



Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторско-консалтинговая фирма

**«Северо-Восток Аудит»**

677000, г. Якутск, ул. Дзержинского 12/1  
офис 4 тел. 700-357  
e-mail: [svaudit@inbox.ru](mailto:svaudit@inbox.ru)

ИНН 1435228556  
Р/счет: 4070281067600006084  
в ЯФ «СБЕРБАНК» ПАО

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**ФОНД КАПРЕМОНТА РС(Я)**  
за период с 01.01.2018 по 31.12.2018

Якутск, 2019 г.

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

«Фонд капремонта РС(Я)»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности «Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» (ОГРН 1131400001545, 677027, г. Якутск, улица Октябрьская, дом 20/1А), состоящей из: Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, Отчета о финансовых результатах, Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета о движении денежных средств за 2018 год, Отчета о целевом использовании средств и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение «Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 за годовую бухгалтерскую 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:

- 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;
- 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, 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.

**Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение**



A handwritten signature in black ink, appearing to be "S.V. Andreeva", written over a horizontal line.

**С.В. Андреева**

Аудиторская организация:

ООО Аудиторско-консалтинговая фирма «Северо-Восток Аудит»,

ОГРН 1101435004714,

677000, г. Якутск, улица Дзержинского, дом 12/1,

член СРО аудиторов НП «Российский Союз Аудиторов»,

ОРНЗ 11003009422

«22» апреля 2019 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация	31	0710001	12	2018	
Идентификационный номер налогоплательщика			13146248		
Вид экономической деятельности			1435972500		
Организационно-правовая форма / форма собственности			68.32.1		
Единица измерения:			20400	16	
Местонахождение (адрес)			384		

Организация: **"Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха(Якутия)"**  
 Вид экономической деятельности: **Управление эксплуатацией жилого фонда**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей  
 Местонахождение (адрес): **677000, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г., Октябрьская ул., д. № 20, корп. 1А**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 814	3 860	3 144
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>3 814</b>	<b>3 860</b>	<b>3 144</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	544 431	486 205	304 410
	в том числе:				
	Авансы, перечисленные подрядн.орг.	1231	66 158	95 548	76 283
	Авансы, перечисленные поставщикам услуг	1232	558	518	658
	Задолженность по претензиям	1233	24 188	15 255	-
	Задолженность по оплате взносов на кап.ремонт	1234	452 824	374 299	227 111
	Расчеты с персоналом, отчислениям ОМС	1235	703	585	358
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	970 990	913 710	786 810
	в том числе:				
	Фонд капремонта средства ГБ, МБ		58 763	8 834	303 526
	Фонд капремонта средства собственников		818 303	853 365	426 607
	Фонд капремонта средства спецсчетчиков		22 380	15 868	8 953
	Прочие счета		71 544	35 643	47 724
	Прочие оборотные активы	1260	-	51 449	2 754
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 515 420</b>	<b>1 451 364</b>	<b>1 093 974</b>

БАЛАНС

1600

1 519 234

1 455 225

1 097 118



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>					
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 398 873	1 382 609	1 075 931
	в том числе:				
	Фонд капремонта /господдержка, проценты/	1351	58 913	8 984	303 576
	Фонд капремонта, взносы на капремонт	1352	1 201 906	1 151 429	602 451
	Фонд капремонта, спецсчета	1353	22 379	15 868	8 848
	Фонд капремонта/проценты котла/	1354	67 445	81 607	51 224
	Авансы подрядчикам на капремонт	1355	34 624	78 353	83 124
	Чистая прибыль(убыток)	1356	56 172	19 917	26 655
	Имущественный взнос, прочие	1357	70	-	53
	Резерв сомнительных долгов	1358	42 676	26 451	-
	Кредиторская задолженность за капремонт	1359	(85 312)	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	3 098	3 144	3 144
	в том числе:				
	Фонд основных средств		3 098	3 144	3 144
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 401 971	1 385 753	1 079 075
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	117 263	69 472	16 726
	в том числе:				
	Задолженность перед подрядчиками		81 514	51 415	2 835
	Задолженность перед поставщиками, агентами за услуги		1 857	1 261	835
	Прочие расчеты с подрядчиками (обеспечения обязательств, качества работ)		16 945	16 446	12 323
	Переплата по взносам за капремонт		16 723	-	-
	Расчеты с персоналом, отчислениям ОМС		162	23	38
	Расчеты с бюджетом		62	327	695
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	1 317
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	117 263	69 472	18 043
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 519 234	1 455 225	1 097 118



