

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Некоммерческой организации
«Фонд капитального ремонта многоквартирных
домов Сахалинской области»
за 2018 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 С ОГОВОРКОЙ

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 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета о целевом использовании средств за 2018 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В нарушение пункта 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта», на 31 декабря 2018 года не начислен резерв по сомнительным долгам, в результате чего:

- строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года завышена. Соответственно аудитор не может и не подтверждает сумму 461130 тыс. руб. по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

В связи тем, что по результатам инвентаризации не отражены суммы сомнительной или нереальной к взысканию дебиторской задолженности и сроков ее выявления, методика расчета резерва по сомнительным долгам не утверждена положениями Учетной политики, не предоставляется возможным оценить величину искажения для бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 нами мнения с оговоркой.

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 несет 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;

Аудиторское заключение
Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта»

- 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

«31» марта 2019 г.

Аудиторское заключение

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта»

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

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

Местонахождение (адрес)

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
24563334		
6501236424		
64.99.3		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	13 518	11 073
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 518	13 518	11 073
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	187	36	332
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	461 130	394 761	294 287
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 810 042	910 930	2 296 314
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 271 358	1 305 727	2 590 934
	БАЛАНС	1600	2 284 877	1 319 245	2 602 007

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 176 573	1 232 325	2 298 611
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	2 003 684	1 082 670	2 222 012
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации	1352	172 889	149 655	76 599
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	13 518	13 518	11 073
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 190 091	1 245 843	2 309 684
	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	94 785	73 402	288 795
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	3 528
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	94 785	73 402	292 323
	БАЛАНС	1700	2 284 877	1 319 245	2 602 007



Мизина Наталья
Александровна
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

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

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
24563334		
6501236424		
64.99.3		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	54 297	103 866
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	14 106	45 661
	Прочие расходы	2350	(45 135)	(76 442)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	23 268	73 085
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(34)	(29)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 234	73 056

С.А.С.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	23 234	73 056
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Мизинина Наталия
Александровна
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

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

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
24563334		
6501236424		
64.99.3		
20400		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 232 325	2 298 611
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	2 529 695	2 443 934
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	23 234	73 056
	Прочие	6250	-	5 106
	Всего поступило средств	6200	2 552 928	2 522 096
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 525 595)	(3 498 199)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 525 595)	(3 498 199)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(81 455)	(85 123)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(65 541)	(62 746)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(695)	(3 164)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(11 963)	(12 221)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(3 256)	(6 992)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 631)	(4 852)
	Прочие	6350	-	(207)
	Всего использовано средств	6300	(1 608 680)	(3 588 382)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 176 573	1 232 325

Руководитель Мизина Наталья Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)



18 марта 2019 г.

Ура

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 в том числе:	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-



Руководитель Мизина Наталья
(подпись) Александровна
К.ШТА (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	1	8 907	11 522
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Мизина Наталья Александровна
(подпись) КАПИТАЛНГ (расшифровка подписи)
29 марта 2019 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Мизина Наталья
 (подпись) Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  (подпись)

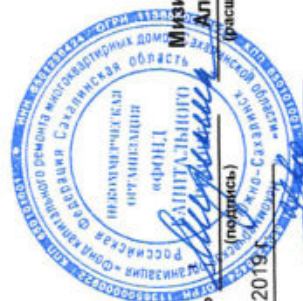
Мизина Наталья
«Фонд» Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г. 



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель Михайлова Наталья Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	2 877	3 746
Расходы на оплату труда	5620	51 170	49 110
Отчисления на социальные нужды	5630	14 371	13 635
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 510 978	3 504 920
Итого по элементам	5660	1 579 396	3 571 411
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	1 579 396	3 571 411



Мизина Наталья
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
29 марта 2019 г.

ГРЕМОНТА

29 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	126 448	38 569	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Мизинина Наталия
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
Мизинина Наталия
(подпись)

29 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
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 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Мизина Наталья

Александровна

(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2019 г.

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

Место

Подпись

Инициалы

Фамилия

Имя

Отчество

Пол

Дата

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 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 капитального ремонта многоквартирных домов и расходов, осуществляемых на содержание Фонда, используется счет 86 «Целевое финансирование» с применением субсчетов.

