



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства РФ, Контрольно-счетной палате Воронежской области, департаменту финансово-бюджетной политики Воронежской области, департаменту жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области** (ОГРН №11360001864, дом 18, улица Ф.Энгельса, Воронеж, 394036), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2017 год и пояснений к ним и пояснительной записки.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области по состоянию на 31 декабря 2017 года, целевое использование 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 и Правления Фонда капитального ремонта 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.

Правление Фонда капитального ремонта несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 руководством и Правлением 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.

Директор ООО АК «Аудиком»



Т.М. Грант

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью ООО АК «Аудиком»

ОГРН №1023601574810

394007, Воронеж, Ленинградская, 2, оф. 511 в,

член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»,

ОРНЗ №10206012330

12 октября 2020 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды

0710001

29 3 2018

26519283

3664999635

64.99

20400

13

384

Организация ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и по

деятельности пенсионному обеспечению; не включенных в другие группировки ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма / форма собственности / Собственность _____

объектов Российской Федерации _____ по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Местонахождение (адрес) 394018, Воронежская обл, г.Воронеж, ул.Никитинская, д.50

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2017 г. 3	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 912	12 346	12 214
	в том числе:				
	транспортные средства, машины и оборудование		12 912	12 346	12 214
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 912	12 346	12 214
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8	7	6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	971 165	768 357	565 170
	в том числе:				
	задолженность собственников многоквартирных домов		942 669	743 777	449 531
	авансы выданные поставщикам		551	256	315
	авансы выданные подрядным организациям		19 492	24 324	115 321
	выданный займ по энергоэффективному капитальному ремонту		7 600	-	-
	задолженность государственных внебюджетных фондов		853	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 713 957	2 535 811	1 291 349
	в том числе:				
	расчетный счет		67 267	22 963	47 779
	специальные счета		2 646 690	2 512 848	1 243 570
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 685 130	3 304 175	1 856 525
	БАЛАНС	1600	3 698 042	3 316 521	1 868 739

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 943 373	3 027 212	1 685 923
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	12 912	12 346	12 214
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 956 285	3 039 558	1 698 137
	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	737 992	273 958	168 658
	в том числе:				
	Задолженность поставщикам		28 686	7 060	5 203
	Задолженность подрядным организациям за капитальный ремонт		366 489	65 574	47 319
	Задолженность подрядным организациям по обеспечению конкурсов		62 576	9 121	25 638
	Задолженность ФКР по взносам собственников МКД за капитальный ремонт формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах владельцем которых является РО		280 149	190 421	90 495
	Задолженность персоналу организации		-	287	-
	Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам		92	475	2
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		-	1 020	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 765	3 005	1 944
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	741 757	276 963	170 602
	БАЛАНС	1700	3 698 042	3 316 521	1 868 739

Руководитель

Левцев В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснении к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественны для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Внесто показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о целевом использовании средств

за 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды

0710006

29 3 2018

26519283

3664999635

64.99

20400 13

384

Организация ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности / Собственность

объектов Российской Федерации

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 027 212	1 685 923
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	2 030 010	2 071 723
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	2 030 010	2 071 723
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(87 544)	(82 934)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(49 859)	(46 263)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(50)	(45)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(279)	(257)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 058)	(2 835)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(278)	(191)
программные продукты, справочные системы		(4 094)	(3 508)
расчеты с расчетно-кассовыми центрами		(25 402)	(22 867)
резервы по неиспользованным отпускам		(761)	(3 005)
прочие	6326	(3 763)	(3 963)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(565)	(132)
Прочие	6350	(2 025 740)	(647 368)
работы по капитальному ремонту выполненные подрядчиками		(2 025 740)	(645 797)
неустойка уплаченная подрядчикам		(-)	(1 571)
Всего использовано средств	6300	(2 113 849)	(730 434)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 943 373	3 027 212

Руководитель

Левцев В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2018 г.

