



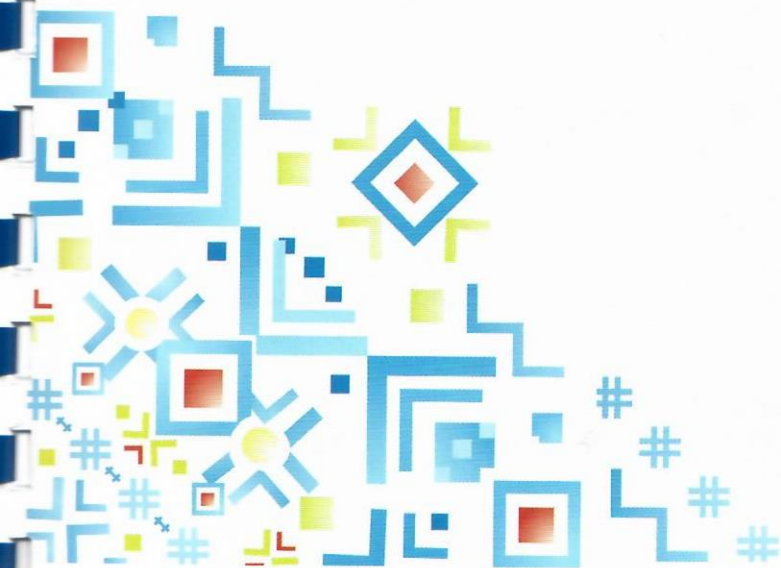
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ

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

ЗА 2019 ГОД



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Министерству жилищно-коммунального хозяйства Пермского края и Попечительскому совету Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае» (Фонд капитального ремонта Пермского края).

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда капитального ремонта Пермского края (ОГРН 1145958003366, 614000 г. Пермь, ул. Попова, 11), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2019 года;
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2019 года;
табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2019 год, включая краткое изложение основных принципов учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда капитального ремонта Пермского края по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности за 2019 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 лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Попечительский совет Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае» несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

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:

а) 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;

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;



ООО «ИНВЕСТ-АУДИТ»

614000, г. Пермь, ул. Ленина, дом 50, офис 94

Тел./факс (342) **210-10-75, 218-42-40**

E-mail: invest-audit@perm.ru, <http://www.invest-audit.ru>



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 (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;

д) 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 Попечительским советом Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае», 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.

Мы также предоставляем Попечительскому совету Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае» заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Аудиторская организация:

ООО «Инвест-аудит»

ОГРН 1025900528543

614000, г. Пермь, ул. Ленина, 50

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», (включено в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 27.02.2020 года)

ОРНЗ 12006074520

Заместитель директора департамента аудита

ООО «Инвест-аудит»

(квалификационный аттестат №03-001227)



Е.Л. Бузмакова

«19» июня 2020 года



ООО «ИНВЕСТ-АУДИТ»

614000, г. Пермь, ул. Ленина, дом 50, офис 94

Тел./факс (342) 210-10-75, 218-42-40

E-mail: invest-audit@perm.ru, <http://www.invest-audit.ru>



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

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

Идентификационный номер налогоплательщика Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки ИНН

Вид экономической деятельности Некоммерческая организация по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческая организация по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) Пермский край, Пермь, Ленина, дом № 66

	Коды		
	0710001		
	31	12	2019
	12065708		
	5902990563		
	64.99		
	20400	13	
	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Инвест-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5902119814
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1025900528543

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	22 224	19 753	18 036
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	22 224	19 753	18 036
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2	Запасы	1210	125	1 266	430
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3,6	Дебиторская задолженность	1230	2 943 976	2 585 646	2 556 270
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 280 253	3 846 498	3 002 835
	Прочие оборотные активы	1260	254	295	18
	Итого по разделу II	1200	7 224 608	6 433 705	5 559 554
	БАЛАНС	1600	7 246 833	6 453 458	5 577 590

