



АУДИТОРСКАЯ
ФИРМА

Аудит

Анлимитед

Тел.: 8 (499) 938-84-00, 8 (903) 203-14-71
www.auditunlimited.ru; e-mail: info@auditunlimited.ru

№ 514/20607
от «27» марта 2024г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности
Фонда защиты прав граждан-участников
долевого строительства Саратовской области
За 2023 год**

Москва – 2024 год

Учредителю, Правлению Фонда защиты прав граждан-участников долевого строительства Саратовской области

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда защиты прав граждан-участников долевого строительства Саратовской области (далее по тексту – Фонд, ОГРН 1196451018257, 410031, Саратовская область, г. Саратов, ул. Соборная, д. 42), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2023 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета о финансовых результатах за 2023 год;
 - отчета об изменениях капитала за 2023 год
 - отчета о движении денежных средств за 2023 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по состоянию на 31 декабря 2023 года, целевое использование средств и их движение за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Фонду 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.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда за предыдущий отчетный период (2022 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 30.03.2023.

Ответственность руководства и Правления Фонда за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Фонда 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 Фонд, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Правление Фонда несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда.

Ответственность аудитора за аудит 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- 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 основой 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;
- 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 Фонда;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Фонда, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Фонда 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 Фонда 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 Фонд утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

▪ 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 Правлением Фонда 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.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706037414

Н.А.Сарвина

Генеральный директор аудиторской организации
ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21606047638.



М.Г. Жданова

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Анлимитед".

Место нахождения: 109382, г. Москва, ул. Люблинская, д. 141, этаж 6, помещ./часть ком. V11/41

Телефон: 8 (499) 938-84-00

Основной государственный регистрационный номер – 1027700476836

ООО «Аудит Анлимитед» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Свидетельство о членстве № 24866 от 08.12.2020г. ОРНЗ: 12006340121), местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	ФОНД ЗАЩИТЫ ПРАВ ГРАЖДАН-УЧАСТНИКОВ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ	ИНН	6452139986		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	64.99		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Местонахождение (адрес)
410031, Саратовская обл, Саратов г, Соборная ул, дом 42

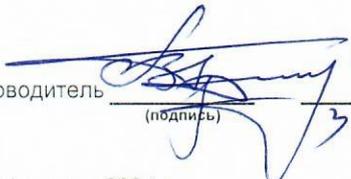
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	45	95	1 183
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	301 909
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	301 670	-
	Итого по разделу I	1100	45	301 765	303 092
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	730	1 356	797
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	24 351	198 866	159 413
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 188	763	1 534
	Прочие оборотные активы	1260	-	96	175
	Итого по разделу II	1200	51 269	201 081	161 919
	БАЛАНС	1600	51 314	502 846	465 011

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	23 823	489 430	459 293
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	23 823	489 430	459 293
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	20 297	11 797	3 560
	Доходы будущих периодов	1530	1 115	1 619	2 158
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	6 079	-	-
	Итого по разделу V	1500	27 491	13 416	5 718
	БАЛАНС	1700	51 314	502 846	465 011

Руководитель  Григорьев Владимир Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **ФОНД ЗАЩИТЫ ПРАВ ГРАЖДАН-УЧАСТНИКОВ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

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

Организационно-правовая форма / форма собственности **Фонды / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (год, месяц, число) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
2023	12	31
6452139986		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	489 430	459 293
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	252 447	698 477
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	252 447	698 477
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(697 945)	(648 213)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(697 945)	(648 213)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(20 036)	(18 460)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(18 835)	(17 219)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(46)	(41)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(50)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(793)	(793)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(362)	(357)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(72)	(606)
	Прочие	6350	-	(1 061)
	Всего использовано средств	6300	(718 054)	(668 340)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	23 823	489 430

Руководитель  **Григорьев Владимир Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)



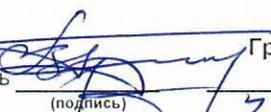
26 февраля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

				Коды
Форма по ОКУД				0710002
Дата (число, месяц, год)				
Организация	ФОНД ЗАЩИТЫ ПРАВ ГРАЖДАН-УЧАСТНИКОВ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ			по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН 6452139986
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки			по ОКВЭД 2 64.99
Организационно-правовая форма / фонды	/ Частная собственность			по ОКОПФ / ОКФС 70400 16
Единица измерения:	в тыс. рублей			по ОКЕИ 384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ 20__ г.	За _____ 20__ г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ 20 __ г.	За _____ 20 __ г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  (подпись)

Григорьев Владимир Владимирович (расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация ФОНД ЗАЩИТЫ ПРАВ ГРАЖДАН-УЧАСТНИКОВ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Идентификационный номер налогоплательщика _____