Лобов Алексей Олегович  
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	"Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха(Якутия)"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	13146248		
Вид экономической деятельности	Управление эксплуатацией жилого фонда	по ОКВЭД	1435972500		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	68.32.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	20400	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	34 636	2 294
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	25 598	8 550
	Прочие расходы	2350	(22 911)	(16 290)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37 323	(5 446)
	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	(1 069)	(1 293)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 254	(6 739)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	3 098	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	39 352	(6 739)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

**Лобов Алексей Олегович**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха(Якутия)" Форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год)  
Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКПО  
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность ИНН  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
13146248		
1435972500		
68.32.1		
20400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4110	1 067 599	618 119
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
взносы собственников на капитальный ремонт	4114	569 031	502 822
проценты от размещения фонда капремонта	4115	19 128	39 216
средства субъекта РФ на капитальный ремонт	4116	341 193	-
софинансирование из местного бюджета	4117	27 059	-
субсидия на ведение уставной деятельности	4118	63 561	66 906
обеспечения исполнения обязательств		5 612	5 397
возвраты в фонд капремонта		13 274	-
прочие поступления		28 741	3 778
прочие поступления	4119	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4120	(1 010 319)	(491 219)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 853)	(30 016)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 682)	(45 477)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
подрядчикам на проведение капитального ремонта	4125	(910 999)	(403 058)
налоги сборы	4126	(2 367)	(4 332)
возвраты собственникам и переход из котлового на спецсчета	4127	(4 398)	-
возвраты обеспечений	4128	(5 916)	(1 934)
прочие платежи		(7 104)	(6 402)
прочие платежи	4129	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	57 280	126 900
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4210	-	716
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	4215	-	716
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4220	-	(716)
в том числе:			



в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(716)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	57 280	126 900
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	913 710	786 810
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	970 990	913 710
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



**Лобов Алексей Олегович**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (год, месяц, число)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2018	12	31
Организация	<b>"Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха(Якутия)"</b>	ИНН	13146248		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	1435972500		
Вид экономической деятельности	<b>Управление эксплуатацией жилого фонда</b>	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Управление эксплуатацией жилого фонда / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 382 609	1 075 931
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	640 479	655 530
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	431 813	66 906
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	19 128	39 216
	Прочие	6250	16 619	100
	<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>1 108 039</b>	<b>761 752</b>
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 028 214)	(381 377)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 028 214)	(381 377)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(63 561)	(66 880)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(34 652)	(36 853)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(20 898)	(20 044)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(1 916)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(7 979)	(7 734)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(32)	(333)
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(79)
	Прочие	6350	-	(6 738)
	<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(1 091 775)</b>	<b>(455 074)</b>
	<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>1 398 873</b>	<b>1 382 609</b>


  
 Руководитель (подпись)

**Лобов Алексей Олегович**  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2019 г.

12



**Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2018 год  
«Фонда капитального ремонта многоквартирных домов  
Республики Саха (Якутия)»**

Бухгалтерская отчетность сформирована Фондом капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия) исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, правил бухгалтерского учета и отчетности.

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» (далее – Фонд, региональный оператор) создана постановлением Правительства Республики Саха (Якутия) от 28.06.2013 № 227 в соответствии со статьей 118 Гражданского кодекса Российской Федерации, статьей 178 Жилищного кодекса Российской Федерации в целях осуществления деятельности по обеспечению проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, включенных в региональную программу капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Республики Саха (Якутия), улучшение технического состояния многоквартирных домов, создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан.

Государственная регистрация Фонда в качестве юридического лица произведена Федеральной налоговой службой 28 октября 2013 г.

Учредителем Фонда является Республика Саха (Якутия). Функции и полномочия учредителя Фонда от имени Республики Саха (Якутия) осуществляет Министерство жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия).

