



ООО «ДВ АКТИВ-АУДИТ»

Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ № 12006093442

680031, г. Хабаровск, ул. Саратовская, д. 3, оф. 1

Тел. 8 914 541 77 07

E-mail: dvaktiv@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудируемого лица:

Фонда капитального ремонта многоквартирных домов

Камчатского края

(Фонд капитального ремонта Камчатского края)

Финансовый аудит

начало проверяемого периода

0 1.01.2019 окончание проверяемого периода 31.12.2019 года

2020 год

Аудиторское заключение

**Учредителю
Фонда капитального ремонта многоквартирных домов
Камчатского края**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края (ОГРН 1134100000627 , 683000, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский г., Пл. им. В.И.Ленина , дом №1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах , включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края по состоянию на 31.12.2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской(финансовой) 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 (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к

2

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(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 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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;

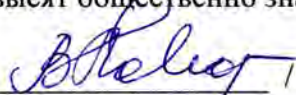
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные 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(финансовой) 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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с учредителем аудируемого лица, 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.

Мы также предоставляем руководителю аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководителя аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор  / Полькина В.В. /

Подпись



Аудиторская организация:
ООО "ДВ Актив-АУДИТ"
ОГРН 1022700926181
680031, г. Хабаровск, ул. Саратовская, дом 3, офис 1.

Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ № 12006093442

11.06.2020 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

4

		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
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 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 683000, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский г, им. В.И.Ленина пл, дом № 1					

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	195	195	195
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 905	11 912	11 723
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 100	12 107	11 918
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	162	71	192
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	339 401	418 714	391 164
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 989 767	1 548 551	1 083 432
	Прочие оборотные активы	1260	7 501	8 686	10 658
	Итого по разделу II	1200	2 336 831	1 976 022	1 485 446
	БАЛАНС	1600	2 349 931	1 988 129	1 497 364

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	в том числе:				
	Целевые средства	1350	2 333 923	1 955 453	1 467 318
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации		2 260 035	1 904 042	1 449 003
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности		73 888	51 411	18 315
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	13 100	12 106	11 918
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 347 023	1 967 559	1 479 236
	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	2 908	20 570	18 128
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 908	20 570	18 128
	БАЛАНС	1700	2 349 931	1 988 129	1 497 364

Руководитель _____

(подпись)

Бухонина Оксана
Александровна

(расшифровка подписи)



**ООО Д В АКТИВ
АУДИТ**

25 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
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 2	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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	29 920	35 975
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 801	7 847
	Прочие расходы	2350	(12 387)	(9 323)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	23 334	34 499
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 787)	(8 533)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 120)	(1 633)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	5 930	7 130
	в том числе:			
	Налог на прибыль за счет средств бюджета		5 930	7 130
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 477	33 096

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	22 477	33 096
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бухонина Оксана Александровна

(расшифровка подписи)

ООО ДВ АКТИВ АУДИТ

25 марта 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды	
0710004	
31	12
2019	
10874272	
4101996280	
64.99	
20400	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности группировки

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Фонды / Частная собственность

по ОКЕИ

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 2017 г.	3100	-	-	11 918	-	18 315	30 233
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	189	-	33 096	33 285
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	33 096	33 096
переоценка имущества	3212	X	X	189	X	-	189
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

**000 ДВА АКТИВА
АУДИТ**

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 2018 г.	3200	-	-	12 107	-	51 411	63 518
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	993	-	22 477	23 470
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 477	22 477
переоценка имущества	3312	X	X	993	X	-	993
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости 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 2019 г.	3300	-	-	13 100	-	00073.888	86 988

00073.888 АКТИВ
АУДИТ

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	30 233	33 096	188	63 517
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	30 233	33 096	188	63 517
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	18 315	33 096	-	51 411
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	18 315	33 096	-	51 411
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3422	-	-	-	-
изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	2 347 023	1 967 559	1 479 236



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

25 марта 2020 г.