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2023
6452139986		
64.99		
70400	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	-	-	-	-	-	-
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	-	-	-	-	-	-
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600			

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2023
Организация	ФОНД ЗАЩИТЫ ПРАВ ГРАЖДАН-УЧАСТНИКОВ ДОЛЕВОГО СТРОИТЕЛЬСТВА САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ	ИНН	6452139986		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	64.99		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	452 039	772 106
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	187 911	70 135
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Целевые поступления (субсидия)	4114	252 447	698 477
прочие поступления	4119	11 681	3 494
Платежи - всего	4120	(426 614)	(772 877)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(235 602)	(684 798)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 835)	(17 275)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Прочие платежи	4125	(172 177)	(67 299)
прочие платежи	4129	-	(3 505)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	25 425	(771)
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	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	25 425	(771)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	763	1 534
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 188	763
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

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 2023г.	301 670	366 297	(667 967)	-	-
	5250	за 2022г.	301 908	542 466	(542 680)	(24)	301 670
в том числе:							
Смартфон Xiaomi Redmi Note 10 Pro 8/128Gb,серый	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	24	-	(24)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	843
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)



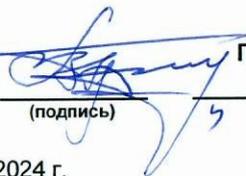
26 февраля 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	295 099	-	(10 922)	-	(235 505)	-	-	-	-	-	48 694	-
	5530	за 2022г.	632 186	-	59 718	-	(396 806)	-	-	-	-	-	295 099	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	198 809	-	-	-	(174 464)	-	-	-	-	-	24 345	-
	5532	за 2022г.	159 413	-	169 201	-	(129 805)	-	-	-	-	-	198 809	-
Прочая	5513	за 2023г.	96 290	-	(10 922)	-	(61 041)	-	-	-	-	-	24 349	-
	5533	за 2022г.	472 774	-	(109 483)	-	(267 000)	-	-	-	-	-	96 290	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	295 099	-	(10 922)	-	(235 505)	-	-	X	-	-	48 694	-
	5520	за 2022г.	632 186	-	59 718	-	(396 806)	-	-	X	-	-	295 099	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	11 796	25 344	-	(10 764)	-	-	-	-	26 397
	5580	за 2022г.	3 560	9 968	-	(1 732)	-	-	-	-	11 796
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	11 098	24 506	-	(10 045)	-	-	-	-	25 559
	5581	за 2022г.	3 560	9 270	-	(1 732)	-	-	-	-	11 098
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	698	838	-	(719)	-	-	-	-	838
	5583	за 2022г.	-	698	-	-	-	-	-	-	698
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	11 796	25 344	-	(10 764)	-	X	-	-	26 397
	5570	за 2022г.	3 560	9 968	-	(1 732)	-	X	-	-	11 796

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Григорьев Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2024 г.

**Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства
Саратовской области, ОГРН 1196451018257**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании
средств за 2023 год**

1. Общие сведения

Полное наименование организации	Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства Саратовской области
Сокращенное фирменное наименование	Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства Саратовской области
ИНН	6452139986
КПП	645201001
Основной регистрационный номер (ОГРН)	1196451018257
Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации выдано Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Саратовской области 22 августа 2019 г.	
Адрес местонахождения	410031, Россия, Саратовская область, г. Саратов, ул. Соборная, д. 42, офис 406.
Адрес электронной почты	fzdol64@yandex.ru

Данная отчетность составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. У Фонда отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 не возникало.

Фонд защиты прав граждан – участников долевого строительства Саратовской области (далее – Фонд) является не имеющей членства унитарной некоммерческой организацией, учрежденной Учредителем – Саратовской областью, функции и полномочия которого реализует министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства области (далее – Министерство). Руководит Фондом генеральный директор В.В. Григорьев. Согласно Уставу Фонда генеральный директор является единоличным исполнительным органом.

Целями деятельности Фонда является урегулирование обязательств застройщиков, признанных банкротами, перед участниками долевого строительства путем передачи Фонду имущества (в том числе имущественных прав) и обязательств застройщиков для завершения строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимого имущества, строительство которых осуществляется с

привлечением средств граждан – участников долевого строительства в порядке, предусмотренном Федеральным законом № 214-ФЗ, и (или) завершения строительства объектов инженерно-технической инфраструктуры, объектов социальной инфраструктуры, предназначенных для размещения дошкольных образовательных организаций, общеобразовательных организаций, поликлиник, объектов транспортной инфраструктуры и объектов капитального строительства, обеспечивающих подключение (технологическое присоединение) объектов строительства к сетям инженерно-технического обеспечения для их последующей безвозмездной передачи в государственную или муниципальную собственность.

