



ООО "Аудиторский информационно-консультационный центр

"ЭКСПЕРТ-АУДИТОР"

390000 г. Рязань, ул. Вознесенская, д. 46, тел. (4912) 24-76-43, 24-76-45, 40-20-37
www.expertauditor.ru E-mail: info@expertauditor.ru, expertauditor@mail.ru, expertauditor_do@mail.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
«ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ»
ЗА 2017 ГОД**

УЧРЕДИТЕЛЯМ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» (Фонд капитального ремонта ВО), ОГРН 1133300001163, 600017, Владимирская область, город Владимир, улица Мира, дом 29 состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- отчета о целевом использовании средств за 2017 год.
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области» (Фонд капитального ремонта ВО) по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лиц за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности. В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 (финансовой) 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;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Генеральный директор**ООО «АИКЦ «Эксперт-Аудитор»**

Квалификационный аттестат аудитора № 009767

От 28.12.1995 г., на неограниченный срок

ОРНЗ в реестре аудиторов: № 21706004610



Тимирзянов Ф.М.

Руководитель проверки:

Квалификационный аттестат аудитор

№ 06-000220 от 20.11.2012 г.

на неограниченный срок

ОРНЗ в реестре аудиторов: №21603006404

Равгенъ С.П.

Аудиторская организация:

ООО «АИКЦ «Эксперт-аудитор».

ОГРН: 1026201075207

Адрес: 390000 г. Рязань, ул. Вознесенская, д. 46

Организация является членом саморегулируемого общества аудиторов СРО АА «Содружество»

ОРНЗ 11706015633

Исходящий № 162\18

Дата: «29» Июня 2018 г.

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВЛАДИМИРСКОЙ
ОБЛАСТИ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности по
ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ
Местонахождение 643,600017,33,,ВЛАДИМИР Г.,МИРА УЛ,29,,

Коды		
0710001		
31	12	2017
21062620		
3329999430		
64.99		
20400	13	
384 (385)		

Пояснения 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		0	
	Материальные поисковые активы	1140			
п. 2	Основные средства	1150	6420	3964	3923
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	6420	3964	3923
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4	Запасы	1210	2556	2935	2182
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
п. 5	Дебиторская задолженность	1230	825065	908800	617406
	Финансовые вложения	1240			
	Денежные средства	1250	2193563	1519649	1098057
	Прочие оборотные активы	1260	61	172	
	Итого по разделу II	1200	3021245	2431556	1717645
	БАЛАНС	1600	3027665	2435520	1721568

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. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300	0	0	0
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350	2947445	2229535	1616244
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300	2947445	2229535	1616244
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
п. 5	Кредиторская задолженность	1520	80220	205985	105324
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	80220	205985	105324
	БАЛАНС	1700	3027665	2435520	1721568



ЛЕБЕДЕВА ОЛЬГА
ВИКТОРОВНА
(расшифровка подписи)

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 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 "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 финансовых результатах

за **Январь-Декабрь 2017** г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВЛАДИМИРСКОЙ
ОБЛАСТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Коды		
0710002		
31	12	2017
21062620		
3329999430		
64.99		
20400	13	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 2017 г. ³	За январь-декабрь 2016 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	5	4
п. 6	Себестоимость продаж	2120	(1)	()
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4	4
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4	4
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	10477	10895
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	3223	3189
	Прочие расходы	2350	(6254)	()
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7450	14088
	Текущий налог на прибыль	2410	()	()
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460	(417)	(423)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7033	13665

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 2017 г ³	За январь-декабрь 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 ⁶	2500	7033	13665
	СПРАВОЧНО	2900		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию			
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель

(подпись)

30.03.2018 г.

Примечания

ЛЕБЕДЕВА ОЛЬГА
ВИКТОРОВНА

(расшифровка подписи)

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. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, 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".

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании средств

Отчет об изменениях капитала
за 2017 г.

