

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собственнику Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда капитального ремонта Камчатского края (ОГРН 1134100000627, 683000, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, пл. Ленина, д.1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016 г., отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда капитального ремонта Камчатского края по состоянию на 31.12.2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск 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;


б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Руководитель задания по аудиту


_____/ Полькина В.В. /
подпись

Руководитель аудиторской организации


_____/ Полькина В.В. /
подпись



Аудиторская организация:
ООО " ДВ Актив-АУДИТ"
ОГРН 1022700926181
680031, Хабаровск, ул. Саратовская, дом 3, офис № 1
член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация
аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 102030003191

«20» июня 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края**

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)
683000, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский г, им. В.И.Ленина пл, дом № 1

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710001		
	31	12	2016
по ОКПО	10874272		
ИНН	4101996280		
по ОКВЭД	64.99		
по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	195	195	130
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 723	8 438	7 030
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 918	8 633	7 160
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	461	95	11
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	247 451	182 887	99 841
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	956 083	826 090	389 548
	Прочие оборотные активы	1260	6 847	4 925	4 773
	Итого по разделу II	1200	1 210 842	1 013 997	494 173
	БАЛАНС	1600	1 222 760	1 022 630	501 333

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 200 235	1 010 710	489 465
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	1 165 256	972 451	483 414
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	34 979	38 259	6 051
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	11 918	7 136	7 071
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 212 153	1 017 846	496 536
	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	10 607	4 784	4 797
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 607	4 784	4 797
	БАЛАНС	1700	1 222 760	1 022 630	501 333

Руководитель

(подпись)

Бухонина Оксана
Александровна

(расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края		10874272		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4101996280		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
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 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	659 100	65 916
	Прочие расходы	2350	(655 282)	(20 505)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 818	45 411
	Текущий налог на прибыль	2410	(7 072)	(12 961)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6 309)	(3 879)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(26)	(242)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 280)	32 208

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	4 782	65
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 502	32 273
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бухонина Оксана
Александровна

(расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2016
10874272		
4101996280		
64.99		
20400	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность
Фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2014 г.	3100	-	-	7 071	-	6 051	13 122
<u>За 2015 г.</u>	3210	-	-	65	-	32 208	32 273
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	32 208	32 208
переоценка имущества	3212	X	X	65	X	-	65
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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 акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	-	-	7 136	-	38 259	45 395
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	4 782	-	-	4 782
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	4 782	X	-	4 782
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 280)	(3 280)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 280)	(3 280)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	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 2016 г.	3300	-	-	11 918	-	34 979	46 897

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	13 122	32 208	65	45 395
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	13 122	32 208	65	45 395
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 051	32 208	-	38 259
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6 051	32 208	-	38 259
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 212 153	1 017 846	496 536

**Бухонина Оксана
Александровна**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2016
Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского		ИНН	10874272		
Организация края		по ОКВЭД	4101996280		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКФС	64.99		
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки		по ОКЕИ	20400	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности			384		
Фонды / Частная собственность					
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 076 575	1 038 115
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 076 575	1 038 115
Платежи - всего	4120	(949 326)	(601 573)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(809 663)	(479 520)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48 421)	(48 408)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(7 218)	(14 077)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(84 024)	(59 568)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	127 249	436 542
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	625 060	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	625 060	-
Платежи - всего	4220	(622 316)	-
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	(622 316)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 744	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	129 993	436 542
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	826 090	389 548
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	956 083	826 090
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Бухонина Оксана
Александровна

(расшифровка подписи)


29 марта 2017 г.