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 31.12.2018 балансовая стоимость объектов составляет 13 518,0 тыс. рублей. Амортизация не начисляется.

Таблица 1
Информация основные средства
(тыс. руб.)

Наименование группы ОС	Балансовая стоимость по состоянию на 01.01.2018	Принято к учету в 2018г.	Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2018
Офисное оборудование	2 184,45		2 184,45
Транспортные средства	9 974,14		9 974,14
Другие виды основных средств	1 359,21		1 359,21
Итого	13 518,0		13 518,0

Все основные средства приобретены в соответствии со сметой расходов Фонда, утвержденной Правлением Фонда за счет средств имущественного взноса и соответствуют остатку на счете № 83.11 «Недвижимое и особо ценное имущество».

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	36,0	3 185,0	3 034,0	187,0

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

5.Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2018 отражаются денежные средства Фонда в общей сумме 1 810 042,0 тыс. рублей:

- на счетах в кредитных организациях в сумме 1 809 434,0 тыс. рублей;
- в кассе организации в сумме 14,0 тыс. рублей

Таблица 3
Денежные средства и денежные эквиваленты (тыс. руб.)

Наименование счета	Сумма на отчетную дату	Примечание
Муниципальное финансирование	73 186,5	Для перечисления средств субсидий от муниципальных образований
Котловой (ст.170 № 188-ФЗ) для формирования фонда капитального ремонта	1 025 596,0	Для сбора и перечисления средств от собственников помещений в МКД на проведение капитального ремонта
Временное обеспечение	24 238,1	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)	9 726,7	Собственники помещений, для которых открыты специальные счета, владельцем которых является Фонд.(28 спецсчетов)
Расчетный счет для АХД (открыт в ПАО СБ России)	88 191,2	Для управленческих нужд
Счет для доходов	82 959,4	На счете аккумулируются проценты, полученные от размещения средств ФКР
Областное финансирование (господдержка)(открыт в Сахалинском министерстве финансов)	505 499,6	Для перечисления средств областного бюджета на выполнение Программы
Расчетный счет для АХД(открыт в Филиале БАНКА ВТБ (ПАО) в г. Хабаровске	36,0	Для управленческих нужд
ИТОГО	1 809 433,5	

По состоянию на 31.12.2018 Фонд является владельцем 28 специальных счетов открытых Фондом в рамках ст.173 №188-ФЗ на которых аккумулированы средства в сумме 9 727,0 тыс. рублей, в том числе:

Номер расчетного счета	Адрес	Оплачено с 2014-2018 г.г. (руб.)
40604810850340000285	г. Корсаков, пер.Мирный, д. 8	764,0
40604810350340000002	г. Корсаков, ул.Парковая, д.7 (мин.взнос 10,00)	792,6
40604810240340000005	г. Корсаков, ул. Советская, д. 58	430,1
40604810850340000366	г. Оха, ул.Ленина, д. 20	101,8
40604810550340000006	г. Ю-Сахалинск, ул. Горная, д.9 (13.10.2017)	142,8
40604810850340000007	г. Ю-Сахалинск, ул. Горная, д.11 (03.10.2017)	112,9
40604810450340000957	г. Ю-С, пр-кт Победы, д. 61, лит. В	919,0
40604810650340000919	г. Ю-С, ул. 2-я Комсомольская, д. 23	821,1
40604810750340000958	г. Ю-С, ул. Космонавта Поповича, д. 96	1663,7
40604810950340000004	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 1	186,6
40604810650340000922	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 10	163,0
40604810950340000923	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 14	301,3
40604810450340000287	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 15	166,8
40604810250340000924	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 16	159,7
40604810150340000930	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 18	158,6
40604810150340000927	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 27	484,4
40604810450340000928	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 3	201,6
40604810050340000959	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 6	248,0

40604810750340000929	г. Ю-С, ул. Лунного света, д. 8	214,6
40604810450340000931	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 4	218,9
40604810050340000933	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 4, лит. Б	214,1
40604810350340000934	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 5	156,1
40604810650340000935	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 5, лит. А	177,5
40604810950340000936	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 6	219,6
40604810250340000937	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 6, лит. А	216,3
40604810550340000938	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 7	156,3
40604810850340000939	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 7, лит.А	116,4
40604810750340000932	г. Ю-С, ул. Солнечного света, д. 8	219,2
		9 727,0

Заблокированных счетов Фонд не имеет.

