АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Некоммерческой организации
«Фонд капитального ремонта многоквартирных
домов Сахалинской области»
за 2017 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»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» (ОГРН 1136500000922, 693000, Россия, Сахалинская область, г. Южно – Сахалинск, Коммунистический проспект, д.39), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета о целевом использовании средств за 2017 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЗА 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 Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» 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 Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство несёт ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта».

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 Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта»;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» 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 Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» 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 Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта» 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 членами совета директоров, 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.

Заместитель директора ООО Аудиторская служба «Аудитконсульт», действующий на основании приказа №16 от 01 февраля 2012 года
Единый квалификационный аттестат аудитора № 05-000102
ОРНЗ в реестре аудиторов: № 21703022684

Е.М. Бондарь

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская служба «Аудитконсульт»,
ОГРН: 1026500528780
693010, г.Южно-Сахалинск, Пр-т Коммунистический, 21
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 11603071203

«30» марта 2018 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ"**	по ОКПО	24563334		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6501236424		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 518	11 073	6 309
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 518	11 073	6 309
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	36	332	89
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	394 761	294 287	205 993
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	910 930	2 296 314	1 095 046
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 305 727	2 590 934	1 301 128
	БАЛАНС	1600	1 319 245	2 602 007	1 307 437

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 232 325	2 298 611	1 214 515
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	13 518	11 073	6 309
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 245 843	2 309 684	1 220 825
	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	73 402	288 795	84 401
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	3 528	2 211
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	73 402	292 323	86 612
	БАЛАНС	1700	1 319 245	2 602 007	1 307 437

Руководитель _____ **Мизинина Наталия Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ САХАЛИНСКОЙ ОБЛАСТИ"**	по ОКПО	24563334		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6501236424		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	103 866	78 505
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	45 661	13 641
	Прочие расходы	2350	(76 442)	(11 405)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	73 085	80 741
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(16 148)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(29)	(8)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	73 056	64 585

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	73 056	64 585
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Мизинина Наталия Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2018 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710006		
Дата (год, месяц, число)	2017	12	31
по ОКПО	24563334		
ИНН	6501236424		
по ОКВЭД	64.99.3		
по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
по ОКЕИ	384		

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

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 298 611	1 214 515
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	2 443 934	4 258 835
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	73 056	64 585
Прочие	6250	5 106	-
Всего поступило средств	6200	2 522 096	4 323 420
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(3 498 199)	(3 149 696)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(3 498 199)	(3 149 696)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(85 123)	(81 952)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(62 746)	(57 756)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(3 164)	(2 586)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(12 221)	(9 857)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(241)
прочие	6326	(6 992)	(11 512)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(4 852)	(7 677)
Прочие	6350	(207)	-
Всего использовано средств	6300	(3 588 382)	(3 239 325)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 232 325	2 298 611

Руководитель _____ **Мизинина Наталия Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2018 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Сахалинской области»

1. Сведения о некоммерческой организации:

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

Юридический адрес: 693000, г. Южно-Сахалинск, Коммунистический проспект 39.

Фактический адрес: 693000, г. Южно-Сахалинск, Коммунистический проспект 39 В.

1.2.Дата государственной регистрации: 20.12.2013, Основной государственный регистрационный номер 1136500000922.

1.3.Учредителем некоммерческой организации является Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Сахалинской области».

Высшим руководящим органом Фонда является Правление Фонда; надзорным органом является Попечительский совет.

1.4. Организация подлежит обязательному аудиту согласно требованиям ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», ст.187 Жилищного кодекса Российской Федерации.

1.5.Основными видами деятельности являются:

- аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;
- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании выбрали Фонд в качестве владельца специального счета;
- 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;
- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Сахалинской области и (или) бюджетов муниципальных образований Сахалинской области; и др.

2. Основные элементы учетной политики предприятия для целей бухгалтерского учета.

2.1.Бухгалтерский учет в организации осуществляется отделом бухгалтерского (финансового) учета и отчетности как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2.В организации ведется начисление износа основных средств на забалансовом счете 010.