Фонд в 2023 году не осуществлял виды деятельности, подлежащие лицензированию.

Фонд осуществляет владение, пользование и распоряжение своим имуществом – собственностью Фонда, переданной Фонду Учредителем, в соответствии с целями своей деятельности, и назначением имущества.

При заполнении форм федерального статистического наблюдения (статистической отчетности) указывается код по общероссийскому классификатору предприятий и организаций

ОКПО – 41257225

Для обработки представленной статистической отчетности и формирования официальной сводной статистической информации используется следующая идентификация кодами:

ОКАТО – 63401372000

ОКТМО – 63701000001

ОКОГУ – 4210014

ОКФС – 16

ОКОПФ – 70400.

Связанными сторонами Фонда являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Саратовская область в лице Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Саратовской области	г. Саратов, ул. Челюскинцев, 14	Учредитель	08.08.2019	Урегулирование обязательств Застройщиков, признанных банкротами, перед участниками долевого строительства
2	Григорьев Владимир Владимирович	Гражданство - РФ; генеральный директор	Единоличный исполнительный орган	10.03.2023	Краткосрочные выплаты (зарплата, премии)
3	Мигачёв Павел Вячеславович	Гражданство - РФ	Председатель Попечительского Совета	17.02.2023	Контролирующий орган

4	Соколов Сергей Анатольевич	Гражданство - РФ	Член Попечительского Совета	17.02.2023	Контролирующий орган
5	Смирнова Анна Викторовна	Гражданство - РФ	Член Попечительского Совета	17.02.2023	Контролирующий орган
6	Горбатенко Илья Владимирович	Гражданство - РФ	Член Попечительского Совета	17.02.2023	Контролирующий орган
7	Пикалов Александр Анатольевич	Гражданство - РФ	Член Попечительского Совета	17.02.2023	Контролирующий орган
8	Согомонова Наталия Викторовна	Гражданство - РФ	Председатель Правления Фонда	17.02.2023	Контролирующий орган
9	Паршина Елена Викторовна	Гражданство - РФ	Член Правления Фонда	17.02.2023	Контролирующий орган
10	Бурлин Сергей Александрович	Гражданство - РФ	Член Правления Фонда	17.02.2023	Контролирующий орган
11	Грязнов Александр Александрович	Гражданство - РФ	Член Правления Фонда	17.02.2023	Контролирующий орган
12	Тарасова Людмила Валентиновна	Гражданство - РФ	Член Правления Фонда	17.02.2023	Контролирующий орган

Взаиморасчеты со связанными сторонами (кроме основного управленческого персонала) отсутствуют. Бенефициарных владельцев нет.

Аудитор (аудиторская организация) осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Фонда в соответствии с правовыми актами РФ на основании заключаемого с ним договора. Пунктом 7.2 Устава Фонда бухгалтерская (финансовая отчетность) Фонда подлежит обязательному аудиту, который проводится аудиторской организацией, отобранной Фондом по результатам конкурса. Протокол подведения итогов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности 2023 год № 2060700000524000001 от 27.02.2024. С победителем конкурса - Обществом с ограниченной ответственностью «Аудит Анлимитед» (ООО «Аудит Анлимитед») ИНН 7707016086, ОГРН 1027700476836, юридический адрес: 109382, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Люблино, улица Люблинская, дом 141, этаж 6, помещение/комната VII/41, 11.03.2024 заключен контракт № 2060700000524000001.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия. Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, а также ФСБУ 26/2020.

Порядок принятия к учету, амортизации и выбытия (списания) объекта основных средств регламентируется учетной политикой Фонда.

Переход на положения ФСБУ 6/2020 осуществляется альтернативным порядком, (пункт 49 ФСБУ 6/2020) – без пересчета показателей предыдущих периодов.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" осуществляется перспективно.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 осуществляется альтернативно. По договорам, истекающим до 31 декабря 2023 года ФСБУ 25/2018 не применяется.

Учет материалов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 ЛФ 119н.

Приобретенные материалы, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» (Основание п. 5 ПБУ 6/01). Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные

расходы (ВР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

При выбытии материалов их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц. (Основание: п. п. 16 18 ПБУ 5/01, пп. «б» п. 73 п. п. 75, 78 Методических указаний).

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 15 чел. (17 чел. за аналогичный период 2022 года), численность работающих на 31.12.2023 (п.31 ПБУ 4/99) – 18 чел. (19 чел. за аналогичный период 2022 года).

Финансирование текущей деятельности Фонда осуществляется за счет средств бюджета Саратовской области.

