



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 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2019 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 2019 года, целевое использование средств за 2019 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. 511в,

член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство

«Аудиторская Ассоциация Содружество»,

ОПНЗ №10206012330

15 октября 2020 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

Организация Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности
Фонды / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) г. Воронеж, ул. Фридриха Энгельса, д. 18, 394036

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
По ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКПФ/
ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
26519283	
3664999635	
64.99	
70400	13
384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 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	16 002	15 869	12 912
	транспортные средства, машины и оборудование	1151	-	15 869	12 912
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	16 002	15 869	12 912
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28	11	8
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	993 243	1 238 882	971 165
	задолженность собственников многоквартирных домов	1231	965 875	1 206 673	942 669
	авансы выданные поставщикам	1232	470	444	551
	авансы выданные подрядным организациям	1233	23 297	26 073	19 492
	выданный займ по энергоэффективному капитальному ремонту	1231	3 562	5 332	7 600
	задолженность государственных внебюджетных фондов	1232	10	151	853
	задолженность бюджета по налогам и сборам	1233	29	209	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	606 541	1 905 038	2 713 957
	расчетный счет	1251	16 717	11 855	67 267
	специальные счета	1252	589 824	1 893 183	2 646 690
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 599 812	3 143 931	3 685 130
	БАЛАНС	1600	1 615 814	3 159 800	3 698 042

Показатель ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
ПАССИВ					
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶					
Пассив фонд		1310	-	-	-
Целевой капитал		1320	-	-	-
Целевые средства		1350	40 739	2 338 459	2 943 373
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества		1360	16 002	15 669	12 912
Резервный и иные целевые фонды		1370	-	-	-
Итого по разделу III		1300	56 741	2 354 338	2 956 285
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	1 554 974	800 858	737 992
Задолженность поставщикам		1521	1 894	2 233	28 686
Задолженность подрядным организациям за капитальный ремонт		1522	1 074 062	402 383	366 489
Задолженность подрядным организациям по обеспечению конкурсов		1523	4 844	3 726	62 576
Задолженность ФКР по взносам собственников МКД за капитальный ремонт формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах владельцем которых является РО		1521	474 009	392 271	280 149
Задолженность персоналу организации		1522	-	-	-
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам		1523	165	6	92
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		1521	-	-	-
Задолженность по гарантийным обязательствам		1522	-	239	-
Доходы будущих периодов		1530	-	-	-
Оценочные обязательства		1540	4 099	4 504	3 755
Прочие обязательства		1550	-	-	-
Итого по разделу V		1500	1 559 073	805 462	741 757
БАЛАНС		1700	1 615 814	3 159 800	3 698 042

Руководитель

Тепляков О.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"30" июня 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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-П/к от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен 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". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Пассив 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 финансовых результатах
за 2019 г.

Организация: Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
По ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/
ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710002	
26519283	
3664999635	
64.99	
70400	13
354	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 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	5 161	3 838
	Прочие расходы	2350	(3 291)	(2 798)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 870	1 040
	Налог на прибыль	2410	(374)	(208)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 496	832

Наименование показателя ⁴	Код	За 2019 г. ²	За 2018 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	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	1 496	832
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Тепляков О.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 июня 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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-П/К от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, 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 2019 г

Организация: Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
По ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ	
0710003	
26519283	
3664999635	
64,99	
70400	13
384	

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/стат	за 2019 г ¹	за 2018 г ²
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 338 469	2 943 373
-	Поступило средств			
-	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	2 285 185	2 255 624
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	2 285 185	2 255 624
-	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	(94 091)	(62 176)
-	в том числе:			
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(56 267)	(54 636)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(25)	(55)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(625)	(139)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4 260)	(3 285)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(1 178)	(598)
-	прочие	6326	(31 736)	(3 463)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(134)	(2 957)
-	Прочие	6350	(4 488 690)	(2 795 395)
-	работы по капитальному ремонту выполненные подрядчиками	6351	(4 488 690)	(2 764 584)
-	неустойка уплаченная подрядчикам	6352	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(4 562 915)	(2 860 528)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	40 739	2 338 469