Решением Правления Фонда (Протокол от 16 августа 2017г. №1) Устав регионального оператора «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Республики Саха (Якутия)» утвержден в новой редакции. Запись о государственной редакции изменений в Устав внесены в Единый государственный реестр юридических лиц 19 сентября 2017г. за №2171447301991

Высшим коллегиальным органом управления регионального оператора является Правление Фонда. Персональный состав Правления Фонда утвержден распоряжением Правительства Республики Саха(Якутия) от 18 октября 2013 года №1141-р, Приложение №1.

Распоряжением Правительства Республики Саха (Якутия) от 03 августа 2017 №935-р внесены изменения в персональный состав Правления Фонда.

Состав Правления:

1. Пахомов Алексей Григорьевич, руководитель ГБУ РС(Я) «Региональное агентство энергосбережения» - председатель Правления;

Члены Правления:

1. Пермяков Влад Михайлович, генеральный директор Фонда капремонта РС(Я).



2. Кардашевский Альберт Гаврильевич, менеджер дирекции инженерно-технического института, кандидат технических наук;
3. Макаров Петр Семенович, индивидуальный предприниматель;
4. Кузьмина Любовь Иннокентьевна, представитель Общественного совета при Управлении государственного строительного и жилищного надзора Р С(Я), член комитета торгово-промышленной палаты РС(Я);
5. Муталиева Аза Абукаровна, член Общественного совета при Уполномоченном по защите прав предпринимателей;
6. Синяков Сергей Викторович, член Общественного совета при Министерстве ЭКХ и ЭР РС(Я);
7. Шигапова Татьяна Александровна, заместитель генерального директора Фонда капремонта РС(Я).

Органом, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечения их исполнения, использования средств Фонда, соблюдением Фонда законодательства является Попечительский совет. Персональный состав Попечительского совета Фонда утвержден распоряжением Правительства Республики Саха(Якутия) от 18 октября 2013года №1141-р, Приложение №2.

Распоряжением Правительства Республики Саха(Якутия) от 03 августа 2017 №935-р внесены изменения в персональный состав Попечительского совета Фонда.

Состав Попечительского совета:

1. Членов Владимир Михайлович, президент Торгово-промышленной палаты РС(Я) – председатель Попечительского совета;
2. Атаманченко Владимир Алексеевич, народный депутат РС(Я) - заместитель председателя Попечительского совета;

Члены Попечительского совета:

1. Горохов Иван Иванович, член Общественной палаты РС(Я);
2. Ефремова Катерина Васильевна, директор Ассоциации «Объединение строительных организаций Восточной Сибири»;
3. Покровская Анна Павловна, заместитель председателя Межотраслевого совета потребителей по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и деятельности субъектов естественных монополий при Главе Республики Саха (Якутия);
4. Сыромятников, Владимир Владимирович директор ООО «Энергосберегающие технологии».

Единоличным исполнительным органом управления регионального оператора является Генеральный директор Фонда.

Источниками формирования имущества Фонда являются:

- взносы учредителя на финансовое обеспечение уставной деятельности Фонда;



- платежи по взносам на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирном доме, формирующих фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

- добровольные имущественные взносы и пожертвования физических и юридических лиц;

- доходы от размещения на неснижаемом остатке средств фонда капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

- кредиты и займы, полученные Фондом в целях реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах;

- иные источники, не запрещенные законом.

Деятельность Фонда осуществляется в соответствии с Жилищным кодексом Российской Федерации (далее – ЖК РФ), Федеральным законом от 12.01.1966 № 7 «О некоммерческих организациях», Законом Республики Саха (Якутия) от 24 июня 2013 года 1201-З № 1329-IV «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Республики Саха (Якутия) (далее – Закон РС (Я)), Уставом Фонда.