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
6	Целевые средства	1350	6 860 561	5 956 746	5 190 475
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения деятельности некоммерческой организации		2 344	7 005	3 773
	чистая прибыль (убыток) от приносящей доход деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности		39 678	28 400	21 100
	фонд капитального ремонта общего имущества МКД		6 818 539	5 921 341	5 165 601
1	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	22 224	19 753	18 036
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	6 882 785	5 976 499	5 208 511
	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	-	-	-
3,6	Кредиторская задолженность	1520	361 130	474 894	367 415
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4,6	Оценочные обязательства	1540	2 917	2 065	1 664
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	364 048	476 959	369 079
	БАЛАНС	1700	7 246 833	6 453 458	5 577 590

Руководитель

Баранов Дмитрий Егорович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

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

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 Некоммерческая организация /

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2019
12065708		
5902990563		
64.99		
20400	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	2 687	805
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	12 484	8 838
	Прочие расходы	2350	(1 015)	(424)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 157	9 219
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 879)	(1 919)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(48)	(75)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 278	7 300

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	11 278	7 300
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Баранов Дмитрий
Егорович

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация <u>Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Некоммерческая организация /</u> Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>	Форма по ОКУД _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД 2 _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____
--	--

Коды		
0710003		
2019	12	31
12065708		
5902990563		
64.99		
20400	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	5 956 746	5 190 475
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
6	Фонд капитального ремонта общего имущества МКД	6220	2 262 263	1 805 406
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	11 278	7 300
6	Прочие	6250	157 039	135 472
	Всего поступило средств	6200	2 430 580	1 948 178
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 365 065)	(1 049 667)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
6	иные мероприятия	6313	(1 365 065)	(1 049 667)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(117 603)	(95 270)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(81 392)	(63 147)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(8 179)	(3 733)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(11 895)	(8 987)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(16 137)	(19 403)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 488)	(1 871)
	Прочие	6350	(41 609)	(35 100)
	Всего использовано средств	6300	(1 526 765)	(1 181 907)
6	Остаток средств на конец отчетного года	6400	6 860 561	5 956 746

Руководитель Баранов Дмитрий Егорович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



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

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		накопленный износ	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		начислено износа	Первоначальная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	19 753	(15 547)	2 482	(11)	7	(1 661)	-	-	22 224	(17 201)
	5210	за 2018 г.	18 036	(11 841)	1 871	(154)	139	-3844818,07	-	-	19 753	(15 547)
Офисное оборудование	5201	за 2019 г.	19 746	(15 539)	2 482	(11)	7	(1 661)	-	-	22 217	(17 194)
	5211	за 2018 г.	18 029	(11 835)	1 871	(154)	139	(3 843)	-	-	19 746	(15 539)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019 г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	7	(7)
	5212	за 2018 г.	7	(6)	-	-	-	(1)	-	-	7	(7)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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 2019 г.	-	2 482	-	(2 482)	-
	5250	за 2018 г.	-	1 871	-	(1 871)	-
в том числе: Системный блок Lenovo	5241	за 2019 г.	-	187	-	187	-
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Windows Professional (электронная лицензия)	5242	за 2019 г.	-	143	-	143	-
	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Office Home and Business 2019 (электронная лицензия)	5243	за 2019 г.	-	278	-	278	-
	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Уничтожитель бумаг(загруз. до 200л)	5244	за 2019 г.	-	132	-	132	-
	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Проектор Casio XJ-V2 (с кронштейном)	5245	за 2019 г.	-	56	-	56	-
	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Принтер широкоформатный HP Designjet	5246	за 2019 г.	-	42	-	42	-
	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Неисключительные права на: MS Win Pro	5247	за 2019 г.	-	96	-	96	-
	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Системный блок Lenovo ThinkStation	5248	за 2019 г.	-	934	-	934	-
	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Ультратбук LENOVO	5249	за 2019 г.	-	614	-	614	-
	5259	за 2018 г.	-	330	-	330	-
Сплит-система Daikin (Система охлаждения офисной техники)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	200	-	200	-
Коммутатор 3 уровня D-link		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	140	-	140	-
Коммутатор управляемый стекируемый D-link		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	56	-	56	-
МФУ Xerox		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	334	-	334	-
Интерактивная доска		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	65	-	65	-
Компьютер Dell и Монитор DELL E2318N		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	488	-	488	-
Фотоаппарат Nikon		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	45	-	45	-
Стол руководителя "Гамилтон" 1800*900*750, цв. темный орех		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	86	-	86	-
Диск PX-512MPEY (MLJ0138-0139)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	30	-	30	-
Сканер Panasonic KV-SL 1056		за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 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	-	-