2.3.Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40000 рублей, списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.4.Учет арендованного имущества (нежилых офисных помещений) ведется на забалансовом счете 01 «Арендованные основные средства».

2.5.Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.6.Для учета средств, поступающих для финансирования программ и расходов, осуществляемых Фондом, используется счет 86 «Целевое финансирование».

С 2017 года Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения- доходы.

3. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы для использования управленческих нужд по сроку полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2017 балансовая стоимость объектов составляет 13 517,80 тыс. рублей. Амортизация не начисляется.

Таблица 1
Информация основные средства
(тыс. руб.)

Наименование группы ОС	Балансовая стоимость по состоянию на 01.01.2017	Принято к учету в 2017г.	Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2017
Офисное оборудование	2 106,45	78,00	2 184,45
Транспортные средства	7 607,14	2 367,00	9 974,14
Другие виды основных средств	1 359,21	0,00	1 359,21
Итого	**11 072, 80**	**2 445,00**	**13 517,80**

4.Запасы

Материально производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение.

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии по фактической стоимости.

Таблица 2

Информация о запасах **(тыс. руб.)**

Наименование показателя	На начало года	Поступило за год	Списано за год	На конец года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	332,0	3 686,0	3 983,0	36,0

Резерв под снижение стоимости (обесценение) материальных ценностей не создается.

5.Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2017 отражаются денежные средства Фонда в общей сумме 910 930,0 тыс. рублей:

- на счетах в ПАО Сбербанк в сумме 910 919,0 тыс. рублей;
- в кассе организации в сумме 11,0 тыс. рублей

Таблица 3

Денежные средства и денежные эквиваленты **(тыс. руб.)**

Наименование счета	Сумма на отчетную дату	Примечание
Муниципальное финансирование	31 198,0	Для перечисления средств субсидий от муниципальных образований
Котловой (ст.170 № 188-ФЗ) для формирования фонда капитального ремота	512 392,0	Для сбора и перечисления средств от собственников помещений в МКД на проведение капитального ремонта
Областное финансирование (господдержка)	164 671,0	Для перечисления средств областного бюджета на выполнение Программы
Временное обеспечение	46 619,0	Счет предназначен для средств от подрядных организаций для внесения обеспечения заявок на участие в конкурсах, по договорам
Специальные счета, где владельцем является РО (ст.175 №188-ФЗ)	7 644,0	Собственники помещений, для которых открыты специальные счета, владельцем которых является Фонд.(26 спецсчетов)
Расчетный счет для АХД	106 857,0	Для управленческих нужд
Счет для доходов	41 183,6	На счете аккумулируются проценты полученные от размещения средств ФКР
ИТОГО	**910 564,0**	

Так же в 2017 году открыт счет в Филиале БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске

для административно хозяйственных нужд на котором остаток составляет 355,0 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2017 Фонд является владельцем 26 специальных счетов открытых Фондом в рамках ст.173 №188-ФЗ на которых аккумулированы средства в сумме 7 644,0 тыс. рублей, в том числе:

№	Номер расчетного счета	Адрес	Оплачено
1	40604810650340000919	г. Ю-С, ул. 2-я Комсомольская, д. 23	375,0
2	40604810650340000922	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 10	142,0
3	40604810450340000931	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 4	190,0
4	40604810050340000933	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 4, лит. Б	186,0
5	40604810650340000935	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 5, лит. А	154,0
6	40604810350340000934	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 5	136,0
7	40604810950340000936	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 6	191,0
8	40604810250340000937	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 6, лит. А	188,0
9	40604810550340000938	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 7	136,0
10	40604810850340000939	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 7, лит.А	116,0
11	40604810750340000932	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 8	190,0
12	40604810450340000928	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 3	175,0
13	40604810750340000929	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 8	186,0
14	40604810950340000923	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 14	212,0
15	40604810250340000924	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 16	139,0
16	40604810150340000930	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 18	138,0
17	40604810150340000927	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 27	484,0
18	40604810450340000957	г. Ю-С, пр-кт Победы, д. 61, лит. В	873,0
19	40604810050340000959	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 6	215,0
20	40604810750340000958	г. Ю-С, ул. Космонавта Поповича, д. 96	1580,0
21	40604810450340000287	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 15	146,0
22	40604810850340000285	г.Корсаков, пер.Мирный, д. 8	555,00
23	40604810850340000366	г.Оха, ул.Ленина, д. 20	102,0
24	40604810350340000002	г.Корсаков, ул.Парковая, д.7 (мин.взнос 10,00)	611,0
25	40604810650340000003	г.Поронайский р-н,п.Вахрушев, ул.Речная, д.9, корп.11 (с 01.07.2015)- 18 мес	76,0
26	40604810950340000004	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 1	148,0