Организация: НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВЛАДИМИРСКОЙ
ОБЛАСТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика: 21062620

Вид экономической деятельности: 3329999430

ИНН: 64.99

Организационно-правовая форма/форма: 20400

Дата (число, месяц, год): 07.10.2017

Форма по ОКУД: 0710003

Коды: 31 12 2017

по ОКПО: 21062620

по ОКВЭД: 64.99

по ОКФС: 20400

по ОКЕИ: 13

384 (385)

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ¹	3100	8063	(8063)			8063	8063
За 2016 г. ²	3210	13665					13665
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	13665	13665
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						x

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()	()	()	x	()	()

уменьшение количества акций	3225 (					x		(
реорганизация юридического лица	3226							(
дивиденды	3227	x		x			(	(
Изменение добавочного капитала	3230	x		x				x
Изменение резервного капитала	3240	x		x				x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ²	3200	13665	(	13665	)			0
За 2017 г. ³	3310	7033						7033
Увеличение капитала - всего:								
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x		x				7033
переоценка имущества	3312	x		x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x		x				
дополнительный выпуск акций	3314							
увеличение номинальной стоимости акций	3315							
реорганизация юридического лица	3316							
Уменьшение капитала - всего:	3320 (					(	(	(
в том числе:								
убыток	3321	x		x				(
переоценка имущества	3322	x		x				(
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x		x				(
уменьшение номинальной стоимости акций	3324 (							(
уменьшение количества акций	3325 (							(
реорганизация юридического лица	3326							(
дивиденды	3327	x		x				(
Изменение добавочного капитала	3330	x		x				x
Изменение резервного капитала	3340	x		x				x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ³	3300	7033	(	7033	)			0

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. ¹	Изменения капитала за 2016 г. ²		На 31 декабря 2016 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400		13665	13665	13665
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500		13665	13665	13665
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401		13665	13665	13665
до корректировок					
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501		13665	13665	13665
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402		13665	13665	13665
до корректировок					
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502		13665	13665	13665

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ²	На 31 декабря 2015 г. ¹
Чистые активы	3600	2947445	2229535	1616245



Руководитель
ЛЕБЕДЕВА ОЛЬГА
ВИКТОРОВНА
(подпись)
(расшифровка подписи)

30.03.2018 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

За Январь-Декабрь 2017 г.

3а		Январь-Декабрь 2017		г.				
		Дата (число, месяц, год)		Форма по ОКУД		Коды		
						0710004		
						31	12	2017
Организация		НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВЛАДИМИРСКОЙ ОБЛАСТИ"		по ОКПО		21062620		
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН		3329999430		
Вид экономической деятельности				по ОКВЭД		64.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности								
				по ОКОПФ/ОКФС		20400	13	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)				по ОКЕИ		384 (385)		

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2017 г ¹	За Январь-Декабрь 2016 г ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1754416	2349833
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5	4
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	1754411	2349829
Платежи - всего	4120	(1174623)	(2017695)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(923055)	(18937)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24160)	(27828)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(410)	(317)
прочие платежи	4129	(226998)	(1970613)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	579793	332138

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2017 г ¹	За Январь-Декабрь 2016 г ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	()	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	94121	89454
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312	40124	41056
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	53997	48398

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2017 г. ¹	За Январь-Декабрь 2016 г. ²
Платежи - всего	4320	()	()
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	94121	89454
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	781908	421592
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1519649	1098057
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2193563	1519649
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



(подпись)

ЛЕБЕДЕВА ОЛЬГА
ВИКТОРОВНА
(расшифровка подписи)

Примечания

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

Отчет о целевом использовании средств

за Январь-Декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ВЛАДИМИРСКОЙ

Организация ОБЛАСТИ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Коды

0710006

31 12 2017

21062620

3329999430

64.99

20400 13

384 (385)

Наименование показателя	Код	За Январь- Декабрь 2017 г	За Январь- Декабрь 2016 г
Остаток средств на начало отчетного года	6100	2229535	1616618
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220	1405620	1589773
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	5	4
Прочие	6250	175548	13630
Всего поступило средств	6200	1581173	1603407
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(809556)	(944693)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	()	()
иные мероприятия	6313	(809556)	(944693)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(38252)	(32606)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(31365)	(27968)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(344)	(128)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(4002)	(2298)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
прочие	6326	(2541)	(2212)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(3360)	(41)
Прочие	6350	(12095)	(13150)
Всего использовано средств	6300	(863263)	(990490)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2947445	2229535

Руководитель

ЛЕБЕДЕВА ОЛЬГА

ВИКТОРОВНА

(расшифровка подписи)

30.03.2018 г.