В рамках Соглашения с Министерством от 13 января 2023 года № 1 «О предоставлении из областного бюджета субсидии» Фонду предоставлена из областного бюджета субсидия на осуществление текущей деятельности в 2023 году, в соответствии с лимитами бюджетных обязательств, доведенных Министерству, как получателю средств областного бюджета, в размере 19 816,4 тыс. руб. (19 735,5 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), согласованы плановые направления расходов по статьям затрат на текущую деятельность Фонда. Фактически израсходовано 19 480,7 тыс. руб. (19 685,6 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), в том числе на мероприятия в размере:

Информация

об освоении субсидии, предоставленной из областного бюджета на осуществление текущей деятельности, по Соглашению с министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Саратовской области

Направления расходов по статьям затрат	(тыс. руб.)	
	Факт за 2023 год	Факт за 2022 год
1. заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда, в т. ч.:		
- заработная плата	18 070,6	17 177,3
- НДФЛ	12 118,9	11 542,7
- страховые взносы	1 770,9	1 665,6
	4 180,8	3 969,0
из стр.1 заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда управленческому персоналу, в т. ч.:		
- заработная плата	3 391,6	3 466,6
- НДФЛ	2 065,3	2 111,2
- страховые взносы	304,5	308,5
	1 021,8	1 046,9
из стр.1 заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда основному управленческому персоналу, в т. ч.:		
- заработная плата	2 172,4	1 607,7
- НДФЛ	1 477,9	1 094,2
	190,6	140,6

- страховые взносы	503,9	372,9
2. услуги связи (сотовая связь, интернет)	72,4	86,7
3. арендная плата за пользование имуществом	793,2	793,2
4. прочие работы, услуги (работы, услуги по содержанию имущества, работы, услуги, направленные на осуществление текущей деятельности)	455,3	822,4
5. социальные пособия и компенсации персоналу (оплата больничного листа), иные выплаты текущего характера физическим лицам (компенсация за задержку зар. платы), прочие выплаты (суточные)	13,9	41,6
6. госпошлина за регистрацию права на объекты недвижимости	3,0	458,0
7. увеличение стоимости основных средств (офисная техника, мебель), увеличение стоимости материальных запасов (канцтовары, запчасти)	72,3	306,4
Итого:	19 480,7	19 685,6

Пунктом 4.3.6. Соглашения о предоставлении из областного бюджета субсидии Фонду от 13.01.2023 № 1 установлены показатели результативности предоставления субсидии. Фондом обеспечивается достижение установленных значений результатов на основании ежегодного отчета. Итоги работы предприятия за отчетный год представлены в Министерство. Показатель результативности – возобновление (завершение) строительства многоквартирных жилых домов, по которым застройщиками не были в установленном порядке выполнены обязательства перед участниками долевого строительства, – в количестве 3 шт. Достигнутое значение показателя - 3 МКД, процент выполнения – 100 %. В соответствии с условиями п. 4.3.5. Соглашения работа Фонда по итогам 2023 года признана удовлетворительной.

В отчетном периоде введены в эксплуатацию следующие объекты:

- ЖСК «Оптимист-2018» (ген. подрядчик - ООО Специализированный Застройщик «Межрегионстрой»). Получено Заключение о соответствии построенного объекта проектной документации, в том числе требованиям энергетической эффективности и требованиям оснащенности объекта капитального строительства приборами учета используемых энергетических ресурсов (ЗОС) от 27.01.2023 № 1/23, Разрешение на ввод объекта в эксплуатацию (РНВ) от 27.01.2023 № 64-48-001-2023.

- ООО «Строительная компания ЖБК-3» (жилой дом 1А, жилой дом 1Д) (ген. подрядчик - ООО Специализированный застройщик «Строительная компания «Система»). Получены Заключения о соответствии построенного объекта проектной документации, в том числе требованиям энергетической эффективности и требованиям оснащенности объекта капитального строительства приборами учета используемых энергетических ресурсов (ЗоС) от 28.08.2023 № 35/23, от 28.08.2023 № 36/23, Разрешения на ввод объекта в эксплуатацию (РНВ) от 15.09.2023 № 64-50-47-2023, от 15.09.2023 № 64-50-46-2023.

В связи с принятым в 2023 году решением Наблюдательного совета ППП «Фонд развития территорий» (далее – НС) об изменении решения НС о финансировании мероприятий по завершению строительства объекта незавершенного строительства ООО «Волгоспецстроймонтаж» (принятого в 2021

году) на решение о финансировании мероприятий, указанных в п. 5 ч. 2 Закона статьи 13.1 ФЗ от 29.07.2017 № 218-ФЗ, и одобрить совершение сделок по осуществлению ППК «Фонд развития территорий» (далее – ППК) выплаты возмещения гражданам – участникам строительства, Фондом совместно с ППК в 2023 году проводились мероприятия по подписанию Соглашения о передаче имущества (в том числе имущественных прав), обязательств перед гражданами - участниками строительства, прав и обязанностей Фонда субъекта Российской Федерации по договорам (контрактам), заключенным в соответствии с целями Закона об участии в долевом строительстве, по указанному объекту незавершенного строительства. Указанное Соглашение подписано в постотчетный период 19.02.2024 № ФРТ-ЗПГ/РФ-22/24.