ОООД ВАКТИВ-АУДИТ

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
			2016	12	31
Организация	Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края	по ОКПО	10874272		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4101996280		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Фонды	/ Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 010 710	489 466
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	1 047 681	1 020 912
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	(3 280)	32 208
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	1 044 401	1 053 120
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(772 092)	(450 010)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(772 092)	(450 010)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(77 586)	(80 091)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(59 377)	(60 135)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 279)	(30)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 085)	(1 703)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(6 863)	(5 184)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(50)	(133)
прочие	6326	(8 931)	(12 906)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(4 782)	(1 352)
Прочие	6350	(416)	(423)
Всего использовано средств	6300	(854 877)	(531 876)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 200 235	1 010 710

Руководитель  **Бухонина Оксана Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2017 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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	195	-	-	-	-	-	-	195	-
	5110	за 2015 г.	130	-	65	-	-	-	-	195	-
В том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2016 г.	195	-	-	-	-	-	-	195	-
	5111	за 2015 г.	130	-	65	-	-	-	-	195	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Код	-	Код	-	Код	-
Всего	5120	-	-	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2016 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2015 г.	-	65	-	(65)	
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2015 г.	-	65	-	(65)	
Видеоролик 12.02.2015							

Руководитель _____
 (подпись)

Бухонина Оксана
 Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

ООО ДВАК ИНВ - АУДИТ

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		начислено износа	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	8 595	(2 880)	3 128	-	-	(2 187)	-	-	11 723	(5 067)
	5210	за 2015 г.	7 030	(1 127)	1 565	-	-	(1 753)	-	-	8 595	(2 880)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2016 г.	3 766	(897)	-	-	-	(501)	-	-	3 766	(1 398)
	5211	за 2015 г.	2 201	(301)	1 565	-	-	(596)	-	-	3 766	(897)
Офисное оборудование	5202	за 2016 г.	4 466	(1 860)	3 128	-	-	(1 614)	-	-	7 594	(3 474)
	5212	за 2015 г.	4 466	(776)	-	-	-	(1 084)	-	-	4 466	(1 860)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2016 г.	220	(70)	-	-	-	(44)	-	-	220	(114)
	5213	за 2015 г.	220	(26)	-	-	-	(44)	-	-	220	(70)
Другие виды основных средств	5204	за 2016 г.	143	(53)	-	-	-	(28)	-	-	143	(81)
	5214	за 2015 г.	143	(24)	-	-	-	(29)	-	-	143	(53)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 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 2016 г.	-	3 128	-	(3 128)	-
	5250	за 2015 г.	-	1 565	-	(1 565)	-
в том числе:							
ОЗУ НР 32GB 2	5241	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 1	5242	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 3	5243	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 4	5244	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 5	5245	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 6	5246	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 7	5247	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 8	5248	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5258	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОЗУ НР 32GB 9	5249	за 2016 г.	-	79	-	79	-
	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Сервер НР (2016)		за 2016 г.	-	2 416	-	2 416	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
Toyota Land Crusier		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	1 565	-	1 565	-

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

Наименование показателя	Код	
	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:		
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Бухонина Оксана
 (подпись) Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
												первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	622 316	(622 316)	-	2 742	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
векселя	5306	за 2016 г.	-	-	622 316	(622 316)	-	2 742	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2016 г.	-	-	622 316	(622 316)	-	2 742	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

**Бухнина Оксана
Александровна**
(расшифровка подписи)



Руководитель

(подпись)

29 марта 2017 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	95	-	776 843	(776 477)	-	-	X	461	-
	5420	за 2015 г.	11	-	454 352	(454 268)	-	-	X	95	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	95	-	3 811	(3 445)	-	-		464	-
	5421	за 2015 г.	11	-	4 014	(3 930)	-	-		129	95
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	773 032	(773 032)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	450 338	(450 338)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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 Бухонина Оксана Александровна
 (подпись) (расшифровка подписи)
 29 марта 2017 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2016 г.	182 887	-	1 237 063	-	(1 172 499)	-	-	-	-	-	-	-	-	247 451	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2015 г.	99 841	-	1 445 976	-	(1 362 930)	-	-	-	-	-	-	-	-	182 887	-
	5511	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2016 г.	246	-	174 622	-	(174 726)	-	-	-	-	-	-	-	-	141	-
Прочая	5532	за 2015 г.	209	-	23 654	-	(23 617)	-	-	-	-	-	-	-	-	246	-
	5513	за 2016 г.	182 641	-	1 062 442	-	(997 773)	-	-	-	-	-	-	-	-	247 310	-
Итого	5533	за 2015 г.	99 632	-	1 422 322	-	(1 339 313)	-	-	-	-	-	-	-	-	182 641	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2016 г.	182 887	-	1 237 063	-	(1 172 499)	-	-	-	-	-	-	-	-	247 451	-
	5520	за 2015 г.	99 841	-	1 445 976	-	(1 362 930)	-	-	-	-	-	-	-	-	182 887	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

