

ООО «ДВ АКТИВ-АУДИТ»

Является членом: Саморегулируемой организации аудиторов
"Российский Союз аудиторов" (Ассоциация)

ОПНЗ № 10203003191

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

Тел. (8-4212) 45-03-81

E-mail: dvaktiv@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудируемого лица:

**Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского
края**

(Фонд капитального ремонта Камчатского края)

Финансовый аудит

начало проверяемого периода

0 1.01.2017 окончание проверяемого периода 31.12.2017 года

2018 г.

Аудиторское заключение

Учредителю
НО Фонд капитального ремонта многоквартирных домов
Камчатского края

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности НО Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края (ОГРН 1134100000627, 683000, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, пл. Ленина, д.1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017, 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 2017 год, отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение НО Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края по состоянию на 31.12.2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 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;

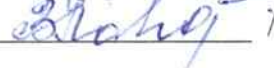
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

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 учредителю 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 учредителя аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской 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  / Польшкина В.В. /
подпись

Аудиторская организация:
ООО "ДВ Актив-АУДИТ"
ОГРН 1022700926181
680031, г. Хабаровск, ул. Саратовская, дом 3, офис 1.
член саморегулируемой организации аудиторов СРО РСА(Ассоциация)
ОРНЗ 10203003191

14.06.2018г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края	ИНН	10874272		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	4101996280		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКПОФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	20400	16	
Фонды / Частная собственность			384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес)					
683000, Камчатский край, Петропавловск-Камчатский г, им. В.И.Ленина пл, дом № 1					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	195	195	195
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 723	11 723	8 438
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 918	11 918	8 633
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	192	461	95
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	391 164	247 451	182 887
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 083 432	956 083	826 090
	Прочие оборотные активы	1260	10 658	6 847	4 925
	Итого по разделу II	1200	1 485 446	1 210 842	1 013 997
	БАЛАНС	1600	1 497 364	1 222 760	1 022 630

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 467 318	1 200 235	1 010 710
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	1 449 003	1 165 256	972 451
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	18 315	34 979	38 259
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	11 918	11 918	7 136
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 479 236	1 212 153	1 017 846
	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	18 128	10 607	4 784
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 128	10 607	4 784
	БАЛАНС	1700	1 497 364	1 222 760	1 022 630

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

Руководитель

(подпись)

Течко Сергей Леонидович

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

1

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края	ИНН	10874272		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	4101996280		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	20400	16	
Фонды	Частная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 623	659 100
	Прочие расходы	2350	(22 882)	(655 282)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(15 259)	3 818
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 414)	(7 072)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 466)	(6 309)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	9	(26)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(16 664)	(3 280)

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	4 782
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(16 664)	1 502
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

Руководитель


(подпись)

Течко Сергей Леонидович

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
10874272		
4101996280		
64.99		
20400	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности группировки

Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

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 2015 г.	3100	-	-	7 136	-	38 259	45 395
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	4 782	-	-	4 782
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	4 782	X	-	4 782
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	-	-	-	-	(3 280)	(3 280)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 280)	(3 280)
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 2016 г.	3200	-	-	11 918	-	34 979	46 897
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	-	(16 664)	(16 664)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(16 664)	(16 664)
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 2017 г.	3300	-	-	11 918	-	18 315	30 233

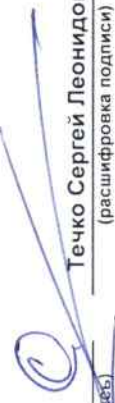
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	45 395	(3 280)	4 782	46 897
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	45 395	(3 280)	4 782	46 897
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	38 259	(3 280)	-	34 979
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	38 259	(3 280)	-	34 979
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	1 479 236	1 212 153	1 017 846

Руководитель


 Течко Сергей Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края		по ОКПО	31	12	2017
Организация		ИНН	10874272		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	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 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 085 152	1 076 575
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	1 085 152	1 076 575
Платежи - всего	4120	(957 803)	(949 326)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(854 620)	(809 663)
в связи с оплатой труда работников	4122	(66 756)	(48 421)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 535)	(7 218)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(34 892)	(84 024)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	127 349	127 249
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 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	127 349	129 993
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	956 083	826 090
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 083 432	956 083
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Течко Сергей Леонидович