**ООО ДВАКТИВ
 АУДИТ**

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

12

Организация Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Фонды Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
10874272		
4101996280		
64.99		
20400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 077 711	1 222 047
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	1 077 711	1 222 047
Платежи - всего	4120	(636 495)	(756 928)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(527 758)	(628 234)
в связи с оплатой труда работников	4122	(72 292)	(74 599)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 460)	(8 554)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(29 985)	(45 541)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	441 216	465 119
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

ООО ДВ АКТИВ
АУ ДИТ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	441 216	465 119
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 548 551	1 083 432
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 989 767	1 548 551
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Бухонина Оксана Александровна

(расшифровка подписи)

ООО Д В АКТИВ АУДИТ

25 марта 2020 г.

14

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
			2019	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 2	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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 955 453	1 467 318
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	958 013	1 193 090
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	22 477	33 096
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	980 490	1 226 186
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(492 558)	(631 015)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(492 558)	(631 015)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(106 687)	(104 471)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(72 742)	(73 199)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 416)	(3 648)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 020)	(650)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(9 211)	(7 222)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(263)	(269)
	прочие	6326	(22 035)	(19 483)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 775)	(2 565)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(602 020)	(738 051)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 333 923	1 955 453

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

ООО Д В АКТИВ АУДИТ

25 марта 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

15

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	195	195	195
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	12 905	11 912	11 723
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	162	71	192
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	339 401	418 714	391 164
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 989 767	1 548 551	1 083 432
Прочие оборотные активы	1260	7 501	8 686	10 658
ИТОГО активы	-	2 349 931	1 988 129	1 497 364
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 908	20 570	18 128
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 908	20 570	18 128
Стоимость чистых активов	-	2 347 023	1 967 559	1 479 236

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	5110	за 2018 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2019 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	5111	за 2018 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

**ООО ДВ АКТИВ
АУДИТ**

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

ООО ДВАКТИВ
АУДИТ

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	спилено затрат как не давних положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2018 г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-		-
	5171	за 2018 г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-		-
	5190	за 2018 г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-		-
	5191	за 2018 г.	-	-		-



Руководитель Бухонина Оксана Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ООО ДВАКТИВ
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	накопленный износ			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	11 912	(9 941)	993	993	-	-	(1 098)	-	12 905	11 039
	5210	за 2018 г.	11 723	(7 634)	189	189	-	-	(2 307)	-	11 912	(9 941)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2019 г.	3 766	(2 620)	-	-	-	-	(356)	-	3 766	(2 976)
	5211	за 2018 г.	3 766	(2 009)	-	-	-	-	(611)	-	3 766	(2 620)
Офисное оборудование	5202	за 2019 г.	7 783	(6 981)	993	993	-	-	(719)	-	8 776	(7 700)
	5212	за 2018 г.	7 594	(5 357)	189	189	-	-	(1 623)	-	7 783	(6 981)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019 г.	219	(201)	-	-	-	-	(18)	-	219	(219)
	5213	за 2018 г.	219	(157)	-	-	-	-	(44)	-	219	(201)
Другие виды основных средств	5204	за 2019 г.	144	(139)	-	-	-	-	(5)	-	144	(144)
	5214	за 2018 г.	144	(110)	-	-	-	-	(29)	-	144	(139)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

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 2019 г.	-	993	-	(993)	-
	5250	за 2018 г.	-	189	-	(189)	-
в том числе:							
Аппарат XEROX WC 5685 C_FE, инв. 0000000006	5241	за 2019 г.	-	140	-	140	-
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Сканер Epson WorkForce DS-860	5242	за 2019 г.	-	67	-	67	-
	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Шредер	5243	за 2019 г.	-	57	-	57	-
	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ hp LaserJet Pro MFP M521dn <A8P79A.> (2019 1 из 3)	5244	за 2019 г.	-	70	-	70	-
	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ hp LaserJet Pro MFP M521dn <A8P79A.> (2019 2 из 3)	5245	за 2019 г.	-	70	-	70	-
	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ hp LaserJet Pro MFP M521dn <A8P79A.> (2019 3 из 3)	5246	за 2019 г.	-	70	-	70	-
	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Сканер Epson WorkForce DS-780N (2019 год 1 из 2)	5247	за 2019 г.	-	88	-	88	-
	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Сканер Epson WorkForce DS-780N (2019 год 2 из 2)	5248	за 2019 г.	-	88	-	88	-
	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Системный блок: M/B ASUS H110M (2019 год, 1 из 2)	5249	за 2019 г.	-	49	-	49	-
	5259	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Системный блок: M/B ASUS H110M (2019 год, 2 из 2)		за 2019 г.	-	49	-	49	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M428fdw <W1A30A.> (2019 1 из 6)		за 2019 г.	-	40	-	40	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M428fdw <W1A30A.> (2019 2 из 6)		за 2019 г.	-	40	-	40	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M428fdw <W1A30A.> (2019 3 из 6)		за 2019 г.	-	40	-	40	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M428fdw <W1A30A.> (2019 4 из 6)		за 2019 г.	-	40	-	40	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M428fdw <W1A30A.> (2019 5 из 6)		за 2019 г.	-	40	-	40	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M428fdw <W1A30A.> (2019 6 из 6)		за 2019 г.	-	40	-	40	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Сканер Epson DS-770		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	189	-	189	-