Примечания

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 2017г.	-	2 455	-	(2 455)	-
	5250	за 2016г.	-	41	-	(41)	-
в том числе:							
Компьютер в сборе 1	5241	за 2017г.	-	48	-	48	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
LADA, KS045L LADA LARGUS, HTAKS045LJ1067859, цвет белый, ном.зн. У578МУ 33	5242	за 2017г.	-	623	-	623	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе 4	5243	за 2017г.	-	63	-	63	-
	5253	за 2016г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3040dn 2	5244	за 2017г.	-	37	-	37	-
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	-
Компьютер в составе	5245	за 2017г.	-	100	-	100	-
	5255	за 2016г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе 5	5246	за 2017г.	-	63	-	63	-
	5256	за 2016г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3040dn 3	5247	за 2017г.	-	37	-	37	-
	5257	за 2016г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG 49UJ639V	5248	за 2017г.	-	42	-	42	-
	5258	за 2016г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе 2	5249	за 2017г.	-	48	-	48	-
	5259	за 2016г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе 3		за 2017г.	-	48	-	48	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3040dn 1		за 2017г.	-	37	-	37	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
LADA, KS045L LADA LARGUS, HTAKS045LJ1067857, цвет белый, ном.зн. У579МУ 33		за 2017г.	-	623	-	623	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Renault LOGAN EXP VIN X7L4SRAV459241663		за 2017г.	-	649	-	649	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3040dn 4		за 2017г.	-	37	-	37	-
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Сканер Canon image		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	41	-	41	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
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	4 772	4 804	2 386
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Лебедева Ольга

Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)



30 марта 2018 г.

[illegible]

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 2017г.	2 935	-	2 416	(2 795)	-	-	X	2 556	-
	5420	за 2016г.	2 182	-	2 064	(1 311)	-	-	X	2 935	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	2 908	-	2 416	(2 794)	-	-	-	2 530	-
Готовая продукция	5421	за 2016г.	2 154	-	2 064	(1 310)	-	-	-	2 908	-
	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	27	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	28	-	-	(1)	-	-	-	25	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	27	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Лебедева Ольга

Викторовна

(расшифровка подписи)

30 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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
								списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017г.	908 800	-	2 538 923	-	(2 622 658)	-	-	-	-	X	X	-	825 065	-
	5530	за 2016г.	617 406	-	2 042 403	-	(1 751 009)	-	-	-	-	-	-	-	908 800	-
Итого	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2017г.	159380	-	89 568	-	(175 504)	-	-	-	-	-	-	-	73 444	-
	5532	за 2016г.	38 494	-	560286	-	(439 400)	-	-	-	-	-	-	-	159380	-
	5513	за 2017г.	749 420	-	2449355	-	(2 447 154)	-	-	-	-	-	-	-	751 621	-
	5533	за 2016г.	578 912	-	1 482 117	-	(1 311 609)	-	-	-	-	-	-	-	749 420	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	205 985	930 122	-	(1 055 887)	-	X	X	80 220
	5580	за 2016г.	105 318	955 956	-	(855 289)	-	-	-	205 985
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	1 195	832 715	-	(833 851)	-	-	-	59
	5581	за 2016г.	105 318	-	-	(104 122)	-	-	-	1 195
авансы полученные	5562	за 2017г.	204688	62546	-	187333	-	-	-	79901
	5582	за 2016г.	-	955533	-	(750 846)	-	-	-	204868
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	102	3377	-	(3 427)	-	-	-	52
	5583	за 2016г.	-	423	-	(321)	-	-	-	102
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	-	31484	-	(31 276)	-	-	-	208
	5586	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	205 985	930 122	-	(1 055 887)	-	X	X	80 220
	5570	за 2016г.	105 318	955 956	-	(855 289)	-	-	-	205 985

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель (подпись)
 Лебедева Ольга
 Викторвна
 (расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

Лебедева Ольга

Викторовна

(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.