" 29 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет о финансовых результатах
за 2017 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
29	3	2018
26519283		
3664999635		
64.99		
20400	13	
384		

Организация ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
объектов Российской Федерации _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	Выручка ⁵	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	8 884	-
	Прочие расходы	2350	(3 834)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 050	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 010)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 040	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	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 ⁵	2500	4 040	-
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Иевцев В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 5417-П/К от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

2. Основные средства

[illegible]

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.	-	565	-	(565)	
	5250	за 2016 г.	-	132	-	(132)	
в том числе:							
	5241	за 2017 г.	-	72	-	72	
Компьютер "BaRIANT-Эксперт" (ME/5-4460/4GB/500GB/eToken/W7Pro/MSO16/kb.m.), LCD 21.5", ИБП	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5242	за 2017 г.	-	145	-	145	
Компьютер (MT/i5 - 6600/4GB/500GB/W7Pro/MSO16/kb.m.), LCD 21.5", ИБП	5252	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5243	за 2017 г.	-	65	-	65	
Компьютер PET, Core i3-4170 3.7/MSI H81M	5253	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5244	за 2017 г.	-	202	-	202	
Компьютер PET, Core i5-7400 3.0/ASUS H110M	5254	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5245	за 2017 г.	-	80	-	80	
Компьютер HP Pavilion 23-q001ur (23"/i3-4170T/4GB/1TB/R7 360 4GB/DVDRW/Wifi/Cam/W8, 1/kb.m)	5255	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	
Компьютер "BaRIANT-Эксперт" (MT/i5-4460/4GB/W7Pro/MSO16/kb.m.), LCD 21.5", ИБП	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5256	за 2016 г.	-	132	-	132	

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

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 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	9 969	8 105	8 105
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



 Руководитель Левцев Владимир Владимирович (подпись)

 29 марта 2018 г. (расшифровка подписи)

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	7	-	2 028 667	(2 028 666)	-	-	X	-	9
	5420	за 2016 г.	6	-	648 278	(648 277)	-	-	X	-	7
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	7	-	2 927	(2 925)	-	-	-	-	9
	5421	за 2016 г.	6	-	2 481	(2 480)	-	-	-	-	7
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.	-	-	2 025 740	(2 025 740)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	645 797	(645 797)	-	-	-	-	-
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	-	-	-



Лавіцэў Владимир
Владимирович
(расшэфіравка подпісам)

Руководитель

28 марта 2018 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, по операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017 г.	24 580	-	5 432	-	(9 821)	-	-	X	X	21 044	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2016 г.	115 636	-	2 445	-	(93 501)	-	-	X	X	24 580	-
в том числе:													
	5511	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2017 г.	24 580	-	5 284	-	(9 821)	-	-	-	-	20 043	-
Авансы выданные	5532	за 2016 г.	115 636	-	2 445	-	(93 501)	-	-	-	-	24 580	-
	5513	за 2017 г.	-	-	148	-	-	-	-	-	863	1 001	-
Прочая	5533	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2017 г.	24 580	-	5 432	-	(9 821)	-	-	X	X	21 044	-
Итого	5520	за 2016 г.	115 636	-	2 445	-	(93 501)	-	-	X	X	24 580	-

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	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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	(7 600)	-	-	-	-	(7 600)
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	74 417	371 769	-	(51 624)	-	-	X	-	395 4
	5560	за 2016 г.	52 524	73 885	-	(51 993)	-	-	X	-	74 4
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	72 635	371 560	-	(49 019)	-	-	-	-	395 1
	5561	за 2016 г.	52 522	72 103	-	(51 990)	-	-	-	-	72 5
авансы полученные	5562	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	1 495	92	-	(2 349)	-	-	-	-	-
	5563	за 2016 г.	2	1 495	-	(2)	-	-	-	-	1 4
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	287	117	-	(256)	-	-	-	-	1
	5566	за 2016 г.	-	287	-	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5560	за 2017 г.	74 417	371 769	-	(51 624)	-	-	X	-	395 4
	5570	за 2016 г.	52 524	73 885	-	(51 993)	-	-	X	-	74 4