000 Д В АКТИВ
АУДИТ

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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 Бухенина Оксана Александровна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ООО ДВ АКТИВ
 АУДИТ

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)		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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

000 Д В АКТИВ
ЛУ ДИТ

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 Бухнина Оксана
 (подпись) _____
 К.А. Александровна
 (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ООО ДВАКТИВ
 АУДИТ

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 2019 г.	71	-	449 243	(449 152)	-	-	-	-	162	-
	5420	за 2018 г.	192	-	605 940	(606 061)	-	-	-	X	71	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	71	-	3 173	(3 082)	-	-	-	815	162	-
	5421	за 2018 г.	192	-	3 339	(3 460)	-	-	-	190	71	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	446 070	(446 070)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	602 601	(602 601)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО ДВАКТИВ
АУДИТ

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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)
 Бухонина Оксана
 Александровна (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ООО ДВАКТИВ
 АУДИТ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2019 г.	418 714	-	1 243 718	-	(1 323 031)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339 401
	5530	за 2018 г.	391 164	-	1 252 668	-	(1 225 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418 714
Авансы выданные	5511	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2019 г.	1 963	-	22 068	-	23 659	-	-	-	-	-	-	-	-	-	342
	5532	за 2018 г.	211	-	27 185	-	(25 433)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 963
Итого	5513	за 2019 г.	416 751	-	1 221 650	-	(1 299 342)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339 059
	5533	за 2018 г.	390 953	-	1 225 483	-	(1 199 665)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416 751
Итого	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	418 714	-	1 243 718	-	(1 323 031)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339 401
	5520	за 2018 г.	391 164	-	1 252 668	-	(1 225 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418 714

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019 г. за 2018 г.	20 570 18 128	643 066 699 925	- -	(660 728) (697 483)	- -	- -	- -	- -	- -	2 908 20 570
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	17 502	512 965	-	(530 190)	-	-	-	-	-	276
	5581	за 2018 г.	9 328	637 909	-	(629 735)	-	-	-	-	-	17 502
авансы полученные	5562	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	-	8 136	-	(7 879)	-	-	-	-	-	257
	5583	за 2018 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	3 068	121 965	-	(122 659)	-	-	-	-	-	2 374
	5586	за 2018 г.	8 799	62 016	-	(67 747)	-	-	-	-	-	3 068
расчеты с поставщиками и заказчиками	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2019 г. за 2018 г.	20 570 18 128	643 066 699 925	- -	(660 728) (697 483)	- -	- -	- -	X X	X X	2 908 20 570

АУ АИТ
АУ АИТ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



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

25 марта 2020 г.

000 Д В АКТИВ
АУДИТ

ООО ДВ АКТИВ
АУДИТ

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	2 678	2 853
Расходы на оплату труда	5620	50 185	52 610
Отчисления на социальные нужды	5630	14 559	14 839
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	487 117	639 978
Итого по элементам	5660	554 539	710 280
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	554 539	710 280



Руководитель Бухонина Оксана Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 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 Бухонина Оксана Александровна
 (подпись) * (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ООО ДВАКТИВ
 АУДИТ

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Обеспечение исполнения договора	5801	2 166	3 051	1 947
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель Бухнина Оксана Александровна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

000 Д В АКТИВ
 АУ ДИТ

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
		Получено	Возвращено за год	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	415 697	-	415 697	579 821
в том числе:					
на текущие расходы	5901	415 697	-	415 697	579 821
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
за 2018 г.					
в том числе:					
за 2019 г.	5911	-	-	-	-
за 2018 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Бухомина Оксана Александровна
(подпись) Александровна (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

