



# ООО «ДВ АКТИВ-АУДИТ»

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

ОИНЗ № 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:

**Фонда капитального ремонта многоквартирных домов  
Камчатского края**

**(Фонд капитального ремонта Камчатского края)**

**Финансовый аудит**

**начало проверяемого периода**

**0 1.01.2018 окончание проверяемого периода 31.12.2018 года**

**2019 год**

# **Аудиторское заключение**

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

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонд 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 31.12.2018, 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 2018 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 Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края по состоянию на 31.12.2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## **Основание для выражения мнения**

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;

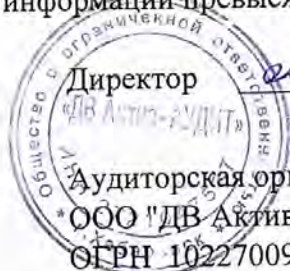
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

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

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

13.06.2019г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2018 г.

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

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

Коды		
0710001		
31	12	2018
10874272		
4101996280		
64.99		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	195	195	195
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 912	11 723	11 723
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 107	11 918	11 918
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	71	192	461
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	418 714	391 164	247 451
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 548 551	1 083 432	956 083
	Прочие оборотные активы	1260	8 686	10 658	6 847
	Итого по разделу II	1200	1 976 022	1 485 446	1 210 842
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 988 129	1 497 364	1 222 760

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 955 453	1 467 318	1 200 235
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	1 904 042	1 449 003	1 165 256
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	51 411	18 315	34 979
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	12 106	11 918	11 918
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 967 559	1 479 236	1 212 153
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	20 570	18 128	10 607
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	20 570	18 128	10 607
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 988 129	1 497 364	1 222 760

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

Руководитель

(подпись)

Бухоница Оксана  
Александровна  
(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	<b>Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края</b>		10874272		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4101996280		
Вид экономической деятельности	<b>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</b>	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Фонды / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	43 822	7 623
	Прочие расходы	2350	(9 323)	(22 882)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34 499	(15 259)
	Текущий налог на прибыль	2410	(8 533)	(1 414)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 633)	(4 466)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	7 130	9
	в том числе:			
	Налог на прибыль за счет средств бюджета		7 130	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	33 096	(16 664)

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 096	(16 664)
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Бухонина Оксана  
Александровна

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.





**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2018
10874272		
4101996280		
64.99		
20400	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

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 2016 г.	3100	-	-	-	11 918	34 979	46 897
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-

ООО ДВ АКТИВ  
АУДИТ

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(16 664)	(16 664)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(16 664)	(16 664)
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 2017 г.	3200	-	-	11 918	-	18 315	30 233
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	189	-	33 096	33 285
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	33 096	33 096
переоценка имущества	3312	X	X	189	X	-	189
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	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 2018 г.	3300	-	-	12 107	-	51 411	63 518

ООО ДВА АКТИВ  
АУДИТ

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	46 897	(16 664)	(1)	30 232
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	46 897	(16 664)	(1)	30 232
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	34 979	(16 664)	-	18 315
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	34 979	(16 664)	-	18 315
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1 967 559	1 479 236	1 212 153



Руководитель Бухонина Оксана Александровна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

ООО ДВ АКТИВ  
 АУДИТ

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

ООО Д В АКТИВ

АУДИТ

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2018
10874272		
4101996280		
64.99		
20400	16	
384		

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  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
Фонды \_\_\_\_\_ / Частная собственность по ОКЕИ  
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 222 047	1 085 152
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	1 222 047	1 085 152
Платежи - всего	4120	(756 928)	(957 803)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(628 234)	(854 620)
в связи с оплатой труда работников	4122	(74 599)	(66 756)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8 554)	(1 535)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(45 541)	(34 892)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	465 119	127 349
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>465 119</b>	<b>127 349</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>1 083 432</b>	<b>956 083</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>1 548 551</b>	<b>1 083 432</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

Руководитель

(подпись)

Бухонина Оксана  
Александровна

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
Организация	<b>Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края</b>	по ОКПО	2018	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	10874272		
Вид экономической деятельности	<b>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</b>	по ОКВЭД	4101996280		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Фонды / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	20400	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 467 318	1 200 235
	<b>Поступило средств</b>			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	1 193 090	1 193 697
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	33 096	(16 664)
	Прочие	6250	-	-
	<b>Всего поступило средств</b>	6200	1 226 186	1 177 033
	<b>Использовано средств</b>			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(631 015)	(816 289)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(631 015)	(816 289)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(104 471)	(88 469)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(73 199)	(65 480)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(3 648)	(1 255)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(650)	(764)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(7 222)	(7 557)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(269)	(19)
	прочие	6326	(19 483)	(13 394)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 565)	-
	Прочие	6350	-	(5 192)
	<b>Всего использовано средств</b>	6300	(738 051)	(909 950)
	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	6400	1 955 453	1 467 318