Руководитель

Тепляков О.Г.
(подпись)
(расшифровка подписи)

"30" июня 2020 г

Примечания

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

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 853f55fa-9fc1-487b-8116-8b77b5af12b0

ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА, Тепляков О.Г., исполняющий обязанности
директора
30.06.2020 17:52 (MSK), Сертификат № 01D3F6CC671E00C880E9117AA10716EEEE

Декларация Межрайонная ИФНС России №1 по Воронежской области, Бондарева Н.Н.
30.06.2020 18:16 (MSK), Сертификат № 105B620073A9C6B5416644885489CF8F

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	15 869	-	134	-	-	-	-	-	16 002	-
	5210	за 2018г.	12 912	-	2 957	-	-	-	-	-	15 869	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2019г.	8 899	-	134	-	-	-	-	-	9 033	-
	5211	за 2018г.	8 702	-	197	-	-	-	-	-	8 899	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	895	-	-	-	-	-	-	-	895	-
	5212	за 2018г.	895	-	-	-	-	-	-	-	895	-
Транспортные средства	5203	за 2019г.	6 075	-	-	-	-	-	-	-	6 075	-
	5213	за 2018г.	3 315	-	2 760	-	-	-	-	-	6 075	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	194	(60)	(134)	
в том числе:	5250	за 2018г.	-	2 957	-	(2 957)	
Транспортное средство Oxtavia Белый Pure VIN XW8AD4NE4KH006851	5241	за 2019г.	95	-	-	-	
	5251	за 2018г.	-	95	-	-	
Транспортное средство Oxtavia Белый Pure VIN XW8AD4NE8KH006027	5242	за 2019г.	95	-	-	-	
	5252	за 2018г.	-	95	-	-	
Компьютер "BaPIAHт-Эксперт" (MT/i5-6400/4GB/1Tb/W10Pro/M5016/kb m.), LCD 21.5", ИБП, сет. ф.	5243	за 2019г.	-	74	-	74	
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	
Компьютер PET, Core i3-7100 3.9/ASUS H110M	5244	за 2019г.	-	93	32	60	
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	
Монитор ЖК 22" ASUS VP228DE, 1920*1080 LED, 16:9, 200кд, 1,5мс, TN, 90/65, черный	5245	за 2019г.	-	6	6	-	
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	
Набор Logitech Desktop MK120, USB, клавиатура, беспроводная мышь опич, Зынопки, колесо, черный 920-002	5246	за 2019г.	-	1	1	-	
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	
Программный продукт Microsoft Office 2019 для дома и бизнеса Retail W10/Mac, Word Excel	5247	за 2019г.	-	20	20	-	
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	
Компьютер "BaPIAHт-Эксперт" (MT/i5-6400/4GB/500GB/W10Pro/M5016/kb m.), LCD 21.5", ИБП	5248	за 2019г.	-	-	-	-	
	5258	за 2018г.	-	197	-	197	

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 969	9 969	9 969
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Тепляков Олег
Геннадиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 июня 2020 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	11	-	4 024 320	(4 024 303)	-	-	X	28	-
	5420	за 2018г.	9	-	2 769 039	(2 769 036)	-	-	X	11	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	11	-	4 114	(4 097)	-	-	-	28	-
	5421	за 2018г.	9	-	3 557	(3 555)	-	-	-	11	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	4 020 206	(4 020 206)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	2 765 482	(2 765 482)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Тепляков Олег
Геннадиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 июня 2020 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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	вели- чина резерва по сомни- тельным дол- гам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	31 457	-	1 187	-	(3 878)	-	-	-	-	-	165	29	28 961	-
	5530	за 2018г.	23 383	-	11 691	-	(3 826)	-	-	-	-	-	-	209	31 457	-
в том числе:	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	26 518	-	748	-	(3 499)	-	-	-	-	-	-	-	23 767	-
	5532	за 2018г.	20 043	-	10 301	-	(3 826)	-	-	-	-	-	-	-	26 518	-
Авансы выданные	5513	за 2019г.	4 939	-	439	-	(379)	-	-	-	-	-	165	29	5 193	-
	5533	за 2018г.	3 340	-	1 390	-	-	-	-	-	-	-	-	209	4 939	-
Прочая	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	31 457	-	1 187	-	(3 878)	-	-	-	-	X	X	X	28 961	-
	5520	за 2018г.	23 383	-	11 691	-	(3 826)	-	-	-	-	X	X	X	31 457	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток конец пер
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	409 200	1 049 317	-	(377 436)	-	-	165	29
	5580	за 2018г.	397 753	381 034	-	(369 796)	-	-	-	209
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	404 615	1 048 741	-	(377 400)	-	-	-	-
	5581	за 2018г.	395 175	378 935	-	(369 496)	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	4 556	561	-	(35)	-	-	-	-
	5583	за 2018г.	2 578	2 070	-	(301)	-	-	165	29
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	29	15	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	-	29	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	409 200	1 049 317	-	(377 436)	-	X	X	1 08
	5570	за 2018г.	397 753	381 034	-	(369 796)	-	X	X	40