Основными видами деятельности Фонда являются:

- формирование и реализация региональной программы капитального ремонта многоквартирных домов;

- аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах регионального оператора;

- ведение учета средств, поступающих на счет, счета Фонда из всех источников формирования имущества Фонда;

- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали регионального оператора в качестве владельца специального счета;

- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Республики Саха (Якутия) и (или) местного бюджета;

- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;

- участие в проведении мониторинга технического состояния многоквартирных домов;

- взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, управляющими организациями и их саморегулируемыми



организациями, кредитно-финансовыми организациями, общественными и иными организациями на основании заключенных с ними соглашений в целях обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;

- взаимодействие с собственниками помещений в многоквартирном доме в соответствии с действующим законодательством и договорами о формировании фонда капитального ремонта и организации проведения капитального ремонта;

- предоставление гарантий при кредитовании кредитными организациями проектов по капитальному ремонту;

- субсидирование части процентной ставки по банковским кредитам, полученным на проведение капитального ремонта;

- оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи (услуг) по вопросам организации проведения капитального ремонта, реализации программ в области модернизации жилищно-коммунального хозяйства, а также в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в сфере жилищно-коммунального хозяйства;

- управление временно свободными денежными средствами в порядке, установленном Попечительским советом регионального оператора;

- осуществление контроля за целевым использованием средств регионального оператора получателями финансовой поддержки.

В 2018 году в деятельность Регионального оператора входило:

- проведение актуализации краткосрочной программы капитального ремонта многоквартирных домов;

- аккумулирование платежей по взносам на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирном доме, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах регионального оператора;

- осуществление учета средств, поступающих на счет, счета Фонда из всех источников формирования имущества Фонда;

- осуществление учета средств на специальных счетах, формирующих фонд капитального ремонта у регионального оператора;

- осуществление финансирования расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах;

- участие в проведении мониторинга технического состояния многоквартирных домов;

- взаимодействие с органами государственной власти, органами местного самоуправления, управляющими организациями и их саморегулируемыми организациями, кредитно-финансовыми организациями, общественными и иными организациями на основании заключенных с ними соглашений в целях обеспечения проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах регионального оператора;



- взаимодействие с собственниками помещений в многоквартирном доме в соответствии с действующим законодательством и договорами о формировании фонда капитального ремонта и организации проведения капитального ремонта;
- оказывание консультационной, информационной, организационно-методической помощи (услуг) по вопросам организации проведения капитального ремонта, реализации программ в области модернизации жилищно-коммунального хозяйства;
- осуществление контроля за целевым использованием средств регионального оператора.

## **1. Основные положения Учетной политики.**

Учетная политика Фонда для бухгалтерского и налогового учета на 2018 год утверждена приказом от 29 декабря 2017 года за №318.

В связи с тем, что Фонд является некоммерческой организацией, по объектам основных средств амортизация не начисляется. Износ начисляется линейным способом в конце года, исходя из срока полезного использования каждого объекта.

Бухгалтерский учет взносов на капитальный ремонт ведется в бухгалтерской программе котловым методом, без разбивки по плательщикам. Наличие особенностей учета расчетов по взносам на капитальный ремонт имущества собственников МКД начисление взносов отражается на балансовом счете 86.03.2 «Взносы на капитальный ремонт» в корреспонденции со счетом 76.09. «Расчеты по взносам на капитальный ремонт». Формирование фонда капитального ремонта взносов на капитальный ремонт отражается на счете 86.03.1 «Фонд капитального ремонта» в корреспонденции со счетом 86.03.2, по фактически поступившим средствам на счет регионального оператора.

Учет расчетов с подрядчиками, выполняющими работы по капитальному ремонту ведется на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по капитальному ремонту» по каждому подрядчику и договору.

В бухгалтерском учете ведется отдельный аналитический учет операций, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, выполняемых за счет средств фонда капитального ремонта: средства собственников, государственной поддержки в виде имущественного взноса, софинансирования за счет бюджетов муниципальных образований, иных источников.

Для учета средств, поступающих на финансирование капитального ремонта и расходов, осуществляемых Фондом, используется счет 86 «Целевое финансирование». Для детализации поступающих сумм и использования по источникам поступления, к счету 86 «Целевое финансирование» открыты субсчета второго порядка:



- целевое финансирование на обеспечение уставной деятельности Фонда;
- фонд капитального ремонта за счет взносов на капитальный ремонт и процентов, расчеты по взносам на капитальный ремонт;
- фонд капитального ремонта за счет взносов на капитальный ремонт на специальном счете;
- целевое финансирование, субсидия в виде имущественного взноса, на проведение капитального ремонта;
- фонд капитального ремонта за счет процентов господдержки;
- целевое финансирование за счет местного бюджета муниципальных образований;
- целевое финансирование, авансы уплаченные подрядным организациям, на возмещение стоимости строительных материалов, за счет целевых средств;
- прибыль, полученная от приносящей доход деятельности, предназначенная на финансовое обеспечение деятельности;
- целевое финансирование, задолженность подрядных организаций (авансы уплаченные), переданная на взыскание в судебном порядке;
- целевое финансирование, задолженность подрядных организаций (авансы уплаченные), отнесенные к сомнительным долгам, как объект бухгалтерского наблюдения;
- целевое финансирование, задолженность подрядных организаций
- Взносы на капитальный ремонт, уплачиваемые собственниками помещений в многоквартирном доме являются целевыми средствами и к доходам Фонда не относятся;

Проценты, начисленные за пользование денежными средствами, на специальном счете, счете, счетах регионального оператора, на которых осуществляется формирование фондов капитального ремонта, доходы, полученные от размещения средств фонда капитального ремонта в соответствии с п.1.ст.170 Жилищного кодекса РФ, являются целевыми средствами и к доходам Фонда не относятся.

К прочим доходам Фонда относятся:

- средства, полученные в виде процентов, начисленные на неснижаемый остаток средств, не относящихся к средствам фонда капитального ремонта;
- прочие доходы.

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы»

Прочие доходы Фонда признаются дополнительными доходами и подлежат включению в налогооблагаемые доходы, в установленном порядке. Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и в кассу, получение иного имущества и имущественных прав (кассовый метод).

Признание расходов.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, расходы признаются в том отчетном периоде, в



котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Фонда в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по осуществлению основной деятельности, за счет средств субсидии на финансовое обеспечение уставной деятельности (счет 26 «Общехозяйственные расходы»)

- прочие текущие расходы (счет 91.2 «Прочие расходы»)

К общехозяйственным расходам по основной деятельности относятся расходы:

- на фонд оплаты труда и отчисления во внебюджетные фонды;

- расходы на проезд в отпуск сотрудникам;

- расходы на аренду помещений;

- расходы на оплату агентам вознаграждений, за сбор платежей от населения;

- расходы на услуги сторонних организаций, на осуществление основной деятельности;

- расходы на оплату работникам, привлеченным по Договорам гражданско-правового характера;

- расходы на приобретение канцтоваров, расходных материалов и прочие материально-производственные запасы;

- командировочные расходы;

- расходы на разъяснительные-информационные услуги;

- информационные, консультационные, аудиторские услуги;

- другие расходы, осуществляемые в процессе основной деятельности и предусмотренные планом финансово-хозяйственной деятельности.

Затраты, собранные на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются на источник финансирования в виде целевых средств на уставную деятельность на счет 86.02 «Целевое финансирование на содержание Фонда».

Прочими расходами являются следующие расходы:

- госпошлина;

- расходы на капитальный ремонт по дополнительным видам работ, возникшим в связи с превышением предельной стоимости услуг и (или) работ, на капитальный ремонт общедомового имущества многоквартирных домов;

- общехозяйственные расходы по уставной деятельности, непредусмотренные и недофинансированные планом финансово-хозяйственной деятельности;

- расходы социального и непроизводственного характера;

- расходы на вступительные, членские взносы СРО, АРОКР;

- командировочные расходы;

- расходы на услуги сотовой связи;

- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году;



- расходы на оплату работникам, привлеченным по Договорам гражданско-правового характера;

- прочие внереализационные расходы.

Аналитический учет прочих расходов ведется по каждому виду расходов.

Учет резерва по сомнительным долгам осуществляется в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденному приказом Минфина от 29.07.1998 №34н (ред. от 24.12.2010). При этом:

Резерв по сомнительным долгам создается в конце отчетного года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности в случаях, когда по оценке Фонда существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности с отнесением сумм резервов на счет 63.00 «Резерв сомнительных долгов»

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков за счет целевого финансирования не создается.

Ведение бухгалтерского учета в Фонде осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и отчетности, утвержденных приказами Минфина России.