По счету № 57 «Переводы в пути» имеется дебиторская задолженность в сумме 594,0 тыс. рублей, которая состоит из внесенных плательщиками взносов на капитальный ремонт на счета платежных агентов, но еще не зачисленные агентами на расчетные счета Фонда.

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 31.12.2017г.	Остаток на 31.12.2018г.	Отклонение
Дебиторская задолженность-всего	394 760	461 130	+ 66 370
В том числе:	0	0	
Поставщики и подрядчики			
Авансы выданные	886	216	-670
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондам	617	1 440	+ 523
Прочие дебиторы, в том числе:	393 257	459 474	+66 217
Собственники помещений в МКД на проведение капитального ремонта в том числе:	390 203	449 873*	+59 670
-взносы на капитальный ремонт	390 203	379 248	-10 955
-пени за несвоевременную оплату взносов		70 625	+70 625
Субсидии муниципальных образований на проведение капитального ремонта МКД	361	7 869	+7 508
Обеспечение заявки на участие в конкурсе.	3	3	0
Выставленные претензии подрядным организациям.	2 663	1 689	-974

Расчеты с подотчетными лицами	27	40	+13
-------------------------------	----	----	-----

*Увеличение дебиторской задолженности произошло за счет начисления в 2018 году пени за несвоевременную оплату взносов собственников помещений в многоквартирных домах, согласно ч. 14 ст. 155 ЖК РФ, которая ранее не начислялась, в то же время задолженность по взносам на капитальный ремонт снизилась на 10 955,0 тыс. рублей.

Общая сумма задолженности по взносам на капитальный ремонт составила 379 248,0 тыс. рублей, из которой текущая задолженность составляет 117 987,0 тыс. рублей, просроченная задолженность составляет 261 249,0 тыс. рублей.

Таблица 6

Кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2017г.	Остаток на 31.12.2018г.
Кредиторская задолженность-всего	73 402	94 785
В том числе:	529	1 724
Покупатели и заказчики		
Подрядные организации, выполняющие капитальный ремонт	16 497	59 091
Задолженность перед работниками Фонда	0	0
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	1 160	740
Авансы полученные		
Прочие кредиторы, в т. ч.	55 215	33 230
Собственники помещений, для которых открыты специальные счета, владельцем которых является Фонд.	7 644	9 727
Поставщики перечислившие средства для внесения обеспечения заявок на участие в конкурсах и обеспечение договора.	421	503
Подрядные организации перечислившие средства для внесения обеспечения заявок на участие в конкурсах и обеспечение договора.	46 431	23 000
Субсидии муниципальных образований на проведение капитального ремонта МКД	718	0

Кредиторская задолженность увеличилась на 42 594,0 тыс. рублей за счет того, что подрядные организации предоставили документы для оплаты в последний рабочий день, в связи с чем образовалась задолженность за выполненные работы по капитальному ремонту многоквартирных домов.

Уменьшение кредиторской задолженности произошло в связи с тем, что подрядные организации обеспечение исполнения договора предоставляют в виде банковской гарантии, а не вносят обеспечительный платеж.

7.Оценочные обязательства

В 2018 году оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы не учитывались.

8.Целевое финансирование

В 2018 году Правлением некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта» утверждена смета расходов на осуществление уставной деятельности в сумме 112 622,4 тыс. рублей, из которых 83 120,5 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 29 501,9 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.)