В соответствии с условиями Соглашений о финансировании мероприятий по завершению строительства объектов с ППК, Фонду предоставлена финансовая помощь по каждому объекту без деления на плановые периоды и без дифференциации по видам/направлениям доходов/расходов. Указанная информация нарастающим итогом представлена ниже в табличной форме.

Информация

об освоении финансовой помощи по Соглашению о финансировании мероприятий по завершению строительства объектов Фонда защиты прав граждан - участников долевого строительства Саратовской области

Объекты	Размер финансовой помощи по Соглашению, тыс. руб.	Освоено на 31.12.2023, тыс. руб.	Экономия (расчетно)		в том числе: освоено за 2023 год, тыс. руб.	в том числе: освоено за 2022 год, тыс. руб.
			тыс. руб.	%		
ЖСК "Победитель"	145 544,6	145 544,6	0,0	0,0	0,0	79,70
ЖСК "Оптимист-2018"	325 287,4	325 287,4	0,0	0,0	60 093,8	194 153,0
ЖСК "Согласие"	240 961,1	240 961,1	0,0	0,0	0,0	122 760,8
ООО "Жемчужина"	336 442,3	299 836,0	36 606,3	10,9	896,3	168 630,8
ООО "Волгоспецстроймонтаж"	140 607,4	29 425,1	111 182,3	79,1	0,0	29 346,1
ООО "СК ЖБК-3" 1А	166 384,4	156 550,0	9 834,4	5,9	79 719,8	76 830,2
ООО "СК ЖБК-3" 1Д	195 015,9	180 546,0	14 470,0	7,4	92 256,2	88 289,7
Итого:	1 550 243,2	1 378 150,2	172 093,0	11,1	232 966,2	680 090,3

В течение 2023 года в рамках уставной деятельности Фонд осуществляет функции Застройщика в отношении 4-х объектов незавершенного строительства на территории Саратовской области: ЖСК «Оптимист-2018», ООО «Жемчужина», ООО «Волгоспецстроймонтаж», ООО «СК ЖБК-3» (2 ОНС).

В соответствии с условиями Соглашений о финансировании мероприятий по завершению строительства указанных объектов с ППК «Фонд развития территорий» (далее – ППК), Фонду предоставлена финансовая помощь в 2023 году в размере:

- ЖСК «Оптимист-2018» № ФЗП-28/445-19 от 31.12.2019 – 60 093,8 тыс. руб.;
- ООО «Жемчужина» № ФЗП-28/394-20 от 30.07.2020 – 896,3 тыс. руб.;
- ООО «СК ЖБК-3» (2 ОНС) № ФЗП-28/3537-21 от 17.12.2021 – 171 976,0 тыс.

руб.

В рамках Соглашений фактически израсходовано Фондом за счет финансовой помощи за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 232 966,1 тыс. руб. (680 090,3 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), в том числе на мероприятия в размере:

№№ п/п	Контрагент (исполнитель работ/услуг)	Мероприятие	Факт 2023, тыс. руб.	Факт 2022, тыс. руб.
1	2	3	4	5
<u>ОБЪЕКТ ЖСК "ПОБЕДИТЕЛЬ"</u>				
1	АО «Банк ДОМ.РФ»	Услуги банковского сопровождения		79,7
<u>ОБЪЕКТ ЖСК "ОПТИМИСТ-2018"</u>				
1	ЖСК "Оптимист-2018"	Субаренда земельного участка	4,9	9,5
2	ЗАО «СПГЭС»	Технологическое присоединение к электросетям	15,3	
3	ООО «КВС»	Подключение к централизованным системам холодного водоснабжения и водоотведения	42,3	
4	ООО СЗ «Межрегионстрой»	Выполнение подрядных работ (СМР)	51 247,5	189 652,0
5	ООО «Стандарт Качества»	Ведение строительного контроля	3 014,7	2 720,8
6	ООО «Реалист»	Компенсация денежных средств за создание инженерных сетей и систем инженерно-технического обеспечения	4 610,6	
7	АО «Банк ДОМ.РФ»	Услуги банковского сопровождения	833,2	1 601,6
8	ООО "Канон"	Выполнение авторского надзора за строительством объекта	325,30	
9	ООО "Правовое бюро оценки и недвижимости"	Изготовление технического плана и технического паспорта		169
<u>ОБЪЕКТ ООО «ЖЕМЧУЖИНА»</u>				
1	ООО «Технический заказчик Фонда развития территорий»	Ведение строительного контроля	286,5	2 510,0
2	ООО «УК Авиатор Заводской»	Услуги по содержанию жилья, поставку коммунального ресурса	348,4	
3	ООО "Возрождение"	Услуги по содержанию жилья, поставку коммунального ресурса	258,6	
4	АО «Банк ДОМ.РФ»	Услуги банковского сопровождения	2,9	1 872,2
5	ООО СЗ "Строительная компания "Система"	Выполнение подрядных работ (СМР)		156 106,5