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 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 _____
(подпись)
Левцов Владимир Владимирович
(расшифровка подписи)

29 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	3 005	3 765	(3 005)	-	3 765
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	3 005	3 765	(3 005)	-	3 765

Руководитель

 (подпись)
 29 марта 2018 г.
 Левицкая Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

3.5 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	3 005	3 005	(3 765)	(-)	3 765
в том числе: Задолженность по неиспользованным отпускам	3 005	3 005	(3 765)	(-)	3 765

3.6 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ³
Полученные - всего	62 576	9 121	25 638
в том числе: Обеспечение конкурсных заявок подрядными организациями по капитальному ремонту МКД	62 576	9 121	25 628
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: Обеспечение конкурсных заявок подрядными организациями по капитальному ремонту МКД	-	-	-

И. о. директора

В. В. Левцев

2018



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности Фонд капитального ремонта
многоквартирных домов Воронежской области
за 2017год

Воронеж

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2017
год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области.

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

Фонд капитального ремонта.

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 394018, Воронежская область г. Воронеж, ул. Никитинская, д. 50;

Почтовый адрес: 394018, Воронежская область г. Воронеж, ул. Никитинская, д. 50;

Телефон: (473) 280-12-45; Факс: (473) 280-12-65;

Адрес страницы в сети интернет: www.fkr36.ru

Сведения об образовании юридического лица:

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области зарегистрирован Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Воронежской области. Запись о некоммерческой организации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 05 декабря 2013 года. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Воронежа осуществлена постановка на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения 05 декабря 2013 года, основной государственный регистрационный номер 1133600001864, свидетельство о постановке на учет Российской организации серия 36 № 003635867

Предметом деятельности Фонда является формирование средств и имущества для обеспечения организации и своевременного проведения капитального ремонта многоквартирных домов на территории Воронежской области за счет взносов собственников помещений в таких домах, бюджетных и иных не запрещенных законом источников финансирования.

Цели Фонда:

- аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;
- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений и многоквартирном доме выбрали Фонд в качестве владельца специального счета. Фонд не вправе отказать собственникам помещений в многоквартирном доме в открытии на свое имя такого счета;
- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;
- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Воронежской области и (или) бюджетов муниципальных образований Воронежской области;
- взаимодействие с органами государственной власти Воронежской области и органами местного самоуправления в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3664999635

Код причины постановки на учет (КПП): 366401001

Правовое положение Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области, определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О некоммерческих организациях», другими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Управление деятельностью Фонда капитального ремонта:

Высшим органом управления Фонда является Правление Фонда;

Председатель Правления Фонда капитального ремонта

Смирнова Галина Вячеславовна – Руководитель Департамента ЖКХ и Энергетики Воронежской области, приказ №290 от 01.12.2017г.

Заместитель Председателя Правления Фонда капитального ремонта

Левцев Владимир Владимирович – исполняющий обязанности директора Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области, приказ №290 от 01.12.2017г.

Секретарь Правления Фонда капитального ремонта

Горобурдо Денис Сергеевич – начальник юридического отдела Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области, приказ № 290 от 01.12.2017г.

Члены правления Фонда

Терновская Светлана Васильевна – начальник отдела жилищной политики и благоустройства Департамента ЖКХ и Энергетики Воронежской области, приказ № 290 от 01.12.2017г.

Трофимов Сергей Владимирович – начальника организационного отдела Департамента ЖКХ и Энергетики Воронежской области, приказ №290 от 01.12.2017г.

Дергачев Евгений Евгеньевич – заместитель директора Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области, приказ №290 от 01.12.2017г.

Попечительский совет Фонда капитального ремонта

Попечительский совет Фонда действует на общественных началах, члены Попечительского совета Фонда не вправе участвовать в деятельности иных органов управления Фонда

Председатель Совета

Шабалатов Виталий Алексеевич – заместитель председателя правительства Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 27.12.2016 №1002.