ООО Д В АКТИВ

АУДИТ

Руководитель

(подпись)

**Бухокина Оксана  
Александровна**

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Камчатского края  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	195	195	195
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 912	11 723	11 723
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	71	192	461
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	418 714	391 164	247 451
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 548 551	1 083 432	956 083
Прочие оборотные активы	1260	8 686	10 658	6 847
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 988 129</b>	<b>1 497 364</b>	<b>1 222 760</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	20 570	18 128	10 607
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>20 570</b>	<b>18 128</b>	<b>10 607</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>1 967 559</b>	<b>1 479 236</b>	<b>1 212 153</b>

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

ООО ДВ 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**

Форма 0710005 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					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	5110	за 2017 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-
	5111	за 2017 г.	195	-	-	-	-	-	-	-	195	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
		Всего	5120
в том числе:	5121	-	-

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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		часть стоимости, списанная на расходы за период	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 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-
	5180	за 2018 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2017 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ



Бухонина Оксана  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

27 марта 2019 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 2018 г.	-	189	-	(189)	-
	5250	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сканер Epson DS-770	5241	за 2018 г.	-	189	-	189	-
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 Бухоцина Оксана Александровна  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Буховица Оксана  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

27 марта 2019 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 2018 г.	192	-	605 940	(606 061)	-	-	-	-	71	-
	5420	за 2017 г.	461	-	819 912	(820 181)	-	-	X	-	192	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	192	-	3 339	(3 460)	-	-	190	-	71	-
	5421	за 2017 г.	461	-	3 623	(3 892)	-	-	6	-	192	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	602 601	602 601	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	816 289	816 289	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО ДВ АКТИВ  
АУДИТ

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Бухонина Оксана Александровна  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженность	перевод из кредиторской задолженность	восстановление резерва	списание на финансовый результат	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
																причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	391 164	-	1 252 668	-	(1 225 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418 714	-
	5530	за 2017 г.	247 451	-	1 278 994	-	(1 135 281)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391 164	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2018 г.	210	-	27 185	-	(25 433)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 963	-
	5532	за 2017 г.	141	-	46 838	-	(46 769)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210	-
	5513	за 2018 г.	390 954	-	1 225 483	-	(1 199 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	416 753	-
	5533	за 2017 г.	247 310	-	1 232 156	-	(1 088 512)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	390 954	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018 г.	391 164	-	1 252 668	-	(1 225 118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418 714	-
	5520	за 2017 г.	247 451	-	1 278 994	-	(1 135 281)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391 164	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	погашение	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	выбыло	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгов в краткосрочную задолженность											
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																			
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	18 128	699 925	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	699 925	-	-	-	20 570
	5580	за 2017 г.	10 607	886 528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	886 528	-	-	-	18 128
в том числе:																			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	9 328	637 909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	637 909	-	-	-	17 502
	5581	за 2017 г.	8 643	868 563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	868 563	-	-	-	9 328
авансы полученные	5562	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2017 г.	74	8 742	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	8 799	62 016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62 016	-	-	-	3 068
	5586	за 2017 г.	1 890	9 223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 223	-	-	-	8 799
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	18 128	699 925	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	699 925	-	-	-	20 570
	5570	за 2017 г.	10 607	886 528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	886 528	-	-	-	18 128

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ



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

27 марта 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	2 853	3 568
Расходы на оплату труда	5620	52 610	46 882
Отчисления на социальные нужды	5630	14 839	12 370
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	639 147	841 938
Итого по элементам	5660	709 449	904 758
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	709 449	904 758



Бухонина Оксана  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

27 марта 2019 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	-	-	-	-	-

ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ



Буховина Оксана  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

27 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Обеспечение исполнения договора по капитальному ремонту	5801	3 051	1 947	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель Бухонина Оксана  
 (подпись) Александровна  
 (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		Получено	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	579 821	-	-	532 214
в том числе:					
на текущие расходы	5901	579 821	-	-	532 214
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2018 г.	5910	-	-	-	-
за 2017 г.	5920	-	-	-	-
за 2018 г.	5911	-	-	-	-
за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Бухалина Оксана  
Александровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
27 марта 2019 г.