6	ООО "Правовое бюро оценки и недвижимости"	Изготовление технического плана и технического паспорта		227,5
7	ООО «КВС»	Подключение к централизованным системам холодного водоснабжения и водоотведения		6 951,9
8	ЗАО «СПГЭС»	Технологическое присоединение к электросетям		425,5
9	ГУПП «Институт Саратовграждан проект»	Выполнение авторского надзора за строительством объекта		537,2
<u>ОБЪЕКТ ЖСК «СОГЛАСИЕ»</u>				
1	ООО «ЦенаСтройКонсалт»	Ведение строительного контроля		1 524,1
2	ООО СЗ «ПДПСТРОЙ»	Выполнение подрядных работ (СМР)		117 709,6
3	ОАО «Энгельские городские тепловые сети»	Подключение к сетям теплоснабжения		1 546,8
4	МУП «Энгельс-Водоканал»	Подключение к централизованным системам холодного водоснабжения и водоотведения		335,2
5	ЖСК «Согласие»	Субаренда земельного участка		16,7
6	ООО «Канон»	Выполнение авторского надзора за строительством объекта		289,7
7	АО «Банк ДОМ.РФ»	Услуги банковского сопровождения		1 338,8
<u>ОБЪЕКТ ООО «ВОЛГОСПЕЦСТРОЙМОНТАЖ»</u>				
1	ООО «Алькес»	Обследование технического состояния и комплекс инженерных изысканий		2 457,3
2	АО «НЭСК»	Осуществление технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя		5 970,0
3	ООО «Технический заказчик Фонда развития территорий»	Оказание функций по исполнению функций технического заказчика, ведение строительного контроля		1 360,0
4	ООО «КВС»	Подключение к централизованным системам холодного водоснабжения и водоотведения		11 529,3
5	АО «Банк ДОМ.РФ»	Услуги банковского сопровождения		266,2
6	ПАО "Т Плюс"	Подключение к сетям теплоснабжения		6 782,3
7	ГАУ "Саратовский РЦЭС"	Гос. экспертиза проект. документации и результатов инженер. изысканий		981
<u>ОБЪЕКТЫ ООО «СК ЖБК-3»</u>				
1	Управление Росреестра по Саратовской области	госпошлина за гос. регистрацию перехода права собственности на зем. участок		22
2	ООО СЗ "Строительная компания "Система"	Выполнение подрядных работ (СМР)	159 970,8	139 372,8
3	ООО «Технический заказчик Фонда развития территорий»	Ведение строительного контроля	5 216,9	974,3
4	ООО "Канон"	Инженерные изыскания и обследование технического состояния объекта. Разработка проектно-сметной и рабочей документации		19139,9
5	ИП Новикова Людмила Николаевна	Работы по технической инвентаризации и изготовлению технического паспорта	119,60	
6	ИП Новикова Людмила Николаевна	Изготовление технического плана	111,00	
7	ОАО "Энгельский клеевой завод"	Аренда земельного участка	150,2	70,1

8	АО «Облкоммунэнерго»	Осуществление технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя	1 380,9	2 128,3
9	ПАО "Газпром газораспределение Саратовская область"	Подключение объектов капитального строительства к сети газораспределения	35,9	203,3
10	МУП «Энгельс-Водоканал»	Подключение к централизованным системам холодного водоснабжения и водоотведения	1 741,5	937,8
11	АО «Банк ДОМ.РФ»	Услуги банковского сопровождения	3 249,1	80,3
12	ООО "Частная охранная организация "Бастион"	Обеспечение контрольно-пропускного режима, охраны объектов		937,8
13	ГАУ "Саратовский РЦЭС"	Гос. экспертиза проект. документации и результатов инженер. изысканий		80,3

Дебиторская задолженность стр. ББ 1520 на 31.12.2023 составила 20 297 тыс. руб. (11 797 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), сомнительной не имеется.

Начисление резерва по отпускам не предусмотрено учетной политикой.