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2017	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	Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 200 235	1 010 710
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	1 193 697	1 047 681
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	(16 664)	(3 280)
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	1 177 033	1 044 401
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(816 289)	(772 092)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(816 289)	(772 092)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(88 469)	(77 586)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(65 480)	(59 377)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(1 255)	(1 279)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(764)	(1 085)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(7 557)	(6 863)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(19)	(50)
прочие	6326	(13 394)	(8 932)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(4 782)
Прочие	6350	(5 192)	(416)
Всего использовано средств	6300	(909 950)	(854 876)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 467 318	1 200 235

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

Руководитель

(подпись)

Течко Сергей Леонидович

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	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 2017 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	5110	за 2016 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	-	195	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2017 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	5111	за 2016 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	-	195	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

ООО ДВАКТИВ-АУДИТ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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		Поступило	Выбыло		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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2016 г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-		-
	5171	за 2016 г.	-	-		-
	5180	за 2017 г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2016 г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-		-
	5191	за 2016 г.	-	-		-

Руководитель

Течко Сергей
Леонидович

(подпись)
(расшифровка подписи)

26 марта 2018 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 2017 г.	-	-	-	-
	5250	за 2016 г.	-	3 128	(3 128)	-
в том числе:						
ОЗУ НР 32GB 2	5241	за 2017 г.	-	-	-	-
	5251	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 1	5242	за 2017 г.	-	-	-	-
	5252	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 3	5243	за 2017 г.	-	-	-	-
	5253	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 4	5244	за 2017 г.	-	-	-	-
	5254	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 5	5245	за 2017 г.	-	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 6	5246	за 2017 г.	-	-	-	-
	5256	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 7	5247	за 2017 г.	-	-	-	-
	5257	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 8	5248	за 2017 г.	-	-	-	-
	5258	за 2016 г.	-	79	79	-
ОЗУ НР 32GB 9	5249	за 2017 г.	-	-	-	-
	5259	за 2016 г.	-	79	79	-
Сервер НР (2016)		за 2017 г.	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	2 416	2 416	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
	5271	-	-
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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

Течко Сергей
Леонидович(подпись)
(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

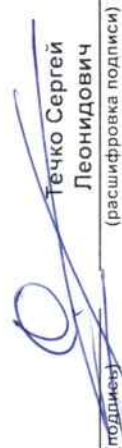
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	622 316	-	-	2 742	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	622 316	(622 316)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	-	-	622 316	-	-	2 742	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	622 316	(622 316)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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		-	-	-

Руководитель


 Течко Сергей
 Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2018 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 2017 г.	461	-	819 912	(820 181)	-	-	-	192	-
	5420	за 2016 г.	95	-	776 565	(776 199)	-	-	X	461	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	461	-	3 623	(3 892)	-	-	-	192	-
	5421	за 2016 г.	95	-	3 811	(3 445)	-	-	464	461	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	816 289	(816 289)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	773 032	(773 032)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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

Течко Сергей
Леонидович
(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

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		перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат						восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2017 г.	247 451	-	1 278 994	-	1 278 994	-	(1 135 281)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391 164
	5530	за 2016 г.	182 887	-	1 237 063	-	1 237 063	-	(1 172 499)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247 451
Авансы выданные	5511	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2017 г.	141	-	46 838	-	46 838	-	(46 769)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210
	5532	за 2016 г.	246	-	174 621	-	174 621	-	(174 726)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141
Итого	5513	за 2017 г.	247 310	-	1 232 156	-	1 232 156	-	(1 088 512)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	390 954
	5533	за 2016 г.	182 641	-	1 062 442	-	1 062 442	-	(997 773)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247 310
Итого	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	247 451	-	1 278 994	-	1 278 994	-	(1 135 281)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391 164
	5520	за 2016 г.	182 887	-	1 237 063	-	1 237 063	-	(1 172 499)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247 451

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	10 607 4 784	886 528 847 272	- -	(879 007) (841 449)	- -	- -	- -	- -	18 128 10 607
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017 г. за 2016 г.	8 643 4 663	868 563 815 468	- -	(867 878) (811 488)	- -	- -	- -	- -	9 328 8 643
авансы полученные	5562 5582	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017 г. за 2016 г.	74 121	8 742 22 462	- -	(8 815) (22 509)	- -	- -	- -	- -	1 74
кредиты	5564 5584	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2017 г. за 2016 г.	1 890 -	9 223 9 342	- -	(2 314) (7 452)	- -	- -	- -	- -	8 799 1 890
	5567 5587	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	10 607 4 784	886 528 847 272	- -	(879 007) (841 449)	- -	X X	X X	X X	18 128 10 607

