



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 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2018 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 2018 года, целевое использование 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 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»,

ОПНЗ №10206012330

14 октября 2020 года

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды

0710001

29 3 2019

26519283

3664999635

64.99

20400 13

384

Организация ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГООКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

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

деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности /Собственность

субъектов 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 2018 г. 3	На 31 декабря 2017 г. 4	На 31 декабря 2016 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	15 869	12 912	12 346
	в том числе:				
	транспортные средства, машины и оборудование		15 869	12 912	12 346
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	15 869	12 912	12 346
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11	8	7
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 238 882	971 165	768 357
	в том числе:				
	задолженность собственников многоквартирных домов		1 206 673	942 669	743 777
	авансы выданные поставщикам		444	551	256
	авансы выданные подрядным организациям		26 073	19 492	24 324
	выданный займ по энергоэффективному капитальному ремонту		5 332	7 600	-
	задолженность государственных внебюджетных фондов		151	853	-
	задолженность бюджета по налогам и сборам		209	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 905 038	2 713 957	2 535 811
	в том числе:				
	расчетный счет		11 855	67 267	22 963
	специальные счета		1 893 183	2 646 690	2 512 848
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 143 931	3 685 130	3 304 175
	БАЛАНС	1600	3 159 800	3 698 042	3 316 521

Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
-----------	-------------------------	-----	-----------------------	-----------------------	-----------------------

III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ	Целевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	Целевые средства	1350	2 338 469	2 943 373	3 027 212
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	15 869	12 912	12 346
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 354 338	2 956 285	3 039 558
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
VI. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	Итого по разделу V	1500	805 462	741 757	276 963
	Итого по разделу VI	1700	3 159 800	3 698 042	3 316 521

Руководитель (подпись) Ляев В.В. (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

1. Указывается исчерпывающий перечень пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министра финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 5 августа 1999 г., изданному в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июля 1999 г. № 43н), показатели об отложенных налоговых активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности неустраивает для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, представляющий предыдущий период.

6. Некоммерческая организация указывает укрупненный раздел "Целевое финансирование", вместе с показателями "Уставный капитал" (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей), "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (неоткрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Целевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный фонд" и "Целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Запись в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
29	3	2019
26519283		
3664999635		
64.99		
20400	13	
384		

Организация ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГООКВАТИРНЫХ 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 _____
субъектов Российской Федерации _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Показатель ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2018 г. ³	За 2017 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	3 838	8 884
	Прочие расходы	2350	(2 798)	(3 834)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 040	5 050
	Текущий налог на прибыль	2410	(208)	(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	832	4 040

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	За 2018 г. 3	За 2017 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	832	4 040
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Левцев В.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2019 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-ПК 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".

Отчет о целевом использовании средств
за 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды

0710006

29 3 2019

26519283

3664999635

64.99

20400 13

384

Организация ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГООКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность

субъектов Российской Федерации

по ОКПОФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2018 г. ¹	За 2017 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 943 373	3 027 212
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	2 255 624	2 030 010
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	2 255 624	2 030 010
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	(92 089)	(87 544)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(54 636)	(49 859)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(55)	(50)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(139)	(279)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 285)	(3 058)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(598)	(278)
программные продукты, справочные системы		(5 109)	(4 094)
расчеты с расчетно-кассовыми центрами		(23 966)	(25 402)
резервы по неиспользованным отпускам		(838)	(761)
прочие	6326	(3 463)	(3 763)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 957)	(565)
Прочие	6350	(2 765 482)	(2 025 740)
работы по капитальному ремонту выполненные подрядчиками		(2 764 584)	(2 025 740)
неустойка уплаченная подрядчикам		(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(2 860 528)	(2 113 849)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 338 469	2 943 373

Руководитель

Левцев В.В.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2019 г.



" 29 " марта 2019 г.