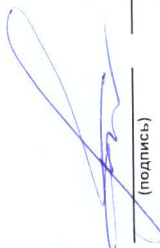
Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с поставщиками и заказчиками	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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		погашение	списание на финансовый результат						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по оделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате	погашение								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:															
кредиты	5552 5572	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2016 г. за 2015 г.	4 784 4 797	847 272 554 573	- -	- -	(841 449) (554 586)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 607 4 784
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2016 г. за 2015 г.	4 663 3 683	815 468 504 735	- -	- -	(811 488) (503 755)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	8 643 4 663
авансы полученные	5562 5582	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2016 г. за 2015 г.	121 1 000	22 462 47 250	- -	- -	(22 509) (48 129)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	74 121
кредиты	5564 5584	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2016 г. за 2015 г.	- -	9 341 2 589	- -	- -	(7 452) (2 703)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 890
	5567 5587	за 2016 г. за 2015 г.	114 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2016 г. за 2015 г.	4 784 4 797	847 272 554 573	- -	- -	(841 449) (554 586)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 607 4 784

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель  _____
 (подпись) _____
 Бухонина Оксана
 Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

ООО Д В АКТИВ - АУДИТ

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	2 495	3 285
Расходы на оплату труда	5620	42 391	43 430
Отчисления на социальные нужды	5630	11 384	11 126
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	787 670	467 289
Итого по элементам	5660	843 940	525 130
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	843 940	525 130

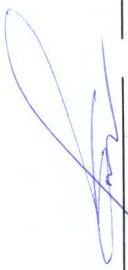
Бухонина Оксана
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2017 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)
 Бухонина Оксана Александровна (расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-


Руководитель _____
(подпись)

Бухонина Оксана
Александровна
(расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	500 616	-	496 151
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	500 616	-	496 151
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2016 г.	5910	-	-	-	-
за 2015 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2016 г.	5911	-	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  _____
 (подпись)

Бухнина Оксана
 Александровна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
за 2016 год

2017 год

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

СОДЕРЖАНИЕ

Оглавление

1. Общие сведения3

2. Органы управления и контроля Предприятия3

3. Информация об учетной системе.....4

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса6

5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах8

6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами10

7. Потенциальные обязательства10

8. События после отчетной даты10

Приложения11

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Общие сведения

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края (далее – Организация) учреждено РАСПОРЯЖЕНИЕМ ПРАВИТЕЛЬСТВА КАМЧАТСКОГО КРАЯ от 15.07.2013 № 326-ПП

Организация зарегистрирована ИФНС по городу Петропавловску-Камчатскому Свидетельство о государственной регистрации серия 41 № 000535526 от о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 04 сентября 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1134100000627.

Юридический/почтовый адрес: Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский. Пл. Ленина, д. 1

Код ИНН: 4101996280

Идентификационный код ОКПО: 10874272

Код территории по ОКАТО: 10874272

Вид деятельности по отраслям – ОКВЭД: 65.23

Уставный капитал организации составляет 0,00 руб. Собственником организации является Субъект российской Федерации Камчатский край. Основным видом деятельности организации является финансовое содействие в проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, финансовое посредничество, управление эксплуатацией жилого фонда. Деятельность по техническому контролю.

Рынок сбыта услуг Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края охватывает всю территорию Камчатского края. Организация в рамках заключенных договоров оказывает следующие услуги: организация проведения капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, финансовое посредничество. Деятельность по техническому контролю.

Организация не ведет деятельность являющейся объектом лицензирования. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 48 человек. Численность работающих на отчетную дату – 53 человека. Средняя заработная плата по предприятию за 2016 г. составила – 77 405 руб.

2. Органы управления и контроля Организации.

Организация в своей деятельности руководствуется Уставом. Органом управления Организации является – Правление Фонда. Органом контроля Организации является – Попечительский совет.