Прочие обязательства стр. ББ 1550 на 31.12.2023 в размере 6 079 тыс. руб. (0 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), в том числе:

- 5 479 тыс. руб. – обеспечение исполнительных гарантийных обязательств по договору ген. подряда № 392983 от 12.03.2021 на работы по завершению строительства объекта ЖСК «Оптимист-2018», в соответствии с проектной и рабочей документацией, техническим заданием, сметой, от ООО Специализированный Застройщик "Межрегионстрой";

- 600 тыс. руб. – оплата за квартиру № 99, расположенной по адресу: Саратовская обл., г. Энгельс, ул. Краснознаменная, д. 48 (идентификатор объекта р-15709) в интересах Ермаковой Е.В. (НДС не облагается).

За отчетный период переоценка основных средств не проводилась, амортизация не пересчитывалась, в связи с чем не производилось обесценивание и пересмотр элементов амортизации, амортизационные начисления не менялись.

Целевые взносы стр. ББ 6220 на 31.12.2023 составили 252 447 тыс. руб. (698 477 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), в том числе:

- 19 481 тыс. руб. - фактически израсходовано субсидии за счет областного бюджета на осуществление текущей деятельности в 2023 году по Соглашению с Министерством от 13 января 2023 года № 1 «О предоставлении из областного бюджета субсидии».

- 232 966 тыс. руб. - фактически израсходовано финансовой помощи в 2023 году по Соглашениям о финансировании мероприятий по завершению строительства с ППК.

Иные мероприятия стр. ББ 6313 на 31.12.2023 составили 697 945 тыс. руб. (648 213 тыс. руб. за аналогичный период 2022 года), - целевое финансирование за счет средств финансовой помощи по Соглашениям о финансировании мероприятий по завершению строительства с ППК по объектам незавершенного строительства:

- ЖСК «Оптимист-2018» - 358 282 тыс. руб.
- ООО «Жемчужина» - 1 216 тыс. руб.
- ООО «Волгоспецстроймонтаж» - 5 387 тыс. руб.
- ООО «СК ЖБК-3» (2 ОНС) – 333 060 тыс. руб.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. (Основание: п. п. 6 35 50 ПБУ4/99). Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. (Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: невозможность удержания имущества должника; отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; нарушение должником сроков исполнения обязательства; значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; возбуждение процедуры банкротства в отношении должника. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации. (Основание: абз 2 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации. (Основание: Письмо Минфина России от 27.01.2012 ЛФ 07-02-18/01 (раздел «Резервирование сомнительных Долгов»)). Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. (Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Перечень открытых отдельных банковских счетов (ОБС) Застройщика / Расчетных счетов / Лицевых счетов / Судебных счетов

№	Номер расчетного счета	Банк	Тип счета	Идентификатор Объекта	Наименование контрагента	Номер и дата договора с контрагентом
1	40703810600750003345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетный счет	р-1377		
2	40703810300750002345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетный счет	р-2352		
3	40703810900750020345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застройщика	р-1377	ЗАО "СПГЭС"	9069-20-ип от 18.06.2020
4	40703810100750040345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застройщика	р-1377	ООО "КВС"	ДТП-01046-20/КВС от 24.07.2020
5	40703810200750050345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетный счет	р-15709		
6	40703810300750060345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застройщика	р-2352	ЗАО "СПГЭС"	9160-20-тн от 14.08.2020

7	40703810400750070345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-1377	ООО Специализированный застройщик "Строительная компания "Система"	381108 от 17.09.2020
8	40703810500750080345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-2352	ООО "КВС"	ДТП-01506- 20/КВС от 22.09.2020
9	40703810700750000345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Счет судебн ых расходо в	р-36650		
10	40703810000750001345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетн ый счет	р-36650		
11	40703810600750090345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-15709	МУП "Энгельс- Водоканал"	ИП № 60-ЮВ от 18.12.2020
12	40703810600750100345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-15709	МУП "Энгельс- Водоканал"	ИП № 60-ЮК от 18.12.2020
13	40703810700750110345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-15709	ОАО "ЭГТС"	29/Е от 28.12.2020
14	40703810000750030345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-2352	ООО СЗ "Межрегионстрой"	392983 от 12.03.2021
15	40703810800750120345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-15709	ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВ АННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПДПСТРОЙ"	393762 от 23.03.2021
16	40703810900750130345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-36650	ЗАО "СПГЭС"	10037-21-ип от 23.04.2021
17	40703810000750140345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-36650	АО "Саратовгаз"	712-ЕЦУ-ТП от 13.05.2021
18	40703810100750150345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-36650	ГАУ "Саратовский РЦЭС"	58-Э-21 от 14.05.2021
19	40703810100750011345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-36650	ООО "КВС"	ДТП-00588- 21/КВС от 14.05.2021
20	40703810800750081345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-36650	ООО Специализированный застройщик "Строительная компания "Система"	404789 от 17.08.2021
21	40703810000750108345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Счет реализа ции свободн ых объекто в	р-36650		
22	40703810000750014345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Счет судебн ых	р-29797		