Примечания

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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области за 2018 год (тыс. руб.)
Организационная правовая форма - собственность субъекта РФ

1. Основные средства

1.1 Наличие и движение основных средств

Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
	первоначальная стоимость ²	Износ		выбыло объектов	Износ	перевод на первоначальную стоимость ³	перевод на первоначальную стоимость ³	Износ ⁴
Основное средство (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	12 912	(10 434)	2 957	(-)	-	(-)	15 869	(11 923)
в том числе:								
машины и оборудование	9 598	(7 857)	197	(-)	-	(-)	9 795	(8 591)
автотранспортные средства	3 314	(2 577)	2 760	(-)	-	(-)	6 074	(3 332)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	3 314	(1 914)	-	(-)	-	(-)	3 314	(2 577)
в том числе:								
машины и оборудование	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
автотранспортные средства	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:								
машины и оборудование	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
автотранспортные средства	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

0710005 с. 5

1.2 Незавершенные капитальные вложения

Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	0	2 957	(-)	0
Машины и оборудование	0	566	(-)	0
в том числе:				
машины и оборудование	0	2 957	(-)	0
автотранспортные средства	0	566	(-)	0

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

	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе:	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:	()	()

0710005 с. 6

1.4 Иное использование основных средств

	На 20 18 г. ⁴ На 31 декабря	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Имущество полученное в безвозмездное пользование	9969	9969	8104

2. Запасы

2.1 Наличие и движение запасов

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
Запасы - всего	8	(-)	3 558	(3 555)	-	-	X	11	(-)
в том числе:	7	(-)	2 926	(2 925)	-	-	X	8	(-)
Топливо	4	(-)	1 282	(1 279)	-	-	-	-	(-)
за 2018 г.	3	(-)	1 037	(1 036)	-	-	-	4	(-)
за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Запасные части	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
за 2017 г.	4	(-)	1 650	(1 650)	-	-	-	4	(-)
Прочие материалы	4	(-)	1 567	(1 567)	-	-	-	4	(-)
за 2018 г.	-	(-)	455	(455)	-	-	-	-	(-)
за 2017 г.	-	(-)	323	(323)	-	-	-	-	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Спецодежда	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

0710005 с. 9

2.2 Запасы в залоге

	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
							описание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
	за 2017 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
	за 2018 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
	за 2017 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
в том числе: (руб)	за 2018 г.	962 712	(-)	2 507 408	-	(2 236 928)	(-)	-	1 233 192	(-)	
	за 2017 г.	768 357	(-)	2 174 595	-	(1 980 240)	(-)	-	962 712	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018 г.	551	(-)	5 929	-	(6 035)	(-)	-	445	(-)	
	за 2017 г.	256	(-)	3 855	-	(3 560)	(-)	-	551	(-)	
	за 2018 г.	19 492	(-)	32 134	-	(25 552)	(-)	-	26 074	(-)	
расчеты по подрядчикам	за 2017 г.	24 324	(-)	9 374	-	(14 206)	(-)	-	19 492	(-)	
	за 2018 г.	-	(-)	4 322	-	(4 322)	(-)	-	-	(-)	
	за 2017 г.	-	(-)	6 793	-	(6 793)	(-)	-	-	(-)	
	за 2018 г.	-	(-)	120 192	-	(120 192)	(-)	-	-	(-)	
учредителем имущественный взнос	за 2017 г.	-	(-)	65 192	-	(65 192)	(-)	-	-	(-)	
	за 2018 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	
Расчеты с Фондом содействия и реформирования ЖКХ	за 2018 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	
	за 2017 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	
Расчеты с бюджетом Воронежской области	за 2018 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	
	за 2017 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	
Расчеты с бюджетами муниципальных	за 2018 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	
	за 2017 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	

образований	за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Воронежской области	за 2018 г.	942 669	(-)	2 232 608	(-)	(1 968 604)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Расчеты с	за 2017 г.	743 777	(-)	1 928 889	(-)	(1 729 997)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
собственниками	за 2018 г.	-	(-)	112 223	(-)	(112 223)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Расчеты по процентам	за 2017 г.	-	(-)	160 492	(-)	(160 492)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
начисленных на НКО в	за 2018 г.	962 712	(-)	2 507 408	(-)	(2 236 928)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Банках	за 2017 г.	768 357	(-)	2 174 595	(-)	(1 980 240)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Итого												

0710005 с.