10

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

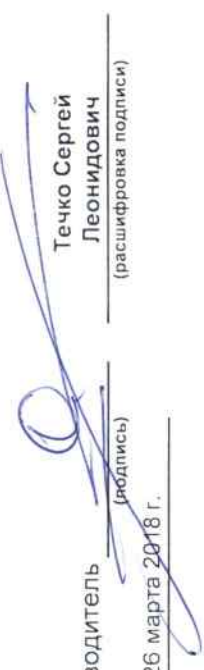
Руководитель _____
 Течко Сергей
 Леонидович
 (расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	3 568	2 495
Расходы на оплату труда	5620	46 882	42 391
Отчисления на социальные нужды	5630	12 370	11 384
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	841 938	787 670
Итого по элементам	5660	904 758	843 940
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	904 758	843 940

Руководитель


Течко Сергей
Леонидович
(расшифровка подписи)

26 марта 2018 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)
 Течко Сергей
 Леонидович
 (расшифровка подписи)
 26 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Обеспечение исполнения договора по капитальному ремонту	5801	1 947	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель



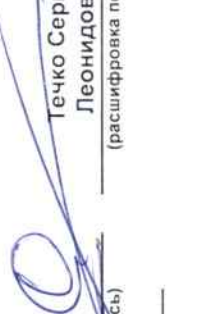
Течко Сергей
Леонидович
(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	532 214			500 616
в том числе:					
на текущие расходы	5901	532 214			500 616
на вложения во внеоборотные активы	5905	-			-
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-			-
в том числе:	5920	-			-
	5911	-			-
	5921	-			-
за 2017 г.					
за 2016 г.					
за 2017 г.					
за 2016 г.					

Руководитель


 Гечко Сергей
 Леонидович
 (расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Оглавление	3
1. Общие сведения	3
2. Органы управления и контроля Предприятия	3
3. Информация об учетной системе.....	3
4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса	6
5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах	8
6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами	11
7. Потенциальные обязательства	12
8. События после отчетной даты.....	12
9. Непрерывность деятельности.....	12

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 50 человек. Численность работающих на отчетную дату – 52 человека. Средняя заработная плата по предприятию за 2017 г. составила – 73 112,43 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 2017 г. организацией перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация основных средств по состоянию на 31.12.2017 г.; товарно-материальных ценностей проведена по состоянию на 31.12.2017 г.; инвентаризация расчетов с банками, с дебиторами и кредиторами, кассовых операций – на 31.12.2017 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 2017 год Организации подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 171 от 29.12.2016 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 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 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 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 31.12.2017 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 2017 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 2017 год не создается вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Резерв по сомнительным долгам на 2017 год не создается.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей на 2017 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 31.12.2016 кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Количество ОС на 31.12.2017 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 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Сальдо на 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.17 г. составила 391 164,44 тыс.руб. Она состоит из обязательств покупателей и заказчиков за уплату взноса на капитальный ремонт., в сумме 297 098,30 тыс. руб., авансов выданные поставщикам в сумме 210,82 тыс. руб., по налогам и сборам в сумме 232,00 тыс. руб., прочих обязательств – 93 623,32 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.17 г. составила 18 128,06 тыс. руб. Она состоит из задолженности поставщикам и подрядчикам в сумме 9 327,57 тыс. руб., задолженности по налогам и взносам в сумме 1,62 тыс. руб., задолженности перед персоналом организации в сумме 0,00 тыс. руб., задолженности перед прочими кредиторами в сумме 8 797,05 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 31.12.17 г. составил 1 083 432 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 7 623 тыс. рублей.
 Прочие расходы строка 2350 сумма 22 882 тыс. рублей.