9. Государственная помощь

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



Лебедева Ольга
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах.
за 2017 год.**

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Владимирской области»
Юридический и почтовый адрес	600017, г. Владимир ул. Мира д. 29
ИНН	3329999430
КПП	332801001
Зарегистрирован	ИФНС по Октябрьскому району г. Владимира
Основной вид деятельности по ОК-ВЭД	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
Среднесписочная численность, человек	45

2. Основные показатели деятельности.

В 2017 году, согласно основному виду деятельности, Фонд осуществлял капитальный ремонт общего имущества собственников МКД.

Выручка от продажи, за 2017 год.

Тыс. руб.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от продажи	5	100
Итого	5	100

Прочие доходы и расходы за 2017 год.

Тыс. руб.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты к получению	10477	-
Прочие доходы	3223	-
Прочие расходы	-	6254
Итого	13700	6254

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г.

- 3.1. Стр. 1150 Основные средства – 6420,0 тыс. руб.
в т.ч.:
- транспортные средства 4371,0 тыс. руб.
- машины и оборудование 378,0 тыс. руб.
- офисное оборудование 1618,0 тыс. руб.
- прочие основные средства 52,0 тыс. руб.
- 3.2. Стр. 1210 Запасы – 2556,0 тыс. руб.
В т.ч.:
- сырье, материалы и другие аналогичные ценности 2530,0 тыс. руб.
- товары для перепродажи 25,0 тыс. руб.
- 3.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 825065,0 тыс. руб.
в т.ч.:
- авансы выданные 73444,0 тыс. руб.
- прочие дебиторы 751621,0 тыс. руб.
- 3.4. Стр. 1250 Денежные средства – 2193563,0 тыс. руб.
- 3.5. Стр. 1260 Прочие оборотные активы - 61,0 тыс. руб.
- 3.6. Стр. 1350 Целевые средства – 2947445,0 тыс. руб.
- 3.7. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 80220,0 тыс. руб., в т.ч.
- поставщики и подрядчики 59,0 тыс. руб.
- авансы полученные 79901,0 тыс. руб.
- расчеты по налогам и взносам 52,0 тыс. руб.
- прочие кредиторы 208,0 тыс. руб.

4. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2017 г.: 0

5. Информация об учетной политике.

Положение по учетной политике, применяемой Фондом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и следующими нормативным актам:

1. Приказ Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению" (в редакции от 08.11.2010 г. №142);
2. Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в редакции от 10.12.2010г.);
3. «Положение о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации», утвержденное ЦБ РФ 12.10.2011 №373-П;
4. Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 № 49 «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» (в ред. 08.11.2010 N 142н);

5. Приказ Министерства транспорта Российской Федерации от 18.09.2008 № 152 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов»;
6. «Положение о документах и документообороте в бухгалтерском учете», утвержденное Министерством финансов СССР 29.07.1983 №105.

Учетная политика Фонда на 2017 год утверждена Приказом № 110 от 31 октября 2016 г.

Основные средства. Учет основных средств (далее ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств.

Приобретенные основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по мере их приобретения и отражаются по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы», с последующей передачей на счет 01 Основные средства.

Согласно п. 48 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ объекты основных средств некоммерческих организаций не подлежат амортизации. Начисление износа по таким основным средствам производится в конце отчетного года по установленным нормам амортизационных отчислений. При этом движение сумм износа по указанным объектам учитывается отдельно на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» (п. 17 ПБУ 6/01). При выбытии отдельных объектов основных средств (включая продажу, безвозмездную передачу и т.п.) сумма износа по ним списывается со счета 010 «Износ основных средств»

При начислении износа объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, стоимостью более 40 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организуется надлежащий контроль за их движением. Учет ОС, стоимостью ниже 40 000 рублей производится на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации», с использованием EXEL.

Материально-производственные запасы, товары. Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01, а также «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов». Для обобщения информации о наличии и движении МПЗ используется счет 10 «Материалы».

Приобретение товаров (материалов) в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

Оценка запасов при списании (продажа, безвозмездная передача) и запасов, находящихся на остатках, производится по средней стоимости.

Нематериальные активы. Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007).

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

По объектам нематериальных активов (далее НМА), приобретенным за счет средств целевого финансирования для ведения уставной деятельности, амортизация не начисляется.