Бухгалтерский учет в Фонде ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт «1С: Предприятие 8.3», Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

Штатная численность на 01.01.2019 года составила 30 человек.

## 2. Нематериальные активы

На 31.12.2018 года стоимость нематериальных активов составляла 00 руб.00 коп.

## 3. Основные средства

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	3 860	-	-	(46)	-	-	-	-	3 814	-

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2017г.	3 144	-	716	-	-	-	-	2 020	-
в том числе:											
Офисное оборудование	5201	за 2018г.	2 066	-	(46)	-	-	-	-	2 066	-
Офисное оборудование	5211	за 2017г.	1 607	-	459	-	-	-	-	2 066	-
Производ. и хозяйствен. инвентарь	5202	за 2018г.	482	-	-	-	-	-	-	482	-
Транспортные средства	5212	за 2017г.	482	-	-	-	-	-	-	482	-
Транспортные средства	5203	за 2018г.	1055	-	-	-	-	-	-	1055	-
	5213	за 2017г.	1055	-	-	-	-	-	-	1055	-
Машины и оборудовани (кроме офисного)	5204	за 2018г.	257	-	-	-	-	-	-	257	-
	5214	за 2017г.	-	-	257	-	-	-	-	257	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По основным средствам на забалансовом счете собирается информация о суммах износа, который начисляется линейным способом и на конец года составил – 2 368,19 тыс.руб.

На счете 001 «Арендованные основные средства» числятся сданные в аренду ООО «Белый Лотос» Фонду по Договору аренды нежилые помещения, расположенные по адресу: Республика Саха(Якутия), г. Якутск, ул. Октябрьская 20/1А:

- 502,00 кв. м. стоимостью 8 446,57 тыс. руб.

Переоценка основных средств в 2018 году не производилась. Фонд не является собственником земельных участков. Имущества в залоге нет. Фонд недвижимого имущества не имеет.

#### 4. Дебиторская задолженность

На 31 декабря 2018 года дебиторская задолженность составила 544 430,53 тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности:

1. Задолженность собственников по начисленным взносам на капитальный ремонт 452 824,14 тыс. руб. (задолженность учтенная 453 207,47 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 383,33 тыс. руб.)
2. Начисленные суммы выставленных претензий всего 24 187,92 тыс. руб., в том числе: по подрядным организациям 8 621,23 тыс. руб. и по собственникам помещений 15 566,69 тыс. руб.;



3. Расчеты (авансы) по Договорам подряда, на капитальный ремонт 66 157,90 тыс. руб.;
4. Авансы поставщикам, по хозяйственным договорам 557, 77 тыс. руб.;
5. Прочее (расчеты по налогам, страховым взносам, расчеты с персоналом) – 702,80 тыс. руб.

## **6. Денежные средства**

В целях оперативного проведения расчетов с контрагентами Фонда, с поставщиками и подрядчиками Региональный оператор имел в 2018 году расчетные и специальные счета в следующих банках:

Филиал банка «Газпромбанк» (АО) в г. Владивостоке.

Филиал Банк ВТБ (ОАО) в г. Хабаровске.

Остаток денежных средств на 01.01.2019г. составил 970 989,65 тыс. руб. в том числе:

58 763,22 тыс. руб. – фонд капитального ремонта за счет средств субсидии, выделенных на проведение капитального ремонта, средств софинансирования муниципальных образований и проценты от размещения неснижаемого остатка на счетах.

750 963,58 тыс. руб. - фонд капитального ремонта за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов;

67 339,38 тыс. руб. – фонд капитального ремонта за счет процентов от размещения временно свободных денежных средств;

22 379,80 тыс. руб. - фонд капитального ремонта на специальных счетах, за счет взносов собственников на капитальный ремонт многоквартирных домов;

71 543,66 тыс. руб. – остаток прочих денежных средств, в том числе: средства обеспечения гарантии качества на капитальный ремонт, средства обеспечения договорных обязательств, штрафных санкций и прочие средства на финансовое обеспечение уставной деятельности.