Данные бухгалтерского учета доходов, расходов приведены в таблице

Внереализационные доходы	
Безвозмездное поступление	138,00
Возмещение материального ущерба и убытков	13 300,00
Вознаграждение за сбор платежей	150,00
Госпошлина за рассмотрение искового заявления	298 711,42
Государственная пошлина	59 650,69
Неустойка за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ(ДПД)	6 917 006,01
Проведение экспертизы	6 900,00
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств АХД	59 671,23
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств РЕГ ОПЕРАТОР	2 400,00
Проценты на среднемесячный остаток денежных средств	262 411,93
Судебные расходы (доходы)	3 000,00
Итого	7 623 339,28

Внереализационные расходы	
91.02.1	
Расходы, связанные с организацией и проведением капитального ремонта	9 945 212,94
Вознаграждение за сбор взносов	3 989 621,70
Печать и доставка квитанций	5 533 313,84
Возмещение материального ущерба и убытков	422 277,40
Усиление МТБ, расходы текущего характера	5 242 535,07
Аренда недвижимого имущества	282 048,00
ТМЦ за счет ДПД всего, в том числе:	323 585,79
Погашение стоимости ТМЦ по деятельности приносящей доход	138 093,00
Списание стоимости ТМЦ приобретенных за счет ДПД	92 267,71
ГСМ ДТ TOYOTA LAND CRUISER	93 225,08
Услуги связи - сотовая связь	78 957,97

Обновление информационной системы Консультант Плюс	573 837,12
Консультационные услуги	220 000,00
Установка, настройка, внедрение, обновление программного обеспечения или продукта	200 000,00
Прочие расходы	3 564 106,19
Расходы на автомобиль	76 212,70
Содержание автомобиля (автомойка)	440,00
Технический Осмотр	738,00
Техническое обслуживание и/или ремонт автомобиля	66 034,70
Транспортный налог по деятельности приносящей доход	9 000,00
Пени, штрафы неустойки	1 345 099,22
Штрафные санкции - пени по договору (по решению суда внереал расх пров кап.рем)	1 345 099,22
Командировочные расходы	836 525,00
Проезд к месту командировки и обратно	818 025,00
Услуги по оформлению билетов (командировка)	18 500,00
Административные услуги ГИБДД	227 303,97
Юридические услуги	227 303,97
АРОКР	100 000,00
Госпошлина (по решению суда внереал расх пров кап.рем)	102 613,69
Проведение экспертизы (в рамках судебного дела)	254 100,00
Судебные расходы (внереал расх пров кап.рем)	619 687,00
Банковские расхода	2 564,61
Заработная плата	620 705,76
Заработная плата за счет деятельности приносящей доход	517 548,10
Материальная помощь	10 000,00
Материальная помощь при рождении ребенка	5 000,00
Страховые взносы от З-П по деятельности приносящей доход	88 157,66
Проведение капитального ремонта	6 590 838,79
Разработка комплекта проектной документации МКД Кровли	50 344,00
Разработка проектной документации на капитальный ремонт общего имущества в МКД Фасад	4 519,82
Кровля МКД Капитальный ремонт	5 550 355,00
Фасад МКД Капитальный ремонт	985 619,97
Итого по 91.02.1	22 399 292,56
Счет	
91.02.2	
Вознаграждение за услуги, оказанные банком	46 397,07
Гос пошлины, штрафы, взыскания	421 790,90
Итого по 91.02.2	468 187,97
Счет	
91.02.3	
Комиссия за ведение счета	3 966,00

Капитальный ремонт Фасада	10 112,42
Начисленные проценты переданы в УК при смене способа формирования ФКР	818,43
Итого по 91.02.3	14 896,85
Всего	22 882 377,38

Доходы организации за 2017 год составили 7 623 тыс. руб., уменьшились по отношению к уровню 2016 года на 651 477 тыс. руб. за счет:

- уменьшение доходов от размещения временно свободных денежных в кредитном учреждении по отношению к 2016 году на 19 200,15 тыс. руб.;
- доход по неустойки за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ превысил уровень 2016 года на 68, 6 тыс. руб.;
- уменьшение доходов по неустойки за нарушение договорных обязательств по АХД по отношению к 2016 на 1 058,99 тыс. руб.;
- доходы от размещения средств на депозите отсутствуют, уменьшение по отношению к 2016 в сумме 6 274,86 тыс. руб.;
- доходы от реализации векселя отсутствуют, уменьшение по отношению к 2016 на сумму 625 059,67 тыс. руб.