1.4. 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	-	-	-
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  Баранов Дмитрий Егорович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

2. Запасы

2.1. 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 2019 г.	1 266	-	1 343 920	(1 345 060)	-	-	X	125	-
	5420	за 2018 г.	430	-	1 047 062	(1 046 227)	-	-	X	1 266	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	1 266	-	3 643	(4 783)	-	-	-	125	-
	5421	за 2018 г.	430	-	2 768	(1 932)	-	-	-	1 266	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы в залоге

2.2. 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	-	-	-



Баранов Дмитрий
Егорович

(924)

25 марта 2020 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2019 г.	2 585 646	-	468 848	4 682	(112 089)	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2018 г.	2 556 270	-	282 052	8 809	(261 485)	-	-	-	X	X	2 943 976	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2019 г.	2 858	-	171 056	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2018 г.	4 200	-	1 238	-	(1 566)	-	-	-	-	-	172 348	-
	5513	за 2019 г.	44 194	-	-	-	(2 581)	-	-	-	-	-	2 858	-
Задолженность по взносам на капитальный ремонт	5533	за 2018 г.	21 820	-	175 213	4 682	(110 523)	-	-	-	-	-	113 566	-
	5514	за 2019 г.	2 538 594	-	272 469	8 809	(258 904)	-	-	-	-	-	44 194	-
Итого	5534	за 2018 г.	2 530 249	-	119 468	-	-	-	-	-	-	-	2 658 062	-
	5500	за 2019 г.	2 585 646	-	8 345	-	-	-	-	-	X	X	2 538 594	-
	5520	за 2018 г.	2 556 270	-	468 848	4 682	(112 089)	-	-	X	X	X	2 943 976	-
					282 052	8 809	(261 485)	-	-	X	X	X	2 585 646	-

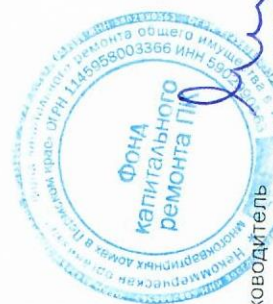
14

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	474 894	335 217	-	(448 982)	-	-	X	X	-
	5580	за 2018 г.	367 415	333 717	-	(226 237)	-	-	-	X	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	463 847	273 815	-	(440 230)	-	-	-	-	361 130
	5581	за 2018 г.	363 289	323 491	-	(222 933)	-	-	-	-	474 894
авансы полученные	5562	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	297 433
	5582	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	463 847
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	1 024	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2018 г.	276	748	-	(722)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	302
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 024
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	10 023	61 402	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2018 г.	3 850	9 477	-	(8 030)	-	-	-	-	-
	5567	за 2019 г.	-	-	-	(3 304)	-	-	-	-	63 395
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	10 023
Итого	5550	за 2019 г.	474 894	335 217	-	(448 982)	-	-	X	X	-
	5570	за 2018 г.	367 415	333 717	-	(226 237)	-	-	X	X	361 130
					-		-	-	X	X	474 894

3.4. 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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____
Баранов Дмитрий
Егорович
(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

5. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	55 125	4 500	3 731
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Баранов Дмитрий
Егорович
(расшифровка подписи)

4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 065	7 025	(6 173)	-	2 917
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков (оплата труда)	5701	1 586	5 408	(4 754)	-	2 240
Резерв на оплату отпусков (начисления на ФОТ)	5702	479	1 617	(1 419)	-	677



Руководитель _____ Баранов Дмитрий
Егорович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств (тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.07.1999 №43-н. Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Отчет о целевом использовании денежных средств
4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

6.1. 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 соответствии со статьями 124,125 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьями 167,178 Жилищного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 12 января 1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях».