Генеральный директор – Сергей Леонидович Течко.

3. Информация об учетной системе

3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Предприятием не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Организации применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерной программы «1С Предприятие НКО». В 2016 г. Организацией перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация основных средств по состоянию на 31.12.2016 г.; товарно-материальных ценностей проведена по состоянию на 31.12.2016 г.; инвентаризация расчетов с банками, с дебиторами и кредиторами, кассовых операций – на 31.12.2016 г. В процессе инвентаризации излишков, недостач не выявлено.

При подготовке настоящей отчетности Организацией существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу по соответствующему разделу бухгалтерского баланса за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

3.2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2016 год Организации подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 159 от 24.12.2015г. Основными положениями учетной политики являются:

- Учет основных средств
- Учет амортизации основных средств
- Учет нематериальных активов
- Учет материально-производственных запасов
- Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, контроля за движением материальных запасов
- Кассовая дисциплина
- Порядок учета расходов и формирование себестоимости работ, услуг
- Учет фонда капитального ремонта многоквартирных домов региональным оператором
- Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг) в рамках деятельности деятельности приносящей доход
- Учет доходов и расходов будущих периодов
- Учет финансовых вложений и заемных средств
- Резервы
- Учет дебиторской задолженности
- Учет государственной помощи
- Бухгалтерская отчетность

3.2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные (за исключением расходов будущих периодов).

3.2.2. Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование, офисная техника и хозяйственный инвентарь сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей.

Объекты основных средств, стоимостью ниже 40 000 рублей, в целях налогообложения признаются не амортизируемым имуществом, в целях бухгалтерского

учета – не амортизируемым имуществом признаются объекты основных средств стоимостью ниже 40 000 рублей;

Начисление износа производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы износа, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Активы, предназначенные для выполнения определенных самостоятельных функций, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

3.2.3. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам Организации относит активы:

- используемые для управленческих нужд организации;
- расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета связанных с приобретением программных продуктов, без исключительных прав на них, лицензий для офисной техники и т.д.).

За единицу бухгалтерского учета запасов Организация принимает номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материалов и ином выбытии их оценка производится Организацией по средней себестоимости.

Создание резерва под снижение стоимости материальных ценностей не производится.

3.2.4. Незавершенное производство

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

По состоянию на 31.12.2016 г. незавершенное производство отсутствует.

3.2.5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками).

Резерв по сомнительным долгам на 2016 год не создается. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе без учета резерва по сомнительным долгам.

3.2.6. Оценочные обязательства (Резервы)

Резерв на предстоящую оплату отпусков работников на 2016 год не создается вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Резерв по сомнительным долгам на 2016 год не создается.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей на 2016 год не создается.

3.2.7. Признание выручки

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации услуг.

Доход от сдачи имущества в аренду (субаренду) включается в состав прочих доходов

В соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 (далее – ПБУ «Доходы организаций»). Признать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность.

Основание: п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

В составе прочих доходов Организаций учитываются:

- 1) поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, а также проценты, полученные от размещения временно свободных денежных средств - в порядке, предусмотренном пунктом 12 Положения ПБУ 9/99 «Доходы организации». При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;
- 2) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
- 3) суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
- 4) суммы дооценки активов - в отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую произведена переоценка;
- 5) иные поступления - по мере образования (выявления).

3.2.8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС. Поступления и платежи связанные с исполнением обязательств платежного агента представлены свернуто.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Пояснения к стр.1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленного износа по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.); – приведены в таблице 1.1 Приложений к настоящему пояснению.

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не поступало.

Объектов ОС, стоимость которых не погашается, не имеется.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

Объектов основных средств, переданных в залог, не имеется.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически не используемых, не имеется.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, представлены ниже

Наименование основных средств	Количество ОС на 31.12.2015 кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Количество ОС на 31.12.2016 – кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Комментарии
Помещения, арендованные у ООО "Единство" учитываемые в количестве кв. метры	580,90	-	580,90	-	Арендодатель не указывает стоимость передаваемых помещений в договорах
Итого	580,90	-	580,90	-	

4.2. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Движение дебиторской и кредиторской задолженностей по основным группам обязательств приведены в таблицах 5.1 и 5.2 Приложений.