**СОДЕРЖАНИЕ**

**ООО Д В АКТИВ  
АУДИТ**

Оглавление

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-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 2018 год Организации подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 284 от 22.12.2017 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 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 31.12.2018 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 2018 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 2018 год не создается вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Резерв по сомнительным долгам на 2018 год не создается.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей на 2018 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 31.12.2017 кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Количество ОС на 31.12.2018 кв.м.	Сумма арендованных ОС, тыс. руб.	Комментарии
Помещения, арендованные у ООО "Единство" учитываемые в количестве кв. метры	580,90	-	557,90	-	Арендодатель не указывает стоимость передаваемых помещений в договорах
<b>Итого</b>	<b>580,90</b>	<b>-</b>	<b>557,90</b>	<b>-</b>	

#### 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 31.12.2017	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00
2018	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00
Сальдо на 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.18 г. составила 418 714,47 тыс.руб. Она состоит из обязательств собственников за уплату взноса на капитальный ремонт., в сумме 318 950,72 тыс. руб., авансов выданные поставщикам в сумме 1 962,84 тыс. руб., по налогам и сборам в сумме 277,82 тыс. руб., прочих обязательств – 97 523,09 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.18 г. составила 20 569,52 тыс. руб. Она состоит из задолженности поставщикам и подрядчикам в сумме 17 501,55 тыс. руб., задолженности по налогам и взносам в сумме 0,00 тыс. руб., задолженности перед персоналом организации в сумме 4,35 тыс. руб., задолженности перед прочими кредиторами в сумме 3 063,61 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 31.12.18

г. составил 1 548 550,88 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 43 822 тыс. рублей.

Прочие расходы строка 2350 сумма 9 323 тыс. рублей.

### Данные бухгалтерского учета доходов, расходов приведены в таблице

Внерезультационные доходы	
Безвозмездное поступление	617,00
Возмещение материального ущерба и убытков	743 688,13
Государственная пошлина	419 767,47
Неустойка за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ(ДПД)	6 212 880,32
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств АХД	324 401,09
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств РЕГ ОПЕРАТОР	35 650 317,8
Проценты на остаток ден. ср-в СОБСТВЕННИКОВ СПЕЦ СЧЕТ	445 716,21
Судебные расходы (доходы)	24 260,32
<b>Итого</b>	<b>43 821 648,34</b>

Внерезультационные расходы	
Счет	
91.02.1	
АИ-92 SUZUKI GRAND VITARA	16 874,74
Возмещение материального ущерба и убытков	842 558,92
Проведение экспертизы (в рамках судебного дела)	23 000,00
Возмещение расходов по оплате услуг представителя (санкции по решению суда)	29 970,00
Вознаграждение за сбор взносов	28 531,61
Госпошлина	27 084,73
Госпошлина (по решению суда внереал расх пров кап.рем)	52 172,12
ДТ NISSAN SAFARI	36 118,17
ДТ TOYOTA LAND CRUISER	58 109,35
Ежегодный членский взнос АРОКР	100 030,00
Заправка картриджа	41 778,00



## АУДИТ

Информационные услуги Консультант Плюс	392 947,12
Комиссия за ведение счета	9 600,00
Комиссия за перечисление денежных средств	92,70
Консультационные услуги	160 000,00
Гарантии компенсации расходов связанных с переездом к новому месту жительства в связи с расторж. дог	22 715,29
Комиссия за ведение счета	10 200,00
Комиссия за закрытие счета	900,00
Транспортный налог по деятельности приносящей доход	9 000,00
Услуги по подготовке проектов договоров по результатам эл. аукционов	46 200,00
Услуги по формированию инвентарных дел по КР	27 991,40
Услуги правового характера	209 682,97
Неустойка за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ (по решению суда)	1 511 847,77
Обновление Гарант	33 285,00
Обслуживание TOYOTA LAND CRUISER	1 420,00
Счет 91.02.2	
Вознаграждение за услуги, оказанные банком	28 280,98
Гос пошлины, штрафы, взыскания	812 413,28
Счет 91.02.3	
Комиссия за ведение счета	7 960,00
Капитальный ремонт Фасада	15 435,20
Всего	9 322 786,81

Доходы организации за 2018 год составили 43 821 тыс. руб., увеличились по отношению к уровню 2017 года на 36 198,65 тыс. руб. за счет:

- увеличение доходов от размещения временно свободных денежных средств фонда капитального ремонта в кредитном учреждении по отношению к 2017 году на 35 647,92 тыс. руб.;
- доход по неустойки за нарушение договорных обязательств КАП РЕМОНТ уменьшился относительно уровня 2017 года на 704,12 тыс. руб.;
- доходы по неустойки за нарушение договорных обязательств по АХД в 2018 году отсутствуют;
- увеличение доходов от возмещения материального ущерба по сравнению с 2017 годом на 730,39 тыс. руб.;
- увеличение доходов от размещения временно свободных денежных средств на административно -хозяйственную деятельность на 264,73 тыс. руб.