Члены Совета

Сафонова Надежда Георгиевна – руководитель департамента финансов Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 20.11.2013 № 1010.

Гончарова Диана Ивановна - руководитель государственной жилищной инспекции Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 27.12.2016 №1002.

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2017
год

Смирнова Галина Вячеславовна – заместитель руководителя департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 27.12.2016 №1002.

Барышникова Елена Николаевна – начальник отдела по работе с областной собственностью департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 27.12.2016 №1002.

Головачева Татьяна Валентиновна – председатель комитета Воронежской областной Думы по жилищно-коммунальному хозяйству, энергетике и тарифам (по согласованию), постановление правительства Воронежской области от 27.12.2016 №1002.

Едиличный исполнительный орган – (Директор)

В соответствии с 5.25 Устава директор Фонда является единым исполнительным органом Фонда, назначается правлением Фонда на 5 лет.

К компетенции директора Фонда относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Фонда, за исключением вопросов, отнесенных к полномочиям Попечительского совета и Правления Фонда.

Директор Фонда без доверенности действует от имени Фонда, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Попечительского Совета и Правления Фонда. Вопросы, относящиеся к компетенции директора, определены ст. 5.28. Устава Фонда капитального ремонта.

Полный текст Устава Фонда размещен на сайте: www.fkr36.ru

Левцев Владимир Владимирович назначен исполняющим обязанности директора Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области на основании Приказа №52 от 17.10.2017г. Трудовой договор б/н от 17.10.2017г.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Фонда № 08 от 23.12.2013, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Фонда капитального ремонта (далее – Фонд).

Бухгалтерская отчетность Фонда составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12

мского периода отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации для осуществления уставной деятельности.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Износ основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Износ основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены состав текущих расходов отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости.

Доходных вложений в материальные ценности Фонд в 2017 году не имел.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются в разделе баланса «Оборотные активы» - запасы.

Задолженность поставщиков и подрядчиков

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Фондом и покупателями и заказчиками. По поставщикам и подрядчикам задолженность раскрывается «развернуто», т.е. в разрезе договоров.

Резерв по сомнительным долгам в 2017 году не создавался ввиду отсутствия таковых.

Налог и налогообложение

Транспортный налог

Оплата транспортного налога в течение налогового периода производится авансовыми платежами, исчисляемыми по итогам каждого отчетного периода в размере одной четвертой произведения соответствующей налоговой базы и налоговой ставки.

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2017
год

Авансовый платеж производится в срок, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за истекшим отчетным периодом.

Расчет авансового платежа за истекший отчетный период представляется в налоговый орган по месту нахождения транспортных средств, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за истекшим отчетным периодом, по форме налоговой декларации.

Налоговая декларация по итогам налогового периода представлена в ИФНС по Ленинскому району.

Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов, рассчитываемых Фондом по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Налог на имущество

Не исчисляется, в связи с тем, что на балансе значится имущество, не признаваемое объектом налогообложения (1-2 амортизационная группа), и движимое имущество, которое является льготируемым.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются Приказами Фонда.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Поступление и использование целевого финансирования				
Целевое финансирование	Остаток по состоянию на 31.12.2016	Поступило		
Имущественный взнос (на текущую хозяйственную деятельность)	- 8 070	65 198		
Взносы от собственников на капитальный ремонт	2 876 793	1 804 232		
Начисленные проценты на неснижаемый остаток в банках	158 490	156 540		
Чистая прибыль с доходного счета	-	4 041	-	4 041
Итого:	3 027 212	2 030 011	2 113 849	2 943 373

Всего прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью 19 листов
 (подписано) листов
 «29» октября 2020 г.
 Директор ООО АК «Аудиком»
 Грант Т.М.
 (подпись)

И. о. директора

«29» 03 2018 года



Левцев В.В.