ООО ДВ АКТИВ
АУДИТ

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
за 2019 год

СОДЕРЖАНИЕ

Оглавление

1. Общие сведения	3
2. Органы управления и контроля Предприятия	3
3. Информация об учетной системе.....	3
4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса	7
5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах	9
6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами	13
7. Потенциальные обязательства	17
8. События после отчетной даты	17
9. Непрерывность деятельности.....	17

ООО Д В АКТИВ
АУДИТ

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-РП

Организация зарегистрирована ИФНС по городу Петропавловску-Камчатскому Свидетельство о государственной регистрации серия 41 № 000535526 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 50 человек.

Численность работающих на отчетную дату – 54 человека.

Средняя заработная плата по предприятию за 2018 г. составила – 75 885,84 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 – Оксана Александровна Бухонина.

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 2018 г. организацией перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация основных средств по состоянию на 31.12.2018 г.; товарно-материальных ценностей проведена по состоянию на 31.12.2018 г.; инвентаризация расчетов с банками, с дебиторами и кредиторами, кассовых операций – на 31.12.2018 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 2019 год Организации подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 280 от 29.12.2018 г.

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

ООО Д В АКТИВ
АУ ДИ

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 100 000 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 относят 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 31.12.2019 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 2019 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 2019 год не создается вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Резерв по сомнительным долгам на 2019 год не создается.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей на 2019 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»). Признавать 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 депонентской 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 31.12.2018 кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Количество ОС на 31.12.2019 кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Комментарии
Помещения, арендованные у ООО "Единство" учитываемые в количестве кв. метры	557,90	-	767,50	-	Арендодатель не указывает стоимость передаваемых помещений в договорах
Итого	557,90	-	767,50	-	

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 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Сальдо на 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.19 г. составила 339 401,22 тыс. рублей. Она состоит из обязательств собственников за уплату взноса на капитальный ремонт., в сумме 334 378,61 тыс. руб., авансов выданные поставщикам в сумме 341,48 тыс. руб., по налогам и сборам в сумме 206,10 тыс. руб., прочих обязательств – 4 475,03 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.19 г. составила 2 907,73 тыс. руб. Она состоит из задолженности поставщикам и подрядчикам в сумме 276,48 тыс. руб.,

задолженности по налогам и взносам в сумме 257,71 тыс. руб., задолженности перед прочими кредиторами в сумме 2 373,53 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 31.12.19 г. составил 1 989 766,75 тыс. руб., можно говорить о том, что кредиторская задолженность Организации обеспечена на 100 %, в том числе 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 43 822 тыс. рублей.

Прочие расходы строка 2350 сумма 9 323 тыс. рублей.

Данные бухгалтерского учета доходов, расходов приведены в таблице

Внерезультационные доходы	
Возмещение материального ущерба и убытков	2 232 381,67
Государственная пошлина	684 350,06
Неустойка за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ(ДПД)	1 946 430,10
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств АХД	267 341,64
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств РЕГ ОПЕРАТОР	29 652 191,79
Проценты на остаток ден. ср-в СОБСТВЕННИКОВ СПЕЦ СЧЕТ	711 596,58
Списание кредиторской (дебиторской) задолженности	134 101,01
Судебные расходы (доходы)	92 558,00
Итого	35 720 950,85

Внерезультационные расходы	
91.02.1 Прочие расходы по деятельности приносящей доход	10 883 683,04

