



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Некоммерческой организации

«Фонд капитального ремонта многоквартирных
домов Сахалинской области»

за 2015 год



Аудитконсульт
Аудиторская служба

Национальная компания международной
ассоциации независимых бухгалтерских фирм,
аудиторов и консультантов JPA International

УЧАСТНИКАМ

Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области».

Сокращенное наименование: Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта».

Основной государственный регистрационный номер: 1136500000922.

Место нахождения: 693000, Россия, Сахалинская область, г. Южно – Сахалинск, Коммунистический проспект, д.39

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская служба «АУДИТКОНСУЛЬТ».

Сокращенное наименование: ООО «Аудиторская служба «АУДИТКОНСУЛЬТ».

Основной государственный регистрационный номер: 1026500528780.

Место нахождения: Российская Федерация, 693010, г.Южно-Сахалинск, пр.Коммунистический, д.21.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» (НП РКА), свидетельство о членстве № 412-ю от 23.04.2007.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 1020502350.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2015 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области», по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые

результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Приложения: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области» за 2015 год на 5 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 2 листах.
2. Отчет о финансовых результатах – на 2 листах.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - Отчет о целевом использовании средств - на 1 листе.

Южно-Сахалинск, 29 апреля 2016 год.

Аудитконсульт
Аудиторская служба

Бондарь Е.М.

Заместитель директора,
Действующий на основании приказа
№16 от 01 февраля 2012 года

(Квалификационный аттестат №К001076 от 24.06.1999г. на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита выдан на неограниченный срок;
единый квалификационный аттестат №05-000102 прот.№08 от 26.03.2012)
ОРНЗ 29905003708



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

693020, Сахалинская обл, Южно-Сахалинск г, Коммунистический пр-кт, дом № 39

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
24563334		
6501236424		
65.23		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	6 309	4 358	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 309	4 358	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	89	14	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	205 993	107 599	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 095 046	28 671	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	87	-
	Итого по разделу II	1200	1 301 128	136 371	-
	БАЛАНС	1600	1 307 437	140 729	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 214 515	135 614	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	6 309	4 358	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 220 825	139 972	-
	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	84 401	757	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 211	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	86 612	757	-
	БАЛАНС	1700	1 307 437	140 729	-

Руководитель



Михлик Евгений Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА**
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное 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

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
24563334		
6501236424		
65.23		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	14 004	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 834	16
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 838	16
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 004)	(3)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(832)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 002	12

7

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное 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 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710006		
Д	2015	12	31
)	24563334		
О	6501236424		
Н	65.23		
Д	20400		16
С	384		
1			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	135 603	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	1 874 738	134 999
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	12 015	42 421
Всего поступило средств	6200	1 886 753	177 420
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(79 709)	(31 273)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(47 740)	(21 850)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 038)	(100)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(2 349)	(1 719)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 493)	(2 931)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(5)	(526)
прочие	6326	(27 084)	(4 147)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(3)	(10 470)
Прочие	6350	(728 129)	(74)
Всего использовано средств	6300	(807 840)	(41 817)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 214 515	135 603

Руководитель _____


Михлик Евгений Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.