Фонд создан 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» и является региональным оператором, осуществляющим свою деятельность на территории Пермского края, для достижения целей, установленных Уставом.

Дата государственной регистрации: 07 февраля 2014 года.

ОГРН 1145958003366

ИНН 5902990563 КПП 590201001

Учредителем Фонда является Пермский край.

Органом, осуществляющим от имени Пермского края функции и полномочия Учредителя Фонда, является Министерство жилищно-коммунального хозяйства Пермского края.

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: 211-00-28

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, Гражданским кодексом, 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 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 утвержден распоряжением Правительства Пермского края от 23.01.2019 №111-рп «О внесении изменений в распоряжение Правительства Пермского края от 23 января 2014 г. №11-рп «Об утверждении состава правления некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае»:

Удальев Антон Вадимович – заместитель председателя Правительства Пермского края, председатель Правления;

Баранов Дмитрий Егорович – генеральный директор некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае», заместитель председателя Правления (по согласованию).

Члены правления:

Вавилова Алиса Юрьевна – начальник отдела регулирования системы капитального ремонта управления городской среды Министерства жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Пермского края;

Зелененко Игорь Евгеньевич – начальник юридического отдела управления городской среды Министерства жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Пермского края;

Русакова Татьяна Сергеевна – заместитель министра, начальник управления городской среды Министерства жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Пермского края.

2. Попечительский совет Фонда – является коллегиальным органом Фонда и осуществляет надзор за деятельностью Фонда. Состав Попечительского совета утвержден распоряжением Правительства Пермского края от 17.04.2019 №86-рп «О внесении изменений в распоряжение Правительства Пермского края от 12 марта 2015 г. №64-рп «Об утверждении состава Попечительского совета некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в Пермском крае»:

Шицын Александр Борисович – и.о. министра жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства Пермского края, председатель Попечительского совета;

Члены Попечительского совета:

Ганин Олег Борисович – председатель комиссии по развитию экономики и инфраструктуры Общественной палаты Пермского края (по согласованию);

Гончаров Николай Николаевич – министр по управлению имуществом и земельным отношениям Пермского края;

Зуев Николай Геннадьевич – заместитель председателя комитета Законодательного Собрания Пермского края по развитию инфраструктуры (по согласованию);

Хозяшев Владимир Семенович – член комитета Законодательного Собрания Пермского края по развитию инфраструктуры (по согласованию).

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

Генеральный директор Фонда – Баранов Дмитрий Егорович.

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, который проводится аудиторской организацией (аудитором), отбираемой на конкурсной основе в порядке, установленном Постановлением Правительства Пермского края от 21.04.2015 №246-п.

В Фонде применяется общая система налогообложения.

Списочная численность сотрудников Фонда на 31.12.2019 года составила 144 человек, среднесписочная численность за 2019 год составила 120 человек.

Фонд занимает помещения общей площадью 1 334,08 м² по адресу г. Пермь, ул. Ленина, д. 66 по договору аренды нежилого помещения №2563 от 11.09.2014 с Открытым акционерным обществом «Научно-исследовательский институт управляющих машин и систем». Стоимость арендуемого помещения договором не определена.

6.2. Учетная политика организации в 2019 году.

При организации бухгалтерского учета Фондом использовались следующие способы и методы.

Основные средства стоимостью менее 40 тыс. рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. Износ основных средств начисляется ежемесячно линейным методом и отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств» исходя из установленного срока полезного использования объектов.

Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости с включением сумм налога на добавленную стоимость, предъявленных Фонду поставщиками и подрядчиками. Учет материальных запасов ведется по суммовым и количественным показателям.