В бухгалтерской отчетности Организации дебиторская задолженность показывается без вычета сумм резерва по сомнительным долгам.

Расшифровка движения резерва

Период	Сумма резерва	Начислен резерв	Восстановлен резерв	Списана задолженность за счет резерва
Сальдо на 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Сальдо на 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.16 г. составила 247 451 тыс.руб. Она состоит из обязательств покупателей и заказчиков за уплату взноса на капитальный ремонт., в сумме 237 653,33 тыс. руб. Авансов выданные поставщикам в сумме 141,31 тыс. руб., по налогам и сборам в сумме 946,98 тыс. руб. Прочих обязательств – 8 709,38 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.16 г. составила 10 607,08 тыс. руб. Она состоит из задолженности поставщикам и подрядчикам в сумме 8 643,36 тыс. руб. в том числе по гарантийным удержаниям 3 600,77 тыс. руб., задолженности по налогам и взносам в сумме 1,58 тыс. руб., задолженности перед персоналом организации в сумме 0,00 тыс. руб.

У Организации отсутствуют дебиторские и кредиторские обязательства, просроченные по срокам уплаты. Таким образом, всю дебиторскую задолженность можно оценить как краткосрочную. Так как остаток денежных средств по состоянию на 31.12.16 г. составил 856 083 тыс. руб., можно говорить о том, что кредиторская задолженность Организации обеспечена на 100 %, в т.ч. наличными денежными средствами - на 0 %.

5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1. Расшифровка данных о доходах и расходах Организации

Сопоставимые данные по основным группам затрат на производство приведены в таблице 4 приложений к настоящему пояснению.

Расшифровка основных показателей Отчета о финансовых результатах
 Выручка строка 2110 сумма 0,00 тыс. рублей.
 Себестоимость продаж строка 2120 сумма 0,00 тыс. рублей.
 Прочие доходы строка 2340 сумма 659 100 тыс. рублей.
 Прочие расходы строка 2350 сумма 655 282 тыс. рублей.

Данные бухгалтерского учета доходов, расходов приведены в таблице

Внереализационные доходы

Прочие доходы и расходы
 91.01

Безвозмездное поступление	224,00
Государственная пошлина	248 692,30
Доходы от продажи векселя	6 250 959 672,13
Неустойка за нарушение договорных обязательств АХД	1 080 000,00
Неустойка за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ	6 666 555,90
Удержание обеспечения конкурсных заявок	46 786,20
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств АХД	514 917,36
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств РЕГ ОПЕРАТОР	18 744 901,51
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств	240 530,10
Проценты по Депозиту РЕГ ОПЕРАТОР	6 274 868,86
Страховое возмещение от страховой компании по ОСАГО	75 300,00
Судебные расходы	137 784,27
Услуги кредитных организаций	9 660,00
	659 099 892,62

Внереализационные расходы	Обороты за период
Номенклатура	Дебет
91.02.1	655 281 862,46
Расходы, связанные с организацией и проведением капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, в том числе:	18 357 761,50
Вознаграждение за сбор взносов	5 632 739,48
Печать и доставка квитанций	5 036 580,75
Разработка комплекта проектной документации МКД ВО	185 179,00
Разработка комплекта проектной документации МКД Фасада	54 225,16
ХВС капитальный ремонт	106 601,00
ЦО капитальный ремонт	303 368,91
Кровля капитальный ремонт	6 461 679,04
Проведение строительно-технического исследования капит.ремонта	131 600,00
Устранение дефектов выявленных в процессе эксплуатации Кровли	49 000,00
Возмещение материального ущерба и убытков	396 788,16
Укрепление и развитие материально-технической базы Фонда, расходы текущего характера, связанные с административно-хозяйственной деятельностью Фонда, осуществление благотворительной деятельности, в том числе:	4 981 250,88
Техническое обслуживание и/или ремонт автомобиля	290 835,90
ОСАГО TOYOTA LAND CRUISER	3 254,94