Заблокированных счетов Фонд не имеет.

Наличные расчеты за оказанные услуги и выполненные работы не осуществлялись.

6.Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Таблица 5

Дебиторская задолженность **(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016г.	Остаток на 31.12.2017г.
Дебиторская задолженность-всего	**294 287**	**394 760**
В том числе: Поставщики и подрядчики	0	0
Авансы выданные	174	886
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондам	765	617
Прочие дебиторы, в том числе:	293 348	393 257
Собственники помещений в МКД на проведение капитального ремонта	289 083	390 203
Субсидии муниципальных образований на проведение капитального ремонта МКД	1 198	361
Подрядные организации перечислившие средства для внесения обеспечения заявок на участие в конкурсах и обеспечение договора, а также выставленные претензии подрядным организациям.	3 009	2 666
Расчеты с подотчетными лицами	58	27

Таблица 6

Кредиторская задолженность **(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016г.	Остаток на 31.12.2017г.
Кредиторская задолженность-всего	**288 795**	**73 402**
В том числе: Покупатели и заказчики	1 468	529
Подрядные организации, выполняющие капитальный ремонт	62 840	16 497
Задолженность перед работниками Фонда	0	0
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	4 683	1 160
Авансы полученные		
Прочие кредиторы, в т. ч.	219 804	55 215
Собственники помещений, для которых открыты специальные счета, владельцем которых является Фонд.	0	7 644
Поставщики перечислившие средства для внесения обеспечения заявок на участие в конкурсах и обеспечение договора.	0	421
Подрядные организации перечислившие средства для внесения обеспечения заявок на участие в конкурсах и обеспечение договора.	219 804	46 431
Субсидии муниципальных образований на проведение капитального ремонта МКД	0	718

7.Оценочные обязательства

В 2017 году оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы не учитывались.

8.Целевое финансирование

В 2017 году Правлением некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» утверждена смета расходов на осуществление уставной деятельности в сумме 108 613,0 тыс. рублей, из которых 89 972,0 тыс. рублей составляют средства субсидии в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение деятельности за счет средств областного бюджета на финансовое обеспечение административно-хозяйственных расходов и 18 637,9 тыс. рублей за счет дополнительных доходов , полученных в виде процентов за пользование денежными средствами, находящимися на счетах Фонда.

Таблица 8

Исполнение сметы расходов на АХД **(тыс. руб.)**

		План 2017 г			Фактическое исполнение 2017 г.		
	Наименование расходов	ВСЕГО	План за счет имуществен ного взноса	за счет дополните льных доходов	ВСЕГО	за счет имуществен ного взноса	за счет дополните льных доходов
I	**Расходы на административно-хозяйственную деятельность в том числе:**	**108 613,0**	**89 975,1**	**18 637,9**	**108 613,0**	**89 975,1**	**18 637,9**
1.	**Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:**	**103 185,1**	**79 146,0**	**18 637,9**	**103 185,1**	**79 146,0**	**18 637,9**
	Фонд оплаты труда	*49 110,3*	*49 110,3*		**49 110,3**	**49 110,3**	
2.	**Приобретение основных средств и иного имущества**	**4 851,9**	**4851,9**	**0,0**	**4 851,9**	**4851,9**	**0,0**
3.	**Прочие расходы**	**576,0**	**576**	**0,0**	**576,0**	**576**	**0,0**

Предусмотренные средства на исполнение смета расходов на осуществление уставной деятельности исполнены в полном объеме.

