

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОРСКОЙ КОМПАНИИ
«ИНВЕСТ-АУДИТ»**

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ

**НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
«ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА ОБЩЕГО
ИМУЩЕСТВА В МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМАХ В
ПЕРМСКОМ КРАЕ»**

ЗА 2015 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям Фонда капитального ремонта ПК и иным пользователям отчетности.

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае»

Сокращенное наименование: Фонд капитального ремонта ПК

Государственный регистрационный номер: 1145958003366

Место нахождения: 614990, г. Пермь, ул. Попова, 11

Сведения об аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-аудит».

Государственный регистрационный номер: 1025900528543

Место нахождения: Россия, 614000, г. Пермь, ул. Ленина, 50.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская коллегия аудиторов», (включено в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 22.12.2009 года № 675).

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10305004015

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда капитального ремонта ПК, состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;

отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2015 года;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2015 года;

табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Фонда капитального ремонта ПК несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также

планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда капитального ремонта ПК по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
ООО «Инвест-аудит»

«30» марта 2016 г.



Е.А. Чурин

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческая организация /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) _____

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2015
12065708		
5902990563		
65.23		
20400	13	
384		

Пермский край, Пермь, Ленина, дом № 66

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 948	3 317	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 948	3 317	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18	23	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 305 094	22	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	371 507	9 401	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 676 619	9 446	-
	БАЛАНС	1600	1 685 567	12 763	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 620 462	9 369	-
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	29 629	9 354	-
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	3 504	15	-
	фонд капитального ремонта общего имущества МКД		1 587 329	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	8 900	3 317	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 629 363	12 686	-
	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	56 204	77	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	56 204	77	-
	БАЛАНС	1700	1 685 567	12 763	-



Трандин Сергей Иванович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческая организация /

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2015
12065708		
5902990563		
65.23		
20400	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 168	18
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	23	-
	Прочие расходы	2350	(52)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 139	18
	Текущий налог на прибыль	2410	(650)	(3)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 489	15

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 489	15
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Трандин Сергей Иванович
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческая организация /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710006		
2015	12	31	
12065708			
5902990563			
65.23			
20400		13	
384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	9 369	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	3 489	15
Прочие	6250	1 754 520	24 906
Всего поступило средств	6200	1 758 009	24 921
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(64 534)	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(64 534)	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(47 595)	(11 504)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(34 265)	(8 590)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(535)	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(7 374)	(2 915)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(5 420)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(6 034)	(3 461)
Прочие	6350	(28 754)	(586)
Всего использовано средств	6300	(146 916)	(15 552)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 620 462	9 369

Руководитель



Трандин Сергей Иванович
(расшифровка подписи)

17 марта 2016 г.

**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 07/10005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	первоначальная стоимость	накопленный износ	начислено износа	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленный износ
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	3 317	(200)	5 584	-	-	(2 075)	-	-	8 900	(2 275)
	5210	за 2014 г.	-	-	3 317	-	-	(200)	-	-	3 317	(200)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2015 г.	-	-	7	-	-	(1)	-	-	7	(1)
	5211	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2015 г.	3 317	(200)	5 577	-	-	(2 074)	-	-	8 893	(2 274)
	5212	за 2014 г.	-	-	3 317	-	-	(200)	-	-	3 317	(200)
	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	5 631	-	(5 584)	47
	5250	за 2014 г.	-	3 317	-	(3 317)	-
в том числе: ПЭВМ	5241	за 2015 г.	-	646	-	598	47
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2015 г.	-	33	-	33	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2015 г.	-	3	-	3	-
Телевизор 43"	5243	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2015 г.	-	58	-	58	-
Лазерный дальномер	5244	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Стол для заседаний составной	5245	за 2015 г.	-	3	-	3	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Стол письменный	5246	за 2015 г.	-	64	-	64	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Шкаф для одежды двухстворчатый	5247	за 2015 г.	-	14	-	14	-
	5257	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Стол рабочий	5248	за 2015 г.	-	5	-	5	-
	5258	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Тумба выкатная	5249	за 2015 г.	-	5	-	5	-
	5259	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Тумба под оргтехнику	5249	за 2014 г.	-	17	-	17	-
	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Шкаф-стеллаж для документов со стеклом		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	5	-	5	-
Шкаф для одежды двухстворчатый		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	8	-	8	-
Шкаф низкий с нишей		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	8	-	8	-
Столик журнальный стеклянный		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	4	-	4	-
Вешалка металлическая		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	28	-	28	-
Тумба мобильная		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	1	-	1	-
Коммутатор D-LINK DES-1005A		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	253	-	253	-
IP-телефон D-link-150S		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	352	-	352	-
АТС		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	7	-	7	-
Трансформер 4*4 (Лестница)		за 2015 г.	-	-	-	-	-