## **7. Целевое финансирование**

За период с 01 января по 31 декабря 2018 года на счете, счетах Фонда поступило платежей, по взносам на капитальный ремонт от собственников помещений в многоквартирном доме, на сумму 561 286,19 тыс. руб. , в том числе пени уплаченные 6 710,59 тыс. руб. Так же за отчетный период начислены проценты от размещения на неснижаемом остатке средств фонда капитального ремонта на счетах в сумме 18 744,56 тыс. руб. Направлено на оплату работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме из фонда



капитального ремонта, за счет средств собственников в сумме 579 019,98 тыс. руб. Остаток денежных средств фонда капитального ремонта на 31.12.2018 года составил 746 970,48 тыс. руб.

Остаток на счете 55.04 «Транзитный счет агентов» 3 993,10 тыс. руб.

Остаток всего фонда капитального ремонта, за счет средств собственников помещений в многоквартирном доме, с учетом процентов от размещения на неснижаемом остатке средств на счетах фонда составляет 814 309,86 тыс. руб., в том числе проценты 67 339,38 тыс. руб.

На специальные счета Фонда поступило платежей по взносам собственников помещений в многоквартирном доме на сумму 6 511,38 тыс. руб. Остаток денежных средств на специальных счетах фонда капитального ремонта на 31.12.2018 года составил 22 379,80 тыс. руб.

На обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов на 2018 год, государственная поддержка из бюджета Республики Саха(Якутия), предоставлена всего в сумме 341 193,32 тыс. руб., в том числе: субсидия на 2017 год в сумме - 67 587,22 тыс. руб. и субсидия на 2018 год в сумме 273 606,10 тыс. руб. Всего из средств государственной поддержки, направлено на оплату работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, сумма 316 455,36 тыс. руб. Остаток субсидии, с учетом возврата неиспользованных средств от подрядных организаций и процентов от размещения на неснижаемом остатке средств на счетах фонда, на 31.12.2018 года составил 43 267,16 тыс. руб., в том числе проценты 5 255,13 тыс. руб.

На реализацию мероприятий по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов предоставлены субсидии из местного бюджета муниципальных образований на сумму 27 058,99 тыс. руб., из них направлено на оплату работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах сумма 11 562,936 тыс. руб. Остаток субсидии из местного бюджета на 31.12.2018 года составил 15 496,06 тыс. руб.

На финансовое обеспечение уставной деятельности в 2018 году Фонду выделены из государственного бюджета Республики Саха(Якутия) субсидий, в виде имущественного взноса, в сумме 63 561,15 тыс. руб., с учетом остатка средств на начало года и возврата госпошлины за отчетный период, всего на административно-хозяйственные нужды Фонда направлено средств на сумму 64 075,50 тыс. руб.

Всего расходы на финансовое обеспечение деятельности за счет средств государственного бюджета составили 64 075,50 тыс. руб.



№ п/п	Статьи расходов	На капремонт (тыс. руб.)	На обеспечение текущей деятельности (тыс. руб.)
1	Направлено на капремонт МКД	316 455,36	
2	Расходы, связанные с оплатой труда		33 728,52
	Расходы на проезд в отпуск		400,00
3	Расходы на аренду помещения		7 408,67
4	Содержание помещений, автотранспорта и иного имущества		1 545,38
5	Приобретение канцтовары, картриджи		675,64
6	Агентские вознаграждения		12 033,77
7	Почтовые расходы, госпошлина, ПИР		5 726,10
8	Расходы на аудиторские услуги		190,0
9	Прочее содержание (техподдержка ПП, приобретение ПП, услуги связи, расходы на СМИ)		1 844,49
10	Возврат по представлению		522,92
	<b>ИТОГО:</b>	<b>316 455,36</b>	<b>64 075,50</b>

Неиспользованный остаток целевого финансирования на 01.01.2019 года составил:

- средства государственной поддержки – 53 658,09 тыс. руб., в том числе субсидия из государственного бюджета Республики Саха(Якутия) – 38 012,03 тыс. руб., субсидия из местного бюджета муниципальных образований – 15 646,06 тыс. руб.