По состоянию на 01.01.2017 остаток неиспользованных целевых средств на финансирование работ по капитальному ремонту составил 2 226 911,0 тыс. рублей, из них:

- средств государственной поддержки 1 391 316,0 тыс. рублей;
- средств муниципальных образований 64 282,0 тыс. рублей;
- средств собственников 771 313,0 тыс. рублей

В 2017 году из областного бюджета предоставлена субсидия на финансирование работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в рамках региональной программы «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Сахалинской области, на 2014-2043 годы» в сумме 1 547 129,0 тыс. рублей.

На основании соглашений между региональным оператором и муниципальными образованиями Сахалинской области в 2017 году за счет средств местных бюджетов на проведение капитального ремонта Фонду предусмотрены средства в размере 245 890,0 тыс. рублей.

За 2017 год начислено взносов на капитальный ремонт собственниками помещений в многоквартирных домах в сумме 560 939,0 тыс. рублей.

Сумма целевых средств в 2017 году 2 405 314,0 тыс. рублей, в т. ч.:

- средств государственной поддержки 1 547 129,0 тыс. рублей;
- средств собственников в сумме 560 939,0 тыс. рублей;
- средств муниципальных образований 245 890,0 тыс. рублей;
- иные источники в сумме 51 354,0 тыс. рублей

С учетом остатка средств на 01.01.2017 использованы средства на капитальный ремонт многоквартирных домов в 2017 году на сумму 3 549 553,0 тыс. рублей за счет следующих источников:

- средств государственной поддержки 2 786 275,0 тыс. рублей;
- средств собственников в сумме 281 432,0 тыс. рублей;
- средств муниципальных образований 430 492,0 тыс. рублей;
- иные источники в сумме 51 354,0 тыс. рублей.

Неиспользованный остаток целевых средств на финансирование работ по капитальному ремонту составил 1 082 670,0 тыс. рублей,

Таблица 9
Движение целевых средств

Источник финансирования	Остаток на 31.12.2016	Предусмотрено строка 6220	Использовано строка 6310+6320+6330	Остаток на 31.12.2017
Господдержка	1 391 316,0	1 547 129,0	2 786 275,0	152 171,0
Муниципальная субсидия	64 282,0	245 890,0	281 432,0	28 740,0
Средства собственников	771 313,0	560 939,0	430 492,0	901 759,0
Обеспечение АХД		89 975,0	89 975,0	
ИТОГО:	**2 226 911,0**	**2 443 933,0**	**3 588 174,0**	**1 082 670,0**
Прибыль (стр. 6240)	76 599,0	124 410,0	51 354,0	149 655,0
ИТОГО:	**2 303 510,0**	**2 568 343,0**	**3 639 528,0**	**1 232 325,0**

9. Доходы

В составе внереализационных доходов в 2017 году отражены доходы в сумме 149 527,0 тыс. рублей в т.ч.:

- Проценты на неснижаемые остатки денежных средств на счетах регионального оператора открытых для перечисления средств от:

-подрядных организаций на обеспечение

- заявки, договора 7 097,0 тыс. рублей;
- учредителя для АХД 4 625,0 тыс. рублей;
-муниципальных образований 5 257,0 тыс. рублей;
- средства собственников 30 464,0 тыс. рублей;
-областное финансирование 56 423,0 тыс. рублей.

Итого: 103 866,0 тыс. рублей

Неустойка за нарушение условий договоров подряда в сумме 45 556,0 тыс. рублей, а также возмещение по договору страхования и возмещение судебных расходов собственниками помещений в сумме 105,0 тыс. рублей.

Прочие расходы составляют 76 442,0 тыс. рублей.

Согласно утверждённой сметы расходов на осуществление уставной деятельности за счет дополнительных доходов израсходованы средства в сумме 18 638,0 тыс. рублей.