ИБП Ippon Back Office 400	за 2014 г.	-	167	167
	за 2015 г.	-	58	58
	за 2014 г.	-	9	9
	за 2015 г.	-	5	5
Принтер HP LaserJet CP1025 Color Printer	за 2014 г.	-	199	199
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	91	91
	за 2015 г.	-	31	31
Тумба выкатная	за 2014 г.	-	38	38
	за 2015 г.	-	26	26
	за 2014 г.	-	12	12
	за 2015 г.	-	-	-
Тумба под оргтехнику	за 2014 г.	-	15	15
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	8	8
	за 2015 г.	-	-	-
Коммутатор Huawei S3528P	за 2014 г.	-	142	142
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	48	48
	за 2015 г.	-	-	-
Коммутатор SNR-S2980G-8T	за 2014 г.	-	84	84
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	11	11
	за 2015 г.	-	-	-
Полка вентиляционная 19"1U/3 вентилятора	за 2014 г.	-	262	262
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	17	17
	за 2015 г.	-	-	-
Сервер стоечный IST	за 2014 г.	-	60	60
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	88	88
	за 2015 г.	-	-	-
ИБП для сервера стоечный	за 2014 г.	-	78	78
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	50	50
	за 2015 г.	-	-	-
HP LaserJet Pro M1536dnf RU	за 2014 г.	-	72	72
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	10	10
	за 2015 г.	-	-	-
IP-камера проводная	за 2014 г.	-	48	48
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	6	6
	за 2015 г.	-	-	-
Моноблок HP ProOne400	за 2014 г.	-	111	111
	за 2015 г.	-	88	88
	за 2014 г.	-	101	101
	за 2015 г.	-	79	79
Источник бесперебойного питания Back Verso	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro M125ga	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Ноутбук HP	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Ноутбук Asus	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro MFP M435nw	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Фотоаппарат Nikon	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Уничтожитель бумаги Fellowes P-35C	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Факс Panasonic KX-FL-423RUW	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Диктофон Olympus VN-731PC	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Шкаф для документов высокий без стекла	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
Кресло престиж	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-

Стальной шкаф	за 2014 г.	-	20	-	-
	за 2015 г.	-	29	-	-
	за 2014 г.	-	29	-	-
	за 2015 г.	-	82	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	3	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	6	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	12	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	12	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	63	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	145	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	3	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	10	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	29	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	112	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	28	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	7	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	52	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
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	-	-

3. Запасы

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 2015 г.	23	-	64 867	(64 871)	-	-	X	18	-
	5420	за 2014 г.	-	-	211	(188)	-	-	X	23	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	23	-	686	(691)	-	-	-	18	-
Готовая продукция	5421	за 2014 г.	-	-	211	(188)	-	-	-	23	-
	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	64 180	(64 180)	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. 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	списание на финансовый результат	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	22	-	1 305 077	5	(10)	-	-	-	1 305 094	-
	5530	за 2014 г.	-	-	21	1	-	-	-	-	22	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	9	-	10	-	(9)	-	-	-	10	-
	5532	за 2014 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Прочая	5513	за 2015 г.	13	-	1 305 067	5	(1)	-	-	-	1 305 084	-
	5533	за 2014 г.	-	-	12	1	-	-	-	-	13	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	22	-	1 305 077	5	(10)	-	-	X	1 305 094	-
	5520	за 2014 г.	-	-	21	1	-	-	-	X	22	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 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	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5560	за 2015 г.	77	56 201	1	(74)	-	-	-	56 204
	5580	за 2014 г.	-	76	1	-	-	-	-	77
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2015 г.	74	40 764	-	(74)	-	-	-	40 764
	5581	за 2014 г.	-	74	-	-	-	-	-	74
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2015 г.	3	566	1	-	-	-	-	569
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2014 г.	-	2	1	-	-	-	-	3
	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2015 г.	-	14 870	-	-	-	-	-	14 870
прочая	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

5. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	1 187	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

И.о. генерального директора

 Начальник управления бухгалтерского учета
 и отчетности, главный бухгалтер

 17 марта 2016 г.