Списание стоимости ТМЦ приобретенных за счет ДПД	964 342,43
Списание РБП за счет ДПД	787,49
Транспортный налог по деятельности приносящей доход	9 000,00
Услуги связи - сотовая связь	66 506,95
Установка, настройка, внедрение, обновление программного обеспечения или продукта	1 249 000,00
Информационные услуги с использованием семи экземпляров системы Консультант Плюс	533 789,88
Консультационные услуги	230 000,00
Административный штраф	140 000,00
Амортизация ОС за счет ДПД	-156 499,98
Аренда недвижимого имущества	228 968,53
Расходы на благотворительность	40 000,00
АРОКР вступительный взнос	50 000,00
АРОКР членский взнос	50 000,00
Проезд к месту командировки и обратно	623 835,00
Комиссия за ведение счета	1 200,00
Госпошлина	86 195,36
Судебные расходы	64 357,93
ДГПХ Услуги по бухгалтерскому учету	353 970,44
ДГПХ Юридические услуги	151 706,01
Осуществление выплат, предусмотренных действующей в Фонде системой оплаты труда, в том числе :	9 626 603,07
Заработная плата	7 373 370,41
Страховые взносы от 3-П по деятельности приносящей доход	2 253 232,66
Расходы по продаже векселя	622 316 247,01
Итого	655 281 862,46

Доходы организации за 2016 год составили 659 100 тыс. руб., превысили уровень 2015 года на 100 % за счет:

- уменьшение доходов от размещения временно свободных денежных в кредитном учреждении по отношению к 2015 году на 40 782,89 тыс. руб.;
- доход по неустойки за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ превысил уровень 2015 года на 1 164, 18 тыс. руб.;
- доход от удержание обеспечения конкурсной заявок уменьшился по отношению к уровню 2015 года на 50, 562 тыс. руб.;
- доходов от размещения средств на депозите в сумме 6 274,86 тыс. руб.;
- доходов от реализации векселя на сумму 625 059,67 тыс. руб.

Расходы организации в 2016 году составили 655 281,86 тыс. руб. и превысили уровень 2015 года на 100%, за счет:

- расходы на оплату поставщикам и подрядчикам вознаграждение за сбор денежных средств поступивших в уплату взноса на капитальный ремонт в сумме 5 632,74 тыс. руб.
- расходы на оплату поставщикам и подрядчикам за оказанные услуги по печати и доставки квитанций в сумме 5 036,58 тыс. руб.;
- расходы, связанные с проведением капитального ремонта в сумме 7 291,65 тыс. руб.;
- расходы по продаже векселя в сумме 622 316,25 тыс. руб.

Рост расходов 2016 года к уровню 2015 года (100%) не превышает рост уровня доходов (100%).

Данные налогового учета доходов, расходов приведены в таблице

Показатели	Доходы			Расходы			Прибыль			Сумма налога
	от реализации	внереализационные	ИТОГО	от реализации	внереализационные	ИТОГО	от реализации	внереализационная	ИТОГО	
Доходы БУ	0,00	659 099 892,62	659 099 892,62	0,00	655 281 962,46	655 281 862,46	0,00	3 818 030,16	3 818 030,16	763 606,03
Увеличение НОБ	0,00	0,00	0,00	0,00	31 984 920,19	31 984 920,19	0,00	31 984 920,19	31 984 920,19	6 396 984,04
Уменьшение НОБ	0,00	429 155,39	429 155,39	0,00	12 044,54	12 044,54	0,00	441 199,93	441 199,93	88 239,99
НОБ	0,00	658 670 737,23	658 670 737,23	0,00	623 308 986,81	623 308 986,81	0,00	35 361 750,42	35 361 750,42	7 072 350,08

При этом возникают постоянные налоговые отклонения.