- проценты, полученные от размещения неснижаемого остатка средств государственной поддержки – 5 255,13 тыс. руб.;

- фонд капитального ремонта за счет средств собственников – 746 971,65 тыс. руб., из них: взносы собственников – 740 261,06 тыс. руб., в том числе пени, полученные – 6 710,59 тыс. руб.;

- задолженность собственников по платежам взносов на капитальный ремонт – 454 934,45 тыс. руб.;

- фонд капитального ремонта, формируемый на специальных счетах у регионального оператора – 22 379,45 тыс. руб.;

- проценты, полученные от размещения неснижаемого остатка, фонда капитального ремонта за счет средств собственников – 67 444,59 тыс. руб.;
- авансы, уплаченные подрядчикам на капремонт – 34 623,95 тыс. руб.;
- задолженность подрядных организаций, переданная на взыскание в судебном порядке – 7 574,98 тыс. руб.;
- задолженность подрядных организаций, отнесенная к сомнительным долгам (претензионная работа) – 35 101,46 тыс. руб.;
- По состоянию на 01.01.19 года по счету 86.11 отражена сумма кредиторской задолженности Фонда за выполненные работы по капитальному ремонту многоквартирных домов в размере -85 312,45 тыс. руб. (задолженность целевых бюджетных средств).
- прочие фонды – 70,00 тыс. руб.

### **1. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 117 263,44 тыс. руб.,

в том числе:

- по выполненным работам по Договорам подряда на капитальный ремонт 81 514,39 тыс. руб.;
- по агентским договорам по сбору взносов 1 794,08 тыс. руб.
- по прочим расчетам, по обеспечению качества подрядных работ 16 945,10 тыс. руб.
- по прочим поставщикам 62,86 тыс. руб.;
- по налогам и сборам 62,25 тыс. руб.
- прочие расчеты с персоналом 161,58 тыс. руб.
- расчеты с собственниками по взносам на капремонт 16 723,19 тыс. руб.

### **2. Прочие доходы и расходы**

Внереализационные доходы за отчетный период составили всего 60 234,75 тыс. руб., в том числе:

- проценты к получению 34 636,27 тыс. руб.;
- прочие доходы (пени, штрафы) 25 598,48 тыс. руб.;

Внереализационные расходы за отчетный период составили всего 22 910,95 тыс. руб., в том числе:



по основной деятельности – 16 563,51 тыс. руб.

По текущей деятельности – 6 347,45 тыс. руб.

## **10. Прибыль**

После списания всех операционных и внереализационных доходов и расходов, сумма прибыли отчетного 2018 года составила 37 323,80 тыс. руб. Налог с доходов, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения с прочими налоговыми санкциями составил сумму 1 063,82 тыс. руб. Таким образом, сумма прибыли с учетом уплаты всех обязательных платежей составил по итогам 2018 года сумму 36 254,75 тыс. руб.

## **11. Информация о событиях после отчетной даты**

По состоянию на 31.12.2018 года факты хозяйственной деятельности, имеющие влияние на финансовое состояние и результаты деятельности Фонда и возникшие в период между 31.12.2018г. и 31.03.2019г. (дата подписания бухгалтерской отчетности) отсутствовали.

## **12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

По состоянию на 31.12.2018 года факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределенность и вероятность наступления этих последствий в будущем, отсутствует.

## **13. Допущение непрерывности деятельности Фонда**

Требования к финансовой устойчивости в соответствии со статьей 185 Жилищного кодекса Российской Федерации выполнены.

Событий, обуславливающих значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно исполнять свои обязательства в течение, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным годом, не установлено.

По состоянию на 31.12.2018 года на за балансовых счетах учета Фонда отражены:

- арендованные офисные помещения на сумму 8 446,57 тыс. руб.;
- обеспечения качества подрядных работ, полученные 1 560 752,52 тыс. руб.;

- износ по основным средствам на сумму 2 368,19 тыс. руб.;
- за отчетный период начислены пени по взносам на капремонт – 12 925,77 тыс. руб., поступило пеней – 6 735,43 тыс. руб., задолженность по взносам на капитальный ремонт по уплате пеней на конец года составила 10 654,30 тыс. руб.;
- стоимость спецодежды в эксплуатации на сумму 308,95 тыс. руб.;
- стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации на сумму 4 599,47 тыс. руб.

**Врио генерального директора**

**А.О. Лобов**

**Главный бухгалтер**

**Корякина Е.Н.**