При передаче материально производственных запасов в эксплуатацию используется метод их оценки по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Аналитический учет по счету 86 "Целевое финансирование" ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников их поступления.

Целевые средства, поступающие в рамках аккумулирования средств на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, в программе 1С учитываются в разрезе специальных счетов, счета регионального оператора и видов поступлений. Учет в разрезе лицевых счетов собственников ведется в специализированной программе, хранение данных осуществляется в электронном виде.

Расчеты с подрядчиками по капитальному ремонту, при проведении которого Фонд выступает техническим заказчиком, ведутся с использованием счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Расходы на проведение капитального ремонта учитываются на счете 20 «Основное производство».

Расчеты с подрядчиками по капитальному ремонту, при проведении которого Фонд не выступает техническим заказчиком, но является владельцем специального счета, ведутся с использованием счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Расходы на обеспечение деятельности Фонда учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в соответствии со сметами на текущий финансовый год в разрезе источников.

По итогам месяца расходы списываются с кредита счетов 20 и 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование» по соответствующим источникам и видам расходов.

В бухгалтерском учете формируется резерв на оплату отпусков. Сумма отчислений в резерв на оплату отпусков на текущий год определяется на основании Расчета (сметы) резерва на оплату отпусков на год исходя из среднедневного заработка сотрудников и общего количества дней отпуска на год с учетом входящего остатка неиспользованных дней на начало года. Сумма резерва формируется ежемесячно, в размере 1/12 годовой суммы. Величина резерва на оплату отпусков на конец года должна покрывать сумму

неиспользованных дней отпуска. По состоянию на 31 декабря сумма резерва корректируется с учетом фактического остатка неиспользованных дней отпуска на конец года.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, т.е. учитываются в составе расходов будущих периодов и подлежат списанию путем их обоснованного распределения между отчетными периодами в течение срока их использования.

Порядок признания доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль устанавливается по методу начисления.

Фонд применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль».

6.3. Сведения об основных активах и обязательствах организации.

По состоянию на 31.12.2019 Фонд имеет следующие активы:

основные средства – 22 224 тыс.руб.;

материальные запасы – 125 тыс.руб.;

дебиторская задолженность – 2 943 976 тыс.руб.;

остаток денежных средств на 31.12.2019 составил 4 280 253 тыс.руб.

Перечень дебиторов, по которым имеется наибольшая задолженность.

Наименование должника	Задолженность на конец года, тыс.руб.
Собственники МКД по взносам на капитальный ремонт	2 658 062
ООО «ДСТ-Строй»	56 066
ООО «Первая лифтовая компания»	27 433
ООО «Стротекс»	18 439
ООО «Полярис»	11 673
ООО «Спецсервис»	10 074
ООО «ПСК «Альянс»	9 362

Дебиторская задолженность собственников МКД по взносам на капитальный ремонт указана с учетом начислений за декабрь 2019 г., тогда как обязанность по уплате за этот период наступает в 2020 г. Без учета начислений за декабрь сумма дебиторской задолженности составляет 2 509 949 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по подрядным организациям представляет из себя авансы, выданные, согласно условиям договора, на проведение капитального ремонта.

По состоянию на 31.12.2019 Фонд имеет следующие пассивы и обязательства:

Целевые средства – 6 860 561 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 361 130 тыс.руб.

Расшифровка остатка целевых средств.

Наименование целевой статьи	Сумма, тыс. руб.
Субсидия на обеспечение деятельности Фонда	2 344
Формирование фонда капитального ремонта	6 818 539
Доходы, направленные на финансирование уставной деятельности	39 678

Перечень кредиторов, по которым имеется наибольшая задолженность.

Наименование организации	Задолженность на конец года, тыс.руб.
ООО «Первая лифтовая компания»	86 904
ОАО «Щербинский лифтостроительный завод»	82 027
ООО «ДСТ-Строй»	37 975
ПАО «Карачаровский механический завод»	15 744
ООО «Уралэлектрострой»	14 709
ООО «Полярис»	11 784

6.4. Основные показатели деятельности Фонда.