5.2. Расшифровка показателей сформированных в соответствии с ПБУ 18/02

5.2.1. Постоянные разницы

Наименования дохода (расхода) не принимаемого в целях налогообложения	Сумма отклонения руб.	ПНО, ПНА руб.
Доходы, полученные за счет целевого финансирования - процент на свободный остаток денежных средств собственников, формирующих Фонд капитального ремонта на спец счетах	240 560,10	48 112,02
Доходы, полученные за счет целевого финансирования – возврат комиссия за прием денежных средств, возврат платы за открытие спец счета МКД, возврат гос. пошлины	188 595,29	37 719,06
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО- Приобретение ТМЦ, не направленных на получение прибыли, благотворительность, административный штраф	280 000,00	56 000,00
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО согласно доли доходов по ДПД в совокупном доходе предприятия	31 704 920,19	6 340 984,038
Износ основных средств, приобретенных за счет деятельности приносящей доход	12 044,54	2 408,91

5.2.2. Временные разницы

Наименование показателя	Сумма	ОНО
Приобретено ОС амортизируемых в бухгалтерском учете и не амортизируемых в налоговом учете	0,00	0,00
Разница амортизации начисленной в бухгалтерском учете и для целей налогообложения	0,00	0,00
ИТОГО		

Учитывая особенности бухгалтерского учета организации, являющимся Некоммерческой организацией в разделе III Бухгалтерского баланса на 31.12.2016 г. «Целевое финансирование», получает свое отражение остатки неиспользованных целевых средств, предназначенных для обеспечения целей некоммерческой организации, чистая прибыль от предпринимательской деятельности, предназначенная на финансирование обеспечения уставной деятельности, а также Фонд недвижимого и ценного движимого имущества.

6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

К связанным сторонам организация относит Субъект российской Федерации Камчатский край - являющуюся его единственным собственником.

В 2016 г. организация имела операций со связанными сторонами в части выделения средств целевого финансирования тыс. руб. Данные приведены в таблице.

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
НКО источник			
76.86	Начальное сальдо		
	51	1 348 690,32	1 348 690,32
	55		10 407 505,92
	86	10 407 505,92	
112 Бюдж. фин-е на КАПРЕМОНТ СПЕЦСЧЕТА			
		11 756 196,24	11 756 196,24
	55		3 260 000,00
	86	3 260 000,00	
125 от 06.05.16 (БФ на информ.граждан)			
		3 260 000,00	3 260 000,00
	55	30 224,88	
	86	-30 224,88	
22 Бюджет. финансир-е на КАПРЕМОНТ			
	55	2 316 330,59	
	86	-2 316 330,59	
294 (КАП РЕМ Фонд содействия реф. ЖКХ)			
	55	1 650 448,03	
	86	-1 650 448,03	
294 (КАП РЕМСредства Краевого Бюджета)			
	55	196 819,06	404 177 001,96
	86	403 980 182,90	
30 Бюджет. финансир-е на КАПРЕМОНТ			
		404 177 001,96	404 177 001,96
	55		86 452 800,00
	86	86 452 800,00	
69 (Средства Краевого Бюджета АХД)			
		86 452 800,00	86 452 800,00
	Оборот	505 645 998,20	505 645 998,20
	Конечное сальдо		

7. Потенциальные обязательства

7.1 Оценочные обязательства

На 31.12.2016 года:

- не начислен резерв на выплату отпусков, в том числе страховых взносов, вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.;

- не сформирован резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за 2016г., в том числе страховые взносы, вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.;

-не сформирован резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за 2015г. вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.

7.2. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Организации не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Предприятия), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

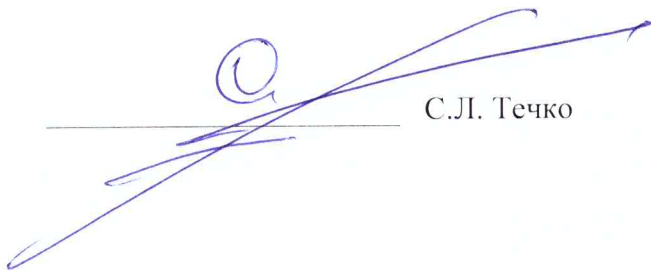
8. События после отчетной даты

Корректирующих СПОД до даты подписания отчетности не имелось.

9. Непрерывность деятельности

События, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и могут обусловить значительные сомнения в способности продолжать непрерывную деятельность Организации – отсутствуют.

Генеральный директор
30.03.2017 г.


_____ С.Л. Течко

Исполнитель
Главный бухгалтер


_____ М.Г. Коваленко