3.2 Просроченная дебиторская задолженность

	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
(вид)						

3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец период
			поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	погашение		описание на финансовый результат ⁸			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	738 845	2 979 935	-	-	3 043 055	-	-	800 259
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2018 г.	273 958	1 857 282	-	-	2 320 461	-	-	738 845
	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками	за 2018 г.	263	14 564	-	-	15 051	-	-	750
	за 2017 г.	577	11 505	-	-	11 190	-	-	263
	за 2018 г.	366 489	2 755 095	-	-	2 790 989	-	-	402 383
	за 2017 г.	65 574	1 744 186	-	-	2 045 101	-	-	366 489
	за 2018 г.	28 423	50 907	-	-	23 967	-	-	1 483
Расчеты с расчетными центрами	за 2017 г.	6 483	3 463	-	-	25 402	-	-	28 423
	за 2018 г.	92	5 976	-	-	5 681	-	-	203
Расчеты по налогам и сборам	за 2017 г.	475	6 384	-	-	6 001	-	-	92
	за 2018 г.	853	12 661	-	-	13 363	-	-	151
Расчеты по взносам		1 020	13 220	-	-	11 346	-	-	853
	за 2017 г.								
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2018 г.	-	43 101	-	-	43 101	-	-	-
	за 2017 г.	249	40 163	-	-	39 914	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2018 г.	-	146	-	-	146	-	-	-
	за 2017 г.	-	253	-	-	253	-	-	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию	за 2018 г.	-	51	-	-	51	-	-	-
	за 2017 г.	-	305	-	-	305	-	-	-
Расчеты по специальным счетам	за 2018 г.	280 149	34 889	-	-	147 011	-	-	392 271
	за 2017 г.	190 421	23 776	-	-	113 505	-	-	280 149

Расчеты по исполненным документам	за 2018 г.	-	247	(	247	)	(	-	)	-
	за 2017 г.	38	274	(	236	)	(	-	)	-
Расчеты по обеспечению конкурсов и договоров	за 2018 г.	62 576	62 010	(	3 160	)	(	-	)	3 726
	за 2017 г.	9 121	8 393	(	61 848	)	(	-	)	62 576
Расчеты прочие дебиторы и кредиторы	за 2018 г.	-	288	(	288	)	(	-	)	-
	за 2017 г.	-	5 360	(	5 360	)	(	-	)	-
Итого	за 2018 г.	738 845	2 979 935	(	3 043 055	)	(	-	)	800 259
	за 2017 г.	273 958	1 857 282	(	2 320 461	)	(	-	)	738 845

0710005 с. 12

3.4 Просроченная кредиторская задолженность

	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)			

И.о. директора

В.В. Левцев



3.5 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	3 765	3 765	(4 604)	(-)	4 604
в том числе: Задолженность по неиспользованным отпускам	3 765	3 765	(4 604)	(-)	4 604

3.6 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	3 726	62 576	9 121
в том числе: Обеспечение конкурсных заявок подрядными организациями по капитальному ремонту МКД	3 726	62 576	9 121
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: Обеспечение конкурсных заявок подрядными организациями по капитальному ремонту МКД	-	-	-

И. о. директора

" 29 " 03

В. В. Левцев



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности Фонд капитального ремонта
многоквартирных домов Воронежской области
за 2018год

Воронеж

Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2018
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:

- аккумулялирование 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», прочими 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 2018
год

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

Барышников Елен 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 № 410 от 29.12.2017, 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

месяцев после 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 2018 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 2018 году не создавался в виду отсутствия таковых.

Налоги и налогообложение

Транспортный налог

Оплата транспортного налога в течение налогового периода производится авансовыми платежами, исчисленными 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 2018
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 подлежащее налогообложению (1-2 амортизационная группа), и движимое имущество.

Инвентаризация имущества и обязательств

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

Всего прошнуровано,
 пронумеровано и скреплено
 печатью 17 листов
 (сигнатура) 17 листов
 «14» октября 2020 г.
 Директор ООО АК «Аудиком»
 Грант Т.М.

3. Пояснения к существенным статьям бухг.

Поступление и использование целевого финансирования

Целевое финансирование	Остаток по состоянию на 31.12.2017	Поступило	израсходовано	Остаток по состоянию на 31.12.2018
Имущественный взнос (на текущую хозяйственную деятельность)	-30 982	120 192	95 045	-5 835
Взносы от собственников на капитальный ремонт	2 655 284	2 023 183	2 765 481	1 912 986
Начисленные проценты на неснижаемый остаток в банках	315 030	111 416	-	426 446
Чистая прибыль с доходного счета	4 041	832	-	4 873
Итого:	2 943 373	2 255 623	2 860 526	2 338 470

И. о. директора

« 29 » 03 2019 года



 Левцев В.В.