Финансирование капитального ремонта в 2019 году производилось за счет средств собственников помещений многоквартирных домов, с привлечением средств государственной и муниципальной поддержки.

В 2019 году проведен капитальный ремонт в 281 многоквартирном доме, при проведении капитального ремонта в которых Фонд выступал в качестве технического заказчика. По состоянию на 31.12.2019 в работе находятся 862 многоквартирных дома.

Формирование и использование средств фонда капитального ремонта.

Наименование показателя	За 2019 г., тыс.руб.	Пояснения
Остаток на начало отчетного года	5 921 341	средства собственников – 5 581 627 тыс.руб.; проценты, начисленные на неснижаемый остаток на счете РО – 339 714 тыс.руб.
Поступление средств	2 262 263	средства собственников – 1 948 283 тыс.руб.;

		гос. и мун.поддержка – 49 161 тыс.руб.; проценты, начисленные на неснижаемый остаток на счете РО – 264 720 тыс.руб. возврат ден.средств подрядчиками вследствие несоответствия выполненных объемов– 99 тыс.руб.;
Расходование средств	(1 365 065)	проведение капитального ремонта МКД, где тех.заказчиком является Фонд – 1 340 218 тыс.руб.;, из них : - за счет средств собственников – 1 316 474 тыс.руб.; - за счет гос.и мун.поддержки – 23 744 тыс.руб.; оплата капитального ремонта где Фонд не является тех.заказчиком – 24 847 тыс.руб.
Остаток средств на конец отчетного года	6 818 539	средства собственников – 6 188 688 тыс.руб.; средства гос и мун.поддержки – 25 417 тыс.руб.; проценты, начисленные на неснижаемый остаток на счете РО – 604 434 тыс.руб.

Финансирование расходов в рамках обеспечения деятельности Фонда осуществлялось за счет субсидии, выделяемой из бюджета Пермского края.

Получение и использование средств субсидии на обеспечение деятельности Фонда.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Остаток субсидии на начало отчетного года	7 005
Поступление средств	156 043
Начисление обязательств учредителя	5 307
Расходование средств	161 701
Возвращено в бюджет	4 311
Остаток средств на конец отчетного года	2 344

Расшифровка доходов Фонда от иной деятельности.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Проценты, начисленные на неснижаемый остаток на счетах Фонда	2 687
Штрафные санкции, выставляемые поставщикам и подрядчикам	4 682

Прочие доходы	7 802
Итого:	15 171

В 2019 году Фондом начислено и уплачено налогов и взносов:

Налоги и взносы	Начисление, тыс.руб.	Уплата, тыс.руб.
НДФЛ	8 043	8 043
Взносы на соц.страхование	1 685	—
Взносы в ПФ РФ	13 359	13 359
Взносы в ФФ ОМС	3 138	3 138
Взносы на страхование от несч.случаев на производстве и проф.заболеваний	122	122
Налог на прибыль	2 879	3 601

В соответствии с п.20 положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) информируем, что Фонд не планирует прекращать свою деятельность в 2020 году.

6.5. Оценочные обязательства и активы.

В Фонде капитального ремонта ПК формируется резерв на оплату отпусков. Величина резерва по состоянию на 31.12.2019 составляет 2 917 тыс.руб., в т.ч.:

Резерв на оплату труда – 2 240 тыс.руб.;

Резерв на начисления на ФОТ – 677 тыс.руб.

6.6. События после отчетной даты.

Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) не подлежат применению некоммерческими организациями.

6.7. Раскрытие информации о связанных сторонах.

Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) не подлежит применению некоммерческими организациями.

6.8. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Фактов отступлений от установленных правил бухгалтерского учета нет.

Генеральный директор



Д.Е.Баранов

25.03.2020



Итого пронумеровано, прошнуровано и скреплено печатью <i>22/11/2019 11:00</i>
Зам. директора департамента аудита ООО "Инвест-аудит"
Е.Л. Бузмакова





www.invest-audit.ru
(342) 210-10-75, 218-42-40