	Наименование расходов	ВСЕГО, тыс.руб.	В том числе:		ВСЕГО, тыс.руб.	В том числе:	
			План за счет имуще- ственного взноса	План за счет дополните- льных доходов		План за счет имуще- ственного взноса	План за счет дополните- льных доходов
I	Расходы на административно-хозяйственную деятельность в том числе:	112 622	83 121	29 502	112 587	83 085	29 502
1.	Расходы на содержание аппарата управления	110 519	81 018	29 502	110 484	80 983	29 502
1.1	Фонд оплаты труда	51 205	51 205	0	51 170	51 170	0
1.2	Отчисления во внебюджетные фонды	14 371	14 371	0	14 371	14 371	0
1.3	Проезд в отпуск	1 034	1 034	0	1 034	1 034	0
1.4	Командировочные расходы	3 545	695	2 851	3 545	695	2 851
1.5	Аренда офиса	9 528	8 560	968	9 528	8 560	968
1.6	Содержание автотранспорта, ГСМ	3 143	3 143	0	3 143	3 143	0
1.7	Обслуживание офисной техники	260	260	0	260	260	0
1.8	Ремонт имущества	0	0	0	0	0	0
1.9	Расходы по обучению персонала, семинары	289	289	0	289	289	0
1.10	Нотариальные услуги, пошлина	1 666	840	826	1 666	840	826
1.11	Консультационные, информационные услуги, подписка, сертификаты, лицензии	6 050	0	6 050	6 050	0	6 050
1.12	Сопровождение и развитие программ информационной системы для учета капитального ремонта	2 618	0	2 618	2 618	0	2 618
1.13	Печать и доставка платежных документов	12 874	0	12 874	12 874	0	12 874
1.14	Комиссии агентам	3 315	0	3 315	3 315	0	3 315

1.15	Расходы на охрану труда	138	138	0	138	138	0
1.16	Услуги связи	482	482	0	482	482	0
2.	Приобретение основных средств и иного имущества	1 631	1 631	0	1 631	1 631	0
2.1	Канцелярские, хозяйственные товары, и пр.	1 391	1 391	0	1 391	1 391	0
2.2	Мебель	54	54	0	54	54	0
2.3	Оргтехника, средства связи	131	131	0	131	131	0
2.4	Средства измерения, спецодежда, СИЗ	56	56	0	56	56	0
3.	Прочие расходы	472	472	0	472	472	0
3.1	Аудиторские услуги, публикация	300	300	0	300	300	0
3.2	Налоги и сборы	61	61	0	61	61	0
3.3	Комиссии банков	112	112	0	112	112	0

Предусмотренные средства на исполнение сметы расходов на осуществление уставной деятельности исполнены не в полном объеме, возникла экономия по ФОТ в сумме 35,0 тыс. рублей.

Таблица 9
Движение денежных средств

Источник финансирования	Остаток на 31.12.2017	Предусмотрено строка 6220	Использовано строка 6310+6320+6330	Остаток на 31.12.2018
Господдержка	152 171,0	1 550 000,0	1 244 022,0	458 149,0
Муниципальная субсидия	28 740,0	227 525,0	185 012,0	71 253,0
Средства собственников	901 759,0	669 049,0	96 561,0	1 474 247,0
Имущественный взнос на финансовое обеспечение деятельности Фонда	0	83 120,0	83 085,0	35,0
ИТОГО:	1 082 670,0	2 529 694,0	1 608 680,0	2 003 684,0
Прибыль (стр. 6240)	149 655,0	23 234,0	0	172 889,0
ИТОГО:	1 232 325,0	2 552 928,0	1 608 680,0	2 176 573,0

По состоянию на 01.01.2018 остаток неиспользованных целевых средств на *финансирование работ по капитальному ремонту* составил 1 082 670,0 тыс. рублей, из них:

- средств государственной поддержки 152 171,0 тыс. рублей;
- средств муниципальных образований 28 740,0 тыс. рублей;
- средств собственников 901 759,0 тыс. рублей

В 2018 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 1 550 000,0 тыс. рублей.

На основании соглашений между региональным оператором и муниципальными образованиями Сахалинской области в 2018 году за счет средств местных бюджетов на проведение капитального ремонта Фонду предусмотрены средства в размере 227 439,9 тыс. рублей.

За 2018 год начислено взносов на капитальный ремонт помещений в многоквартирных домах в сумме 577 604,0 тыс. рублей и пени, начисленные в связи с ненадлежащим исполнением обязанности по уплате взносов на капитальный ремонт в сумме 89 720,7 тыс. рублей.