С.И. Трандин

М.Б. Ушакова

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае»

г.Пермь

17.03.2016

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности
за 2015 год.**

Краткая характеристика структуры и деятельности организации.

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае» (далее – Фонд) создана на основании Постановления Правительства Пермского края от 22 июля 2013 г. №939-п в целях реализации Закона Пермского края от 11 марта 2014 года №304-ПК «О системе капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Пермского края».

Дата государственной регистрации : 07 февраля 2014 года.

ОГРН 1145958003366

ИНН 5902990563 КПП 590201001

Фонд – не имеющая членства, специализированная некоммерческая организация, учрежденная юридическим лицом на основе добровольных имущественных взносов в целях обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах.

Учредителем Фонда является Пермский край. Органом, осуществляющим от имени Пермского края функции и полномочия учредителя Фонда, является Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Пермского края (далее – Учредитель).

Полное наименование организации: Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае».

Сокращенное наименование: Фонд капитального ремонта ПК.

Юридический адрес: г. Пермь, ул. Попова, д.11.

Фактический адрес: г. Пермь, ул. Ленина, д.66.

Контактный телефон: 230-99-16

Фонд осуществляет свою деятельность во взаимодействии с федеральными органами государственной власти и их территориальными органами, органами государственной

власти субъектов Российской Федерации, органами государственной власти Пермского края, органами местного самоуправления, общественными и иными организациями и гражданами.

В своей деятельности Фонд руководствуется Конституцией Российской Федерации, Жилищным Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом от 12 февраля 1996 года №7-ФЗ «О некоммерческих организациях», нормативными правовыми актами Пермского края о региональной системе капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Пермского края, Уставом Фонда.

Основной целью деятельности Фонда является организация и своевременное проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Пермского края, за счет взносов собственников помещений в таких домах на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, бюджетных средств и иных не запрещенных законом источников финансирования.

Органы управления и иные органы Фонда:

1. Правление Фонда – является высшим коллегиальным органом управления Фонда. Состав правления:

Демченко Олег Васильевич – заместитель председателя Правительства Пермского края Председатель правления;

Члены правления:

Бородулин Дмитрий Евгеньевич, первый заместитель министра финансов Пермского края;

Минх Фаина Алексеевна, первый заместитель министра, начальник управления жилищной политики министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Пермского края;

Токмакова Светлана Геннадьевна, начальник инспекции государственного жилищного надзора Пермского края.

2. Попечительский совет Фонда – является коллегиальным органом Фонда и осуществляет надзор за деятельностью Фонда. Состав правления:

Демченко Олег Васильевич – заместитель председателя Правительства Пермского края, председатель Попечительского совета;

Члены Попечительского совета:

Алистратов Владимир Николаевич – депутат Законодательного Собрания Пермского края, заместитель председателя комитета Законодательного Собрания Пермского края по государственной политике и развитию территории;

Аристова Светлана Михайловна – заместитель председателя комиссии по развитию инфраструктуры общественной палаты Пермского края;

Богуславский Сергей Станиславович – депутат Законодательного Собрания Пермского края, заместитель председателя комитета Законодательного собрания Пермского края по развитию инфраструктуры;

Федоровский Виктор Генрихович – и.о. министра строительства и жилищно-коммунального хозяйства Пермского края;

Чибисов Алексей Валерьевич – заместитель председателя Правительства – министр промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края.

3. Генеральный директор Фонда – является единоличным исполнительным органом управления Фонда, осуществляющим текущее управление деятельностью Фонда.

И.о.генерального директора Фонда – Трандин Сергей Иванович.

Фонд организует и ведет бухгалтерский учет, составляет и представляет отчетность в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, Пермского края, Уставом Фонда.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда подлежит обязательному аудиту, проводимой аудиторской организацией (аудитором), отбираемой на конкурсной основе в порядке, установленном нормативным правовым актом Пермского края.

В Фонде применяется общая система налогообложения.

Списочная численность сотрудников Фонда на 31.12.2015 года составила 93 человека.

Учетная политика организации в 2015 году.

При организации бухгалтерского учета Фондом использовались следующие способы и методы:

Способ начисления износа основных средств – линейный;

Порядок списания материалов – по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО);

Учет доходов и целевых поступлений – по видам источников методом начисления;

Учет расходов – по видам источников методом начисления.

При организации налогового учета Фондом использовались следующие методы:

Учет доходов – метод начисления;

Учет расходов – метод начисления.

Сведения об основных активах и обязательствах организации.

