось

Информация о государственной помощи отражена в пояснительной к отчету о целевом использовании средств.

События после отчетной даты:

Не осуществлена или запланирована продажа активов.

Не имели место какие-либо события, влияющие на возмещаемость активов в 2020 г.

Не имели место какие-либо дополнительные доходы и расходы, относящиеся к 2019 году, но не начисленные в 2019 г., которые были выявлены и проведены в 2020 г.

Не имели места какие-либо чрезвычайные события (катастрофы или технологические сбои).

Не имела места конфискация государством или уничтожение каких-либо активов.

В составе руководства в течение 2019г. имели место следующие изменения:

Назначен на должность директора Департамента Ким Илья Аркадиевич (председатель Наблюдательного Совета Югорского фонда).

Расторгнут трудовой договор с Картавовым С.А. – заместителем ген. директора Югорского Фонда

Фонд не приобретал дочерних или зависимых компаний в 2019 г.

Не осуществлялись и не рассматриваются какие-либо необычные бухгалтерские поправки и корректировки к отчетности за 2019 г.

В бухгалтерском учете существенные «сторно» операций к отчетности за 2019год не проводились.

Значительных изменений в политике (Уставе) Фонда не осуществлялось.

Вероятность событий, которые могут поставить под вопрос уместность учетной политики, применяемой Фондом по отношению к бухгалтерской отчетности отсутствует.

Руководством проведена оценка способности Фонда продолжать свою деятельность непрерывно, в рамках которой установлено отсутствие существенной неопределенности в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывной деятельности.

Изменений вступительных остатков не осуществлялось.

Совместная деятельность не ведется.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют.

Фонд не является загрязнителем и не оказывает влияния на окружающую среду.

ОТЧЕТ О ДОХОДАХ

Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов с 01 января 2018 года применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "Доходы"

По строке **2320** отчета отражены проценты, полученные на средства, находящиеся на расчетном счете в банке (средства подрядчиков, перечисленные в качестве обеспечительных платежей договоров подряда, доходы, полученные из иных не запрещенных законом источников) в размере 1 403 тысяч рублей. В строке **2340** отражены доходы начисленные (полученные) из иных не запрещенных законом источников в виде штрафных санкций, неустойки, судебных взысканий, госпошлины в размере 44 812 тысяч рублей. Прочие расходы отражены по строке **2350** и составляют 29 600 тысяч рублей, включающие в себя расходы, регламентированные Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 16.02.2018 года № 35-п "О порядке использования Югорским фондом капитального ремонта многоквартирных домов, полученных в виде процентов, начисленных на денежные средства государственной и муниципальной поддержки капитального ремонта, предоставляемой из федерального бюджета, бюджета Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, а также доходов, полученных из не запрещенных законом источников". По строке **2300** отражен доход до налогообложения в размере 16 615 тысяч рублей.

Фактическое поступление денежных средств, полученных в виде процентов, начисленных на средства, находящиеся на расчетном счете в банке (средства подрядчиков, перечисленные в качестве обеспечительных платежей договоров подряда, доходы, полученные из иных не запрещенных законом источников) и средств полученных в качестве штрафных санкций, неустойки, судебных взысканий за 2019 год составило 27 310 тысяч рублей. В строке **2410** отражен налог УСН 1639 тысяч рублей с доходов полученных. Доходы после налогообложения за 2019 год составили 14 976 тысяч рублей.

Прочие доходы и расходы в отчете отражены развернуто.

Чистый доход текущего года направлен на формирование источников целевого финансирования в полном объеме.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В отчете о движении денежных средств поступления от текущих операций за период 2019 год в размере 4 625 175 тысяч рублей отражены в разрезе источников поступления средств. Платежи в сумме 4 735 833 тысячи рублей отражены по видам операций и по видам оплат, платежи по инвестиционным операциям в отчетном году составили 1 464 тысячи рублей (приобретение основных средств).

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

Отчет отражает движение целевых средств по видам и источника финансирования;

целевое финансирование из окружного бюджета – 12 301 тысяч рублей,

целевое финансирование из бюджета муниципальных образований – 61 780 тысяч рублей,

субсидия в виде имущественного взноса для обеспечения текущей деятельности – 215 696 тысяч рублей,

начисленные взносы собственников, формирующих фонд капитального ремонта на счете регионального оператора – 3 155 754 тысячи рублей,

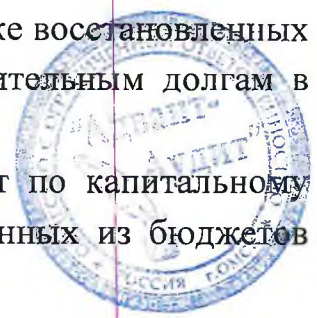
средства фонда капитального ремонта на специальных счетах, владельцем которых является Югорский оператор – 33 208 тысяч рублей,

средства фонда в качестве процентов, начисленные на остатки денежных средств, находящихся на расчетных и специальных счетах Фонда – 310 236 тысяч рублей,

средства фонда, поступившие в виде штрафных санкций, неустойки, судебных взысканий - 14 963 тысяч рублей,

увеличение средств целевого финансирования в размере 75 300 тысяч рублей возникло за счет возврата госпошлины в размере 9 тысяч рублей, списания не востребованной кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности в размере 143 тысячи рублей, а также восстановленных средств фонда капитального ремонта из резерва по сомнительным долгам в размере 75 148 тысяч рублей.

В 2019 году принято к учету выполненных работ по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств полученных из бюджетов



разных уровней, а также средств собственников на сумму 3 689 204 тысячи рублей. Расходы по текущей деятельности составили 210 982 тысячи рублей.

Расходы в соответствие с Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 16.02.2018г. №35-п составили 6 069 тысяч рублей.

Уменьшение средств целевого финансирования, связанное с выбытием средств собственников в связи со сменой владельца специального счета составило 3 247 тысячи рублей.

Уменьшение средств целевого финансирования, связанное с признанием сомнительной дебиторской задолженности составило 199 956 тысяч рублей.

Произведен возврат в части субсидий в сумме 47 597 тысяч рублей в соответствии с условиями договоров (соглашений) в связи с актуализацией краткосрочного плана.

Произведен возврат возвращенной госпошлины в доход бюджета в размере 10 тысяч рублей.

Платежи по инвестиционным операциям в отчетном году составили 1 464 тысяч рублей (приобретение основных средств).

Всего использовано средств 4 158 529 тысяч рублей.

Генеральный директор


Е.В.Дарибабина

Начальник отдела
финансово-экономического анализа,
бухгалтерского учета и отчетности


Л.Ю. Лагонская

02 марта 2020 года





Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
на 47 листах

 Кекух В.Н.