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Тепляков Олег
Геннадиевич
(расшифровка подписи)

29 июня 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 604	4 749	(5 253)	-	4 099
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Тепляков Олег
Геннадиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 июня 2020 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности Фонд капитального ремонта
многоквартирных домов Воронежской области
за 2019год

Воронеж

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», 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

Зацепин Максим Александрович – Руководитель Департамента ЖКХ и Энергетики Воронежской области, приказ №250 от 25.12.2019г.

Заместитель Председателя Правления Фонда капитального ремонта

Тепляков Олег Геннадьевич –директор Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области, приказ №250 от 25.12.2019г.

Секретарь Правления Фонда капитального ремонта

Горобурдо Денис Сергеевич – заместитель директора Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области, приказ № 250 от 25.12.2019г.

Члены правления Фонда

Терновская Светлана Васильевна – начальник отдела жилищной политики и благоустройства Департамента ЖКХ и Энергетики Воронежской области, приказ № 250 от 25.12.2019г..

Трофимов Сергей Владимирович – начальника организационного отдела Департамента ЖКХ и Энергетики Воронежской области, приказ № 250 от 25.12.2019г.

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

Честикин Сергей Александрович – заместитель председателя правительства Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 07.02.2019 № 100

Члены Совета

Сафонова Надежда Георгиевна – руководитель департамента финансов Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 07.02.2019 № 100

Гончарова Диана Ивановна - руководитель государственной жилищной инспекции Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 07.02.2019 № 100

Зацепин Максим Александрович –руководитель департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 07.02.2019 № 100

Юсупов Сергей Валентинович – руководитель департамента имущественных и земельных отношений Воронежской области, постановление правительства Воронежской области от 07.02.2019 № 100

Головачева Татьяна Валентиновна –председатель комитета Воронежской областной Думы по жилищно-коммунальному хозяйству, энергетике и тарифам (по согласованию), постановление правительства Воронежской области от 07.02.2019 № 100

Единоличный исполнительный орган – (Директор)

В соответствии с 5.25 Устава директор Фонда является единоличным 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

Тепляков Олег Геннадьевич назначен директором Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Воронежской области на основании Приказа №38 от 23.12.2019г. Трудовой договор б/н от 23.12.2019г.

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 2019 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 2019 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.

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 целевых средств

Целевое финансирование	Остаток по состоянию на 31.12.2018	Дт	Кт	Остаток по состоянию на 31.12.2019
Имущественный взнос (на текущую хозяйственную деятельность)	-5 835	94 220	95 000	-5 055
Взносы от собственников на капитальный ремонт	1 912 986	2 138 651	3 842 459	209 178
Начисленные проценты на неснижаемый остаток в банках	426 446	50 243	468 484	8 205
Чистая прибыль с доходного счета	4 873	1 496	-	6 369
Итого:	2 338 470	2 433 432	4 553 205	218 697

Директор

« 30 » _____ 2020 года



Тепляков О.Г.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 13 листов

«Аудит» ГРУ) листов
«Б» ОКЕДНИК 2020 г.

Директор ООО АК «Аудиком»
Грант Т.М.

(подпись)