По объектам НМА, приобретенным за счет средств от предпринимательской деятельности и используемым в деятельности приносящей доход начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости НМА и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Переоценка НМА не производится.

Кассовые операции. При оформлении и учете кассовых операций руководствуются Положением о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации, утвержденным ЦБ РФ от 12.10.2011 №373-П

Лимит остатка наличных денег в кассе устанавливается отдельным распорядительным документом на основании расчета, представленного главным бухгалтером.

Расчеты с подотчетными лицами осуществляются как в наличном, так и в безналичном порядке.

Бланки строгой отчетности. К бланкам строгой отчетности относятся бланки трудовых книжек и вкладышей к ним.

Бланки строгой отчетности учитываются в условной оценке 1 рубль за 1 бланк на забалансовом счете 03 «Бланки строгой отчетности».

Командировки. Командировки работников оформляются приказом по Фонду (унифицированная форма № Т-9, № Т-9а).

Размер суточных составляет 500 рублей.

Резервы. Резервы на отпуск и по сомнительным долгам не создаются.

Целевые средства. Для учета целевых средств предусматривается счет 86 «Целевое финансирование».

Целевые средства, а также доходы от предпринимательской деятельности расходуются в соответствии с утвержденной сметой. (Основание: п. 1. ст. 3 Закона «О некоммерческих организациях»).

Для аналитического учета поступлений целевого финансирования (источников) в рабочем плане счетов к счету 86-1 «Целевое финансирование по видам поступлений» открываются следующие субконто второго порядка:

86-01 «Целевое финансирование» (средства субсидии из бюджета Владимирской области в виде имущественного взноса);

86-01.1 «Доходы, полученные от коммерческой деятельности»;

86-02 «Платежи собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта на счете (счетах) фонда»;

86-02.1 долевое финансирование из бюджета субъекта, муниципальных образований по программе капитального ремонта МКД

86-02.2 «Проценты, полученные от размещения временно свободных денежных средств»;

86-04 «Прочие поступления».

Учет средств, поступивших на счет в виде взносов на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды ка-

питального ремонта ведется отдельно в отношении средств каждого многоквартирного дома в расчетно-финансовом отделе.

Учет расходов по основной уставной непредпринимательской деятельности, ведется на счете 26. «Общехозяйственные расходы», субсчет «Затраты по некоммерческой деятельности». По окончании каждого месяца затраты списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Расходы на выполнение основной уставной деятельности (капитальный ремонт) - это обязательные расходы, направленные на реализацию задач, связанных с проведением капитального ремонта.

Средства фонда капитального ремонта используются для:

- оплаты услуг и (или) работ по капитальному ремонту общего имущества;
- разработки проектной документации;
- оплаты услуг по строительному контролю;
- погашения кредитов, займов, полученных и использованных в целях оплаты указанных услуг, работ;
- уплаты процентов за пользование такими кредитами, займами;
- оплаты расходов на получение гарантий и поручительств по таким кредитам, займам.

За счет средств фонда капитального ремонта в пределах суммы, сформированной исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт, осуществляется финансирование только работ, предусмотренных действующим законодательством. Использование средств фонда капитального ремонта на оплату административно-хозяйственных расходов не допускается.

Целевые средства, а также доходы от предпринимательской деятельности расходуются в соответствии с утвержденной сметой.

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере возникновения целевого финансирования и задолженности по этим средствам.

После окончания года составляется и утверждается отчет о выполнении сметы.

Данные об остатках средств целевого финансирования на начало отчетного периода по видам и источникам, о поступлении и использовании средств в течение отчетного периода, остатках на конец отчетного периода Фонда приводятся в отчете о целевом использовании полученных средств.

В случае, если целевые средства, полученные на выполнение целевой программы, в отчетном году не были израсходованы полностью, их остаток переносится на следующий год. Расходование целевых средств происходит в течение всего срока действия целевой программы.

Доходы и расходы. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99.

Генеральный директор

О. В. Лебедева

Главный бухгалтер

О. А. Филатова



Пронумеровано и пронумеровано
95 листов (Тимирязев) листов.

Генеральный директор
ООО «АИКЦ «Эксперт-аудитор»

Тимирязев Ф. И.