			расходо в			
23	40703810200750500345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-36650	ООО "Технический заказчик Фонда развития территорий"	61-ТЗСК- СО/ЖМЧ от 24.09.2021
24	40703810301350013345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетн ый счет	р-29797		
25	40703810000751000345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетн ый счет	р-20811		
26	40703810100751010345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Расчетн ый счет	р-22526		
27	40703810300750170345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Счет судебн ых расходо в	р-20811		
28	40703810400750180345	АО «Банк ДОМ.РФ»	Счет судебн ых расходо в	р-22526		
29	40703810600750210345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-29797	АО "НЭСК"	45/П от 10.03.2022
30	40703810500750200345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-29797	ООО "Алькес"	44-ПР-СО/АЛК от 31.08.2021
31	40703810700750220345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-29797	ООО "Технический заказчик Фонда развития территорий"	44-ТЗСК-СО/В от 01.07.2021
32	40703810800750230345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-29797	ООО "КВС"	ДТП-00347- 22/КВС от 07.04.2022
33	40703810000750250345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-20811	ООО "Технический заказчик Фонда развития территорий"	149-СК- СО/ЖБК от 25.04.2022
34	40703810200750270345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-22526	ООО "Технический заказчик Фонда развития территорий"	150-СК- СО/ЖБК-3 от 25.04.2022
35	40703810100750930345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-29797	ГАУ "Саратовский РЦЭС"	82-Э-22 от 20.07.2022
35	40703810700750550345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-29797	ПАО "Т Плюс"	7700- ФА035/01- 013/0005-2022 от 16.05.2022
36	40703810300750510345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-20811	ООО "Канон"	60/К-1221 от 29.12.2021; ДС № 1 от 07.06.2022
37	40703810400750520345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	р-22526	ООО "Канон"	61/К-1221 от 29.12.2021;

						ДС № 1 от 07.06.2022
38	40703810500750190345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-20811	ГАУ "Саратовский РЦЭС"	87-Э-22 от 04.08.2022
39	40703810900750240345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	ГАУ "Саратовский РЦЭС"	88-Э-22 от 04.08.2022
40	40703810300750950345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-20811	ПАО "Газпром газораспределение Саратовская область"	22023868704 от 11.07.2022
41	40703810200750940345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	ПАО "Газпром газораспределение Саратовская область"	22023868705 от 11.07.2022
42	40703810000750920345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	АО "Облкоммунэнерго"	26069/П от 21.07.2022
43	40703810900750910345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-20811	АО "Облкоммунэнерго"	26070/П от 21.07.2022
44	40703810700750770345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	АО "Облкоммунэнерго"	26195/П от 08.07.2022
45	40703810000751110345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	МУП "Энгельс- Водоканал"	47-ЮВ от 03.11.2022
46	40703810200751130345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	МУП "Энгельс- Водоканал"	47-ЮК от 03.11.2022
47	40703810900751100345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-20811	МУП "Энгельс- Водоканал"	46-ЮВ от 03.11.2022
48	40703810100751120345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-20811	МУП "Энгельс- Водоканал"	46-ЮК от 03.11.2022
48	40703810300751140345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-20811	ООО Специализированный застройщик "Строительная компания "Система"	б/н от 11.02.2022
48	40703810400751150345	АО «Банк ДОМ.РФ»	ОБС Застрой щика	p-22526	ООО Специализированный застройщик "Строительная компания "Система"	б/н от 11.02.2022
49	027060033	Отделение САРАТО В	Лицево й счет		по текущей деятельности	

4. Ретроспективное представление в отчетности ввиду обнаружения ошибки

ОДДС за 2022 год. Фонд не является плательщиком налога на прибыль, значение показателя по строке 4124 «налог на прибыль» равен нулю, данное значение учтено по строке 4129 «Прочие платежи».

5. Результаты инвентаризации

В отчетном периоде в срок с 25.12.2023 по 29.12.2023 проведена инвентаризация основных средств и прочего имущества Фонда. Составлены инвентаризационные описи товарно-материальных ценностей № 1, № 2 от 29.12.2023, инвентаризационная опись основных средств № 3 от 29.12.2023. Расхождений между бух. учетом и фактическим состоянием активов и обязательств не выявлено.

6. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, являющихся событием после отчетной даты в период между отчетной датой и датой подписания отчетности, требующих раскрытия, не произошло.

В 2023 году недружественными странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Фонд расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Фонда производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Фонда.

Генеральный директор



В.В. Григорьев

26.02.2024