Расходы организации в 2018 году составили 9 322,78 тыс. руб. уменьшились по отношению к уровню 2017 года на 13 559,6 тыс. руб. при этом:

## АУДИТ

- расходы на оплату вознаграждения за сбор денежных средств поступивших в уплату взноса на капитальный ремонт составили 258,41 тыс. руб.;
- расходы на оплату поставщикам и подрядчикам за оказанные услуги по печати и доставки квитанций составили 104,31 тыс. руб.;
- расходы, связанные с проведением капитального ремонта составили 135,95 тыс. руб.

## Данные налогового учета доходов, расходов приведены в таблице

Руб.

	Доходы			Расходы			Прибыль			Сумма налога
	от реализации	внереализационные	ИТОГО	от реализации	внереализационные	ИТОГО	от реализации	внереализационная	ИТОГО	
Данные бухгалтерского учета	0,00	43 821 648,37	43 821 648,37	0,00	9 322 786,81	9 322 786,81	0,00	34 498 861,56	34 498 861,56	6 899 772,31
Увеличение налогооблагаемой базы	0,00	0,00	0,00	0,00	9 029 640,49	9 029 640,49	0,00	9 029 640,49	9 029 640,49	1 805 928,10
Уменьшение налогооблагаемой базы	0,00	850 056,43	850 056,43	0,00	13 567,02	13 567,02	0,00	863 623,45	863 623,45	172 724,69
Налогооблагаемая база	0,00	42 971 591,94	42 971 591,94	0,00	306 713,34	306 713,34	0,00	42 664 878,60	42 664 878,60	8 532 975,72

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	445 716,21	89 143,24
Доходы, полученные за счет целевого финансирования – возврат возврат гос. пошлины и судебных расходов	404 340,22	80 868,04
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО – не направленных на получение прибыли, благотворительность, административный штраф	101 023,89	20 204,77
Расходы за счет ДПД не учитываемые в НО согласно доли доходов по ДПД в совокупном доходе предприятия	8 064 527,14	1 612 905,42
Расходы, полученные за счет целевого финансирования	864 089,46	172 817,89
Износ основных средств, приобретенных за счет деятельности приносящей доход	13 567,02	2 713,40

Учитывая особенности бухгалтерского учета организации, являющимся Некоммерческой организацией в разделе III Бухгалтерского баланса на 31.12.2018 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

## АУДИТ

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 2018 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	90 170 000,00	
	55	41 783,47	
	86	-41 783,47	
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	36 444,24	446 805 607,93
	86	446 769 163,69	
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		446 805 607,93	446 805 607,93
	55		10 828 318,06
	86	10 828 318,06	
Соглашение от 11.05.2018 № 157 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		10 828 318,06	10 828 318,06
	55		107 800 030,00
	86	17 630 030,00	
Соглашение от 25.12.2017 № 252 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение административно-хозяйственной деятельности		90 170 000,00	107 800 030,00
		17 630 030,00	
	55		4 911 063,60
	86	4 911 063,60	
Соглашение от 28.11.2018 № 271 о предоставлении из краевого бюджета субсидий на финансовое обеспечение части затрат в связи с оказанием услуг и (или) выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в целях стимулирования деятельности по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Камчатском крае		4 911 063,60	4 911 063,60
	86	90 170 000,00	
Соглашение от 28.12.2018 № 288 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение административно-хозяйственной деятельности		90 170 000,00	
		90 170 000,00	
	86	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		3 500 000,00	
		3 500 000,00	

сфере жилищно-коммунального хозяйства	55		3 260 000,00
	86	3 260 000,00	
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	55	71 602,17	
	86	-71 602,17	
Соглашение от 21.02.2017 № 71 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение мероприятий, направленных на информирование граждан об их правах и обязанностях в сфере жилищно-коммунального хозяйства	55	2 711 858,68	
	86	-2 711 858,68	
Соглашение от 01.03.2017 № 80 о предоставлении средств краевого бюджета на финансовое обеспечение административно-хозяйственной деятельности			
	Оборот	577 105 019,59	573 605 019,59
	Конечное сальдо	93 670 000,00	

## 7. Потенциальные обязательства

### 7.1 Оценочные обязательства

На 31.12.2018 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  
27.03.2019 г.

 О.А. Бухонана

Исполнитель  
Главный бухгалтер



 М.Г. Коваленко

ПРОНУМЕРОВАНО,  
ПРОШНУРОВАНО,  
СКРЕПЛЕНО  
ПЕЧАТЬЮ

*46*



Лист (-ов, -а)

ДИРЕКТОР ООО  
ДВ-АКТИВ - АУДИТ  
ПОЛКМА ИИ

*Вологов*