АИ-92 SUZUKI GRAND VITARA	1 821,26
Аренда недвижимого имущества	57 691,64
Возмещение материального ущерба и убытков	513 798,33
Гарантии компенсации расходов связанных с переездом к новому месту жительства в связи с расторг. дог	31 406,37
Госпошлина	16 151,00
ДТ NISSAN SAFARI	1 707,78
ДТ TOYOTA LAND CRUISER	125 722,19
Ежегодный членский взнос АРОКР	100 000,00
Заработная плата за счет деятельности приносящей доход	1 335 706,37
Консультационные услуги	220 000,00
Капитальный ремонт Кровли	1 852 964,21
Материальная помощь	35 382,46
Материальный ущерб	132 001,69
Обслуживание TOYOTA LAND CRUISER	5 180,00
Погашение стоимости ТМЦ по деятельности приносящей доход	274 407,26
Представительские расходы	205 918,00
Проезд к месту командировки и обратно	876 528,00
Списание кредиторской (дебиторской) задолженности	1 656 680,45
Страховые взносы от З-П по деятельности приносящей доход	312 091,90
Суточные	1 100,00
Технический Осмотр	840,00
Техническое обслуживание и/или ремонт автомобиля	11 351,94
Транспортный налог по деятельности приносящей доход	7 200,00
Услуги - бесконвертные квитанции	2 722 084,04
Услуги по оформлению билетов (командировка)	16 000,00
Услуги правового характера	292 346,71
Услуги связи - сотовая связь	61 279,44
Капитальный ремонт ЦО инженерная система теплоснабжения	16 322,00
Итого	10 883 683,04
91.02.2 Прочие расходы по НКО АХД	1 440 644,32

Госпошлина	1 419 109,19
Комиссионное вознаграждение по операциям в рамках оказания банковских услуг	1 000,00
Комиссия за ведение счета	1 430,00
Комиссия за перечисление денежных средств	7 546,30
Комиссия за выпуск электронных ключей	5 100,00
Списание кредиторской (дебиторской) задолженности	6 458,83
Итого	1 440 644,32
91.02.3 Прочие расходы НКО СПЕЦ СЧЕТА	63 018,83
Комиссия за ведение счета	7 800,00
Комиссия за перечисление денежных средств	740,00
Капитальный ремонт Кровли спец счет	19 358,09
Списание процентов на остаток ден. ср-в СПЕЦ СЧЕТ при смене способа формирования фонда капитального ремонта	7 059,40
Капитальный ремонт Фасада спец счет	2 855,80
Итого	63 018,83
Всего	12 387 346,19

Доходы организации за 2019 год составили 35 721 тыс. руб., уменьшились по отношению к уровню 2018 года на 8 101,00 тыс. руб. за счет:

- уменьшение доходов от размещения временно свободных денежных средств фонда капитального ремонта в кредитном учреждении по отношению к 2018 году на 5 998,13 тыс. руб.;
- доход по неустойки за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ уменьшился относительно уровня 2018 года на 4 266,45 тыс. руб.;
- доходы по неустойки за нарушение договорных обязательств по АХД в 2019 году отсутствуют;
- увеличение доходов от возмещения материального ущерба по сравнению с 2018 годом на 1 488,69 тыс. руб.;
- увеличение доходов по решению суда на 68,30 тыс. руб.;
- уменьшение доходов от размещения временно свободных денежных средств на административно -хозяйственную деятельность на 57,06 тыс. руб.

Расходы организации в 2019 году составили 12 387,35 тыс. руб. увеличились по отношению к уровню 2018 года на 3 064,0 тыс. руб. при этом:

- расходы на оплату услуг по изготовлению, упаковке бесконвертных квитанций составили 2 722,08 тыс. руб.;
- расходы на списание кредиторской задолженности составили 1 656,68 тыс. руб.;
- расходы, связанные с проведением капитального ремонта составили 1 869,28 тыс. руб.

Данные налогового учета доходов, расходов приведены в таблице

Руб.

	Доходы			Расходы			Прибыль			Сумма налога
	от реализации	внебалансовые	ИТОГО	от реализации	внебалансовые	ИТОГО	от реализации	внебалансовая	ИТОГО	
Данные БУ	0,00	35 720 950,85	35 720 950,85	0,00	12 387 346,19	12 387 346,19	0,00	23 333 604,66	23 333 604,66	4 666 720,93
Увеличение НОБ	0,00	0,00	0,00	0,00	12 146 458,55	12 146 458,55	0,00	12 146 458,55	12 146 458,55	2 429 291,71
Уменьшение НОБ	0,00	1 540 608,28	1 540 608,28	0,00	5 299,11	5 299,11	0,00	1 545 907,39	1 545 907,39	309 181,48
НОБ	0,00	34 180 342,57	34 180 342,57	0,00	246 186,75	246 186,75	0,00	33 934 155,82	33 934 155,82	6 786 831,16

При этом возникают постоянные налоговые отклонения.