Сумма целевых средств в 2018 году 2 446 574,0 тыс. рублей, в т. ч.:

- средств государственной поддержки 1 550 000,0 тыс. рублей;
- средств собственников в сумме 669 049,0 тыс. рублей;
- средств муниципальных образований 227 525,0 тыс. рублей;

С учетом остатка средств на 01.01.2018 использованы средства на капитальный ремонт многоквартирных домов в 2018 году на сумму 1 525 595,0 тыс. рублей за счет следующих источников:

- средств государственной поддержки 1 244 022,0 тыс. рублей;
- средств собственников в сумме 96 562,0 тыс. рублей;
- средств муниципальных образований 185 011,0 тыс. рублей;

Неиспользованный остаток целевых средств на финансирование *работ по капитальному ремонту* составил 2 003 649,0 тыс. рублей.

9. Доходы

В составе внереализационных доходов в 2018 году отражены доходы в сумме 68 403,0 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	635,0 тыс. рублей
- муниципальных образований	1 596,0 тыс. рублей;
- средства собственников	41 210,0 тыс. рублей;
- областное финансирование	4 185,0 тыс. рублей;
- счета для учета доходов в виде процентов за пользование денежными средствами на счетах	2 724,0 тыс. рублей.

- средств неустоек за нарушения договоров подряда и возмещения судебных расходов собственниками помещений 3 914,0 тыс. рублей;

- учредителя для АХД (ВТБ)

33,0 тыс. рублей

Итого: 54 297,0 тыс. рублей

- Неустойки за нарушение условий договоров подряда в сумме 13 435,0 тыс. рублей,

-возмещение судебных расходов собственниками помещений в сумме 514,0 тыс. рублей,

-прочие удержания с сотрудников Фонда в виде недостач по итогам инвентаризации, за обучение, перерасход по ГСМ сотрудником Фонда и возмещение расходов с подрядной организации за лабораторные исследования в сумме 157,0 тыс. рублей.

Итого доходы: 68 403,0 тыс. рублей

Прочие расходы составляют 43 089,0 тыс. рублей.

Согласно утверждённой сметы расходов на осуществление уставной деятельности за счет дополнительных доходов израсходованы средства в сумме 29 502,0 тыс. рублей.

Прочие внереализационные расходы составляют сумму 804,0 тыс. рублей которые состоят из возврата по решению суда неустойки по договору на выполнение капитального ремонта и прочими расчетами с сотрудниками Фонда.

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 многоквартирных домов в сумме 12 783,0 тыс. рублей.

Налог, уплачиваемый в связи с применение упрощенной системой налогообложения исчислен в сумме 2 080,0 тыс. рублей.

Таким образом, чистая прибыль Фонда за 2018 год составила 23 234,0 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.

Согласно отчета о полученных и использованных доходах Фонда за период деятельности с 2014 года по 2018 год чистая прибыль составляет 172 889,0 тыс. рублей, которая состоит из средств фонда капитального ремонта в сумме 92 621,0 тыс. рублей и средства в сумме 80 268,0 тыс. рублей на

административно-хозяйственные расходы.

Таблица 10

Полученные и использованные доходы

№ п/п	Наименование доходов	Доход 2014- 2017 г.г.	Чистая прибыль 2018 год	Чистая прибыль 2014-2018 г.г.
1	Счет котловой	38 299	28 427	66 726
	Счет ГП	3 405	2 694	6 099
	Счет муницип.финансирование	5 102	1 596	6 698
	Счет для перечисления доходов	374	2 724	3 098
	ИТОГО ФКР	47 181	35 440	82 621
2	Счет котловой до 01.07.16	6 083	0	6 083
	Счет ГП до 31.12.2016	22 814	0	22 814
	Счет муницип.финансирование	1 675	0	1 675
	административно-хозяйственную деятельность	6 605	-26 144	-19 538
	% за пользование денежными средствами по обеспечению исполнения договоров	11 626	635	12 261
	ИТОГО	48 804	-25 509	23 295
3	Неустойки, штрафы подрядных организаций по договорам пр.	53 450	12 713	66 164
4	Прочие (возмещение судебных расходов и др.)	220	588	808
	ВСЕГО	149 655	23 234	172 889

Исполняющая обязанности
генерального директора



Н.А. Мизинина

Главный бухгалтер



И.В. Французова