Расходы организации в 2017 году составили 22 882,38 тыс. руб. уменьшились по отношению к уровню 2016 года на 632 400 тыс. руб. при этом:

- расходы на оплату вознаграждения за сбор денежных средств поступивших в уплату взноса на капитальный ремонт составили 3 989,62 тыс. руб.;
 - расходы на оплату поставщикам и подрядчикам за оказанные услуги по печати и доставки квитанций составили 5 533,31 тыс. руб.;
 - расходы, связанные с проведением капитального ремонта составили 6 590,84 тыс. руб.
- Уменьшение расходов 2017 года к уровню 2016 года находится в пределах уменьшения уровня доходов.

Данные налогового учета доходов, расходов приведены в таблице

	Доходы			Расходы			Прибыль			Сумма налога за 12 месяцев 2017 г.
	от реализации	внереализационные	ИТОГО	от реализации	внереализационные	ИТОГО	от реализации	внереализационная	ИТОГО	
Данные БУ	0,00	7 623 339,28	7 623 339,28	0,00	22 882 377,38	22 882 377,38	0,00	-15 259 038,10	-15 259 038,10	-3 051 807,62
Увеличение НОБ	0,00	0,00	0,00	0,00	22 748 574,23	22 748 574,23	0,00	22 748 574,23	22 748 574,23	4 549 714,85
Уменьшение НОБ	0,00	415 624,15	415 624,15	0,00	2 134,13	2 134,13	0,00	417 758,28	417 758,28	83 551,66
НОБ	0,00	7 207 715,13	7 207 715,13	0,00	135 937,28	135 937,28	0,00	7 071 777,85	7 071 777,85	1 414 355,57

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	262 411,93	52 482,39
Доходы, полученные за счет целевого финансирования – возврат комиссия за прием денежных средств, возврат платы за открытие спец счета МКД, возврат гос.	153 212,22	30 642,44

ПОШЛИНЫ		
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО- Приобретение ТМЦ, не направленных на получение прибыли, благотворительность, административный штраф	105 000,00	21 000,00
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО согласно доли доходов по ДПД в совокупном доходе предприятия	22 150 489,41	4 430 097,88
Износ основных средств, приобретенных за счет деятельности приносящей доход	2 134,13	426,83

Учитывая особенности бухгалтерского учета организации, являющимся Некоммерческой организацией в разделе III Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 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.

В 2017 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		
	55		12 019 892,93
	86	12 019 892,93	
142 Бюд. финан-е на КАПРЕМОНТ СТИМУЛИРУЮ		12 019 892,93	12 019 892,93
	55	265 721,96	429 470 932,56
	86	429 205 210,60	
148 Бюджет. фин-е на КАПРЕМОНТ(28.04.17)		429 470 932,56	429 470 932,56
	55		10 787 038,30
	86	10 787 038,30	
149 БФ на КАПРЕМОНТ СПЕЦСЧЕТА (28.04.17)		10 787 038,30	10 787 038,30
	86	90 170 000,00	
252 (Средства Краевого Бюджет АХД) 2018г		90 170 000,00	
		90 170 000,00	
	55		3 260 000,00
	86	3 260 000,00	
71 (БФ на информ.граждан) 2017		3 260 000,00	3 260 000,00
	55		91 345 400,00
	86	91 345 400,00	

80 (Средства Краевого Бюджета АХД) 2017г		91 345 400,00	91 345 400,00
	Оборот	637 053 263,79	546 883 263,79
	Конечное сальдо	90 170 000,00	

7. Потенциальные обязательства

7.1 Оценочные обязательства

На 31.12.2017 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 2017 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.

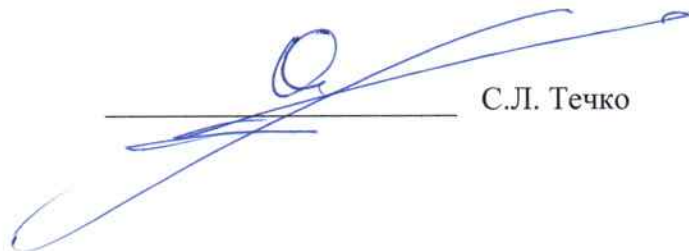
8. События после отчетной даты

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
26.03.2017 г.



С.Л. Течко

Исполнитель
Главный бухгалтер



М.Г. Коваленко