По состоянию на 31.12.2015 Фонд имеет следующие активы:

Основные средства – 8 948 тыс.руб.;

Материальные запасы – 18 тыс.;

Дебиторская задолженность – 1 305 094 тыс.руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2015 составил 371 507 тыс.руб

1. Перечень дебиторов, по которым имеется наибольшая задолженность.

Наименование должника	Остаток на конец года, тыс.руб.	
	Всего	В том числе длительностью свыше 3 месяцев
Собственники МКД по взносам на капитальный ремонт	1 285 032	
Департамент финансов администрации г.Перми (неверно перечисленные денежные средства)	14 227	

По состоянию на 31.12.2015 Фонд имеет следующие пассивы и обязательства:

Целевые средства – 1 620 462 тыс руб.

Фонд недвижимого и особо движимого имущества – 8 900 тыс.руб.

Кредиторская задолженность – 56 204 тыс.руб., в т.ч.

Задолженность поставщикам – 55 635 тыс.руб.;

Задолженность по налогам (налог на прибыль) – 569 тыс.руб.

2. Перечень кредиторов, по которым имеется наибольшая задолженность.

Наименование организации	Остаток на конец года, тыс.руб.	
	Всего	В том числе длительностью свыше 3 месяцев
Департамент финансов администрации г.Перми	14 226	
ООО «ДСТ-Строй»	13 261	
ООО «Стройпрогресс»	5 768	
ООО «Элиткомфорт»	5 325	

В 2015 года организация начислила и уплатила следующие налоги и взносы:

Налоги и взносы	Начисление, тыс.руб.	Уплата, тыс.руб.
НДФЛ	3 412	3 412
Взносы на соц.страхование	733	301
Взносы в ПФ РФ	5655	5655
Взносы в ФФ ОМС	1 310	1 310
Взносы на страхование от несч.случаев на производстве и проф.заболеваний	52	48
Налог на прибыль	650	83

Расшифровки форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним.

Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса, требующих пояснения.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г., тыс.руб.	Пояснения
Основные средства	8 948	Отражена первоначальная стоимость имеющихся объектов основных средств., предназначенных для ведения уставной деятельности Фонда, без учета износа. Износ основных средств, учитываемых на забалансовом счете 010 составляет на 31.12.2015 – 2 275 тыс.руб.
Денежные средства и денежные эквиваленты	371 507	Отражены остатки на счетах: на расчетном счете - 24 462 тыс.руб., в т.ч.

		субсидия на содержание Фонда - 9 657 тыс.руб.; ошибочно зачисленные средства – 14 262 тыс.руб.; средства от иной деятельности – 542 тыс.руб. на спец.счетах по учету взносов на капитальный ремонт – 347 045 тыс.руб., в т.ч. финансирование кап.ремонта – 343 543 тыс.руб.; иные доходы (проценты на счете РО) - 3 502 тыс.руб.
Целевые средства	1 620 462	
в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	29 629	Отражены неиспользованные целевые средства: субсидия на содержание Фонда – 7 673 тыс.руб.; гос. и мун.поддержка капитального ремонта– 21 956 тыс.руб.;
Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	3 504	По данной статье отражены следующие доходы от иной деятельности Фонда: доходы от процентов, начисленных на остаток средств на счете регионального оператора – 2 960 тыс.руб.; пени за нарушение договоров, направляемые на проведение кап.ремонта – 19 тыс.руб.; доходы от процентов, начисленных на неснижаемый остаток на расчетном счете – 525 тыс.руб.
Фонд капитального ремонта общего имущества МКД	1 587 329	Средства составляющие фонд капитального ремонта общего имущества МКД (взносы собственников, проценты на спец.счете и т.п.)
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	8 900	По данной статье отражены целевые средства, полученные и израсходованные организацией на приобретение основных средств.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах.

Наименование показателя	За 2015 г., тыс.руб.	Пояснения
Проценты к получению	4 168	По данной статье отражены следующие доходы от иной деятельности Фонда: доходы от процентов, начисленных на остаток средств на счете регионального оператора – 3 503 тыс.руб.;

		доходы от процентов, начисленных на неснижаемый остаток на расчетном счете – 665 тыс.руб.
	23	По данной статье отражены пени за нарушение договоров, направляемые впоследствии в фонд кап.ремонта
Текущий налог на прибыль	(650)	Налог на прибыль за 2015 г., в т.ч., доходам от процентов, начисленных на остаток средств на счете регионального оператора – 543 тыс.руб.; по доходам от процентов, начисленных на неснижаемый остаток на расчетном счете – 103 тыс.руб.; по пени за нарушение договоров – 4 тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток)	3 489	проценты, начисленные на остаток денежных средств на счете регионального оператора – 2 960 тыс.руб.; пени за нарушение условий договора – 19 тыс.руб.; проценты, начисленные на неснижаемый остаток на расчетном счете – 510 тыс.руб.