Прочие внереализационные расходы составляют сумму 2 041,0 тыс. рублей которые состоят из возврата по решению суда неустойки по договору на выполнение капитального ремонта и убытка прошлых лет по резерву отпусков. Штраф за нарушение сроков сдачи отчетности 30,0 тыс. рублей.

На основании утвержденного Краткосрочного плана реализации региональной программы "Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Сахалинской области, на 2014-2043 годы", утвержденной постановлением Правительства Сахалинской области от 28.04.2014 № 199, на 2015-2016 годы (от 27 декабря 2017 г. № 645) использованы средства на капитальный ремонт в сумме 51 354,0 тыс. рублей.

Налог, уплачиваемый в связи с применение упрощенной системой налогообложения исчислен в сумме 4 409,0 тыс. рублей.

Таким образом, чистая прибыль Фонда за 2017 год составила 73 056,0 тыс. рублей.

Прибыль по итогам 2014-2017 гг. составляет 149 655,0 тыс. рублей.

С 01.07.2016 в ст. 170 «Фонд капитального ремонта и способы формирования данного фонда» № 188-ФЗ внесены изменения, в связи с чем средства от процентов на неснижаемые остатки денежных средств на счетах регионального оператора образуют фонд капитального ремонта и могут использоваться строго на оплату работ, указанных в ст.174 №188-ФЗ.

Поэтому чистая прибыль состоит из средств фонда капитального ремонта в

сумме 47 181,0 тыс. рублей и средства в сумме 102 474,0 тыс. рублей на административно-хозяйственные расходы.

Таблица № 10

Полученные и использованные доходы Фонда

№ п/п	Наименование доходов		Чистая прибыль 2016	Чистая прибыль по состоянию на 01.01.2017г.	Доход 2017 на 31.12.2017	Авансовый платеж на доход по УСН	Расход 2017 на 31.12.2017г.	Чистая прибыль по состоянию на 31.12.2017г.	Чистая прибыль 2014-2017
1	*Счет котловой*	Счета формирующие ФКР	**9 107,41**	**9 107,41**	30 078,62	887	0,00	29 191,94	38 299,35
	Счет ГП		0	**0,00**	56 422,56	1 663	51 353,84	3 405,45	3 405,45
	Счет муниц.финансирование		0	**0,00**	5 256,67	155	0,00	5 101,70	5 101,70
	Счет для перечисления доходов		**0,00**	**0,00**	385,47	11	0,00	374,10	374,10
	ИТОГО ФКР		**9 107,41**	**9 107,41**	**92 143,32**	**2 716**	**51 353,84**	**38 073,19**	**47 180,60**
	01.07.16		6 083,41	6 083,41	0,00	0	0,00	0,00	6 083,41
	Счет ГП до 31.12.2016		31 991,32	41 452,13	0,00	0	18 637,97	-18 637,97	22 814,16
	Счет муниц.финансирование		1 675,48	1 675,48	0,00	0	0,00	0,00	1 675,48
2	*% за пользование денежными средствами на*		595,22	2 115,89	4 625,97	136	0,00	4 489,60	6 605,49
	% за пользование денежными средствами по обеспечению исполнения договоров		4 738,01	4 738,01	7 096,88	209	0,00	6 887,67	11 625,68
	ИТОГО		**45 083,44**	**56 064,92**	**11 722,85**	**346**	**18 637,97**	**-7 260,70**	**48 804,22**
3	***Неустойки,штрафы*** *подрядных организаций по договорами пр.*		**10 345,35**	**11 278,68**	**45 555,77**	**1 344**	**2 040,02**	**42 171,48**	**53 450,17**
4	*Прочие(возмещение судебных расходов)*	*11613,08*	**48,97**	**147,78**	**105,35**	**3**	**29,84**	**72,41**	**220,19**
	ВСЕГО	**11613,08**	**64 585,16**	**76 598,79**	**149 527,29**	**4 409,22**	**72 061,67**	**73 056,39**	**149 655,18**

Исполняющая обязанности
генерального директора Н.А.Мизинина

Главный бухгалтер И.В.Французова

Прошито, пронумеровано
и скреплено мастичной
печатью листов
18 (Восемнадцать)