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

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	711 596,58	142 319,32
Доходы, полученные за счет целевого финансирования – возврат гос. пошлины и судебных расходов	829 011,70	165 802,34
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО согласно доли доходов по ДПД в совокупном доходе предприятия	10 642 795,40	2 128 559,08
Расходы, полученные за счет целевого финансирования	1 503 663,15	300 732,63
Износ основных средств, приобретенных за счет деятельности приносящей доход	5 299,11	1 059,82

Учитывая особенности бухгалтерского учета организации, являющимся Некоммерческой организацией в разделе III Бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г. «Целевое финансирование», получает свое отражение остатки неиспользованных целевых средств, предназначенных для обеспечения целей некоммерческой организации, чистая прибыль от деятельности приносящей доход, 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.

ЛОКУ является генеральный директор Бухонина О.А

В 2019 г. организация имела операций со связанными сторонами в части выделения средств целевого финансирования. Данные приведены в таблице.

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
НКО источник			
76.86	Начальное сальдо	93 670 000,00	
	55	64 710,34	283 088 123,74
	86	283 023 413,40	
Соглашение №140 от 08.07.2019 о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае		283 088 123,74	283 088 123,74
	55		7 326 740,31
	86	7 326 740,31	
Соглашение №141 от 08.07.2019 о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае		7 326 740,31	7 326 740,31
	55	431 470,45	
	86	-431 470,45	
Соглашение от 28.04.17 № 148 о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае			

	55	2 226 665,22	
	86	-2 226 665,22	
Соглашение от 11.05.2018 № 156 о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае			
	55		5 195 629,00
	86	5 195 629,00	
Соглашение №216 от 13.11.2019 о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае			
		5 195 629,00	5 195 629,00
	55		6 322 273,77
	86	6 322 273,77	
Соглашение № 235 от 11.12.2019 о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае			
		6 322 273,77	6 322 273,77
	76		93 106,58
	86	93 106,58	
Соглашение № 241 от 17.11.2016 ТСН "МКД Чубарова 3" о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае			
		93 106,58	93 106,58

	55		112 846 500,00
	86	22 676 500,00	
Соглашение №288 от 28.12.2018 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение административно-хозяйственной деятельности		90 170 000,00	
		22 676 500,00	112 846 500,00
	55		3 500 000,00
Соглашение от 28.12.2018 № 289 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение информирования граждан об их правах и обязанностях в сфере жилищно-коммунального хозяйства		3 500 000,00	
			3 500 000,00
	76		54 991,82
	86	54 991,82	
Соглашение № 300 от 23.12.2014 ТСН "МКД Чубарова 3" о предоставлении из краевого бюджета субсидии на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в связи с установлением минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае		54 991,82	54 991,82
	55	7 468,60	
	86	-7 468,60	
Соглашение от 29.01.2018 № 41 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение мероприятий, направленных на информирование граждан об их правах и обязанностях в сфере жилищно-коммунального хозяйства			
	Оборот	324 757 365,22	418 427 365,22

Информация о связанных сторонах по выплате управленческому персоналу

№ п/п	Выплаты управленческому персоналу	Суммы	Примечание
1.	Суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в	вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда 9 904 530,70 руб. за отчетный период, начисленные на нее налоги НДФЛ 1 287 588,99 и иные обязательные платежи в	

	отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды- 2 991 168,27 руб.ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде 1 559 144,46 руб., оплата организацией лечения,0,00 медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) не производились.	
2.	Производились ли выплаты управленческому персоналу долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	выплаты управленческому персоналу долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты - не производились.	
3.	Производились ли выплаты - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности - не производились.	
4.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе - не производились.	
5.	иные долгосрочные вознаграждения.	иные долгосрочные вознаграждения не производились.	

7. Потенциальные обязательства

7.1 Оценочные обязательства

На 31.12.2019 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 2018 г., в том числе страховых взносов, 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
25.03.2020

Исполнитель
Главный бухгалтер




_____ О.А.Бухонина


_____ М.Г. Коваленко

Директор ООО "ДС Агид-АИД"
Талы - Токеевна В.

**ПРОНУМЕРОВАНО,
ПРОШНУРОВАНО,
СКРЕПЛЕНО
ПЕЧАТЬЮ**

50
(Тягосеев)

ЛИСТ (-ОВ, -а)