Расшифровка показателей Отчета о целевом использовании средств.

Наименование показателя	За 2015 г., тыс.руб.	Пояснения
Остаток на начало отчетного года	9 369	Отражен остаток по следующим средствам: субсидия на содержание Фонда – 9 054 тыс.руб.; на финансирование капитального ремонта – 301 тыс.руб.; доход от иной деятельности, направленной на ведение уставной деятельности – 15 тыс.руб.
Прибыль от иной деятельности организации	3 489	Отражены следующие поступления от иной деятельности, направленной на ведение уставной деятельности: проценты, начисленные на остаток денежных средств на счете регионального оператора – 2 960 тыс.руб.; пени за нарушение условий договора – 19 тыс.руб.; проценты, начисленные на неснижаемый остаток на расчетном счете – 510 тыс.руб.
Прочие	1 754 520	Отражены целевые поступления, в т.ч.: на содержание Фонда – 80 998 тыс.руб.; на финансирование капитального ремонта – 1 673 523 тыс.руб., в т.ч.: - взносы собственников – 1 615 182 тыс.руб.;

		- гос. и мун.поддержка – 58 341 тыс.руб
Расходы на целевые мероприятия	(64 534)	Проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, в т.ч.: - проведение капитального ремонта МКД, где тех.заказчиком является Фонд – 64 176 тыс.руб.; - оплата капитального ремонта где Фонд не является тех.заказчиком – 358 тыс.руб.
Расходы на содержание аппарата управления	(47 595)	
В том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	(34 265)	Отражены следующие расходы: на оплату труда – 26 516 тыс.руб.; на взносы на соц.страхование – 7 749 тыс.руб.
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	(535)	Отражены следующие расходы: услуги транспорта – 497 тыс.руб.; командировочные расходы – 28 тыс.руб.; выплата суточных – 10 тыс.руб.
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества	(7 374)	Отражены следующие расходы: арендные платежи за помещения – 6 781 тыс.руб.; содержание оргтехники – 355 тыс.руб.; эксплуатационные расходы на содержание помещений – 238 тыс.руб.
прочие	(5 420)	Отражены следующие расходы: повышение квалификации – 100 тыс.руб.; подписка и литература – 29 тыс.руб.; приобретение программного обеспечения – 615 тыс.руб.; сопровождение программ и защита информации – 3 128 тыс.руб.; услуги связи – 1434 тыс.руб.; мероприятия по охране труда – 115 тыс.руб.
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	(6 034)	Отражены следующие расходы: приобретение основных средств – 5584,0 тыс.руб.; приобретение канцтоваров – 405 тыс.руб.; приобретение хоз.товаров – 45 тыс.руб.
Прочие	(28 754)	услуги банков – 46 тыс.руб.; услуги платежных агентов – 2 416 тыс.руб.; услуги нотариуса,пошлины – 35 тыс.руб.; формирование платежных документов – 9075 тыс.руб.; доставка платежных документов – 17 115 тыс.руб.; услуги аудиторов – 68 тыс.руб.
Остаток средств на конец отчетного года	1 620 462	Отражен остаток по следующим средствам: субсидия на содержание Фонда – 7 673 тыс.руб.; финансирование Фонда капитального ремонта – 1 609 285 тыс.руб., в т.ч.

		- фонд капитального ремонта – 1 587 329 тыс.руб. - гос. и мун.поддержка – 21 956 тыс.руб.; доход от иной деятельности, направленный на ведение уставной деятельности – 3 504 тыс.руб., в т.ч.: доходы от процентов, начисленных на остаток средств на счете регионального оператора – 2 960 тыс.руб.; пени за нарушение договоров, направленные в фонд кап.ремонта – 19 тыс.руб.; доходы от процентов, начисленных на неснижаемый остаток на расчетном счете – 525 тыс.руб.
--	--	---

И.о.генерального директора

Начальник отдела бухгалтерского учета

и отчетности, главный бухгалтер

17 марта 2016г.



[Signature]

С.И.Трандин

[Signature]

М.Б.Ушакова



Итого пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью

31/Индустрия/мг

Генеральный директор
ООО «Инвест-аудит»

