

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта

Многоквартирных домов Астраханской области»

за 2018 год

Астрахань
2019

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям, членам Правления фонда

Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Многоквартирных домов Астраханской области»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Многоквартирных домов Астраханской области» (ОГРН 1133000000869, дом 65Б, улица Свердлова, город Астрахань, 414000), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о целевом использовании полученных средств за 2018 год, отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании полученных средств за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Многоквартирных домов Астраханской области» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта Многоквартирных домов Астраханской области», закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение о данной отчетности 22 июня 2018 года, содержащее следующую оговорку:

Аналитический учет расчетов по взносам на капитальный ремонт многоквартирных домов собственников помещений МКД в организации не позволяет достоверно определить сумму задолженности по ежемесячным взносам на капитальный ремонт многоквартирных домов собственников помещений в МКД по состоянию на 31.12.2017 года. На 31.12.2017 года не отражен резерв по сомнительным долгам на суммы сомнительных задолженностей по взносам на капитальный ремонт.

Таким образом невозможно достоверно определить размер дебиторской задолженности, отраженной по статье «Дебиторская задолженность» и статье «Целевое финансирование» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 года. Количественная оценка влияния искажения на соответствующие показатели бухгалтерской отчетности не может быть произведена с достаточной надежностью.

Данные вопросы были решены и надлежащим образом отражены и раскрыты в бухгалтерской отчетности за 2018 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Правление фонда несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего

аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления фонда 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.

Мы также предоставляем членам Правления фонда аудируемого лица 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Правления фонда аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

«22» мая 2019 года

Директор ООО «Аудит Бизнес Трейд»

(кв. аттестат № А031035 от 20.01.2010
на неограниченный срок)

Ю.В. Бахарева

Руководитель аудиторского задания

(кв. аттестат № K028967 от 12.11.2008 на
неограниченный срок)

Е.О. Носкова

Аудиторская организация:

ООО «Аудит Бизнес Трейд»

Государственный регистрационный номер 1093023001390

Место нахождения 414041, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Куликова, д. 73, корп. 2, кв. 40

Является членом Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Ассоциация

Содружество» (НП ААС) ОРНЗ 11006004330



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Форма по ОКУД	0710001	
		Дата (число, месяц, год)	22	5 2019
Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области"		по ОКПО	1324721612	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3015999750	
Вид экономической деятельности Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний		по ОКВЭД	64.99.3	
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации		по ОКОПФ / ОКФС	70400	13
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 414000, Астраханская обл, Астрахань г, Свердлова ул, д.5				

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 295	1 245	1 188
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 295	1 245	1 188
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	609	-	26
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	214 373	165 140	245 544
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	266 993	442 282	335 678
	Прочие оборотные активы	1260	193	225	5
	Итого по разделу II	1200	482 168	607 647	581 253
	БАЛАНС	1600	483 463	608 892	582 441

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	438 280	493 882	447 650
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 295	1 245	1 188
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	439 575	495 127	448 838
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	43 140	113 647	133 485
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	748	118	118
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	43 888	113 765	133 603
	БАЛАНС	1700	483 463	608 892	582 441

Руководитель

Безруков Д.Ш.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " мая 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о движении денежных средств

за 2018 г.

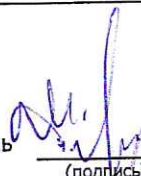
Отчет о движении денежных средств		Коды		
за 2018 г.				
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	22	5	2019
		1324721612		
Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3015999750		
Вид экономической деятельности Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе деятельностью посредством инвестиционных компаний	по ОКВЭД	64.99.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	453 177	449 361
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	431 033	425 270
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	22 144	24 091
Платежи - всего	4120	(664 439)	(370 872)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(526 514)	(264 935)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 667)	(12 784)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие расходы		(-)	(-)
прочие платежи	4129	(121 258)	(93 153)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(211 262)	78 489

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(50)	(57)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(50)	(57)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(50)	(57)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	36 024	28 173
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	-	-
прочие поступления	4319	36 024	28 173

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	36 024	28 173
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(175 288)	106 605
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	442 282	335 678
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	266 994	442 283
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Безруков Д.Ш.

(расшифровка подписи)

" 22 " мая 2019 г.

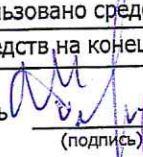
Примечания

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

Отчет о целевом использовании средств
за 2018 г.

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710006 22 5 2019
Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области"	по ОКПО	1324721612
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3015999750
Вид экономической деятельности Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе деятельности посредством инвестиционных компаний	по ОКВЭД	64.99.3
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	70400 13
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	493 882	447 651
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	676 487	525 679
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	20 001	22 801
Всего поступило средств	6200	696 488	548 480
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(574 071)	(360 294)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(574 071)	(360 294)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(36 598)	(30 793)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(16 787)	(12 887)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(88)	(70)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 366)	(2 174)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(17 357)	(15 662)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(50)	(52)
Прочие	6350	(141 371)	(111 110)
Всего использовано средств	6300	(752 090)	(502 249)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	438 280	493 882

Руководитель  Безруков Д.Ш.
(подпись) (рашифровка подписи)

" 22 " мая 2019 г.

Примечания

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

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ
ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ФОНД КАПИТАЛЬНОГО
РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ АСТРАХАНСКОЙ
ОБЛАСТИ»
ЗА 2018 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Организация и виды деятельности	2
1	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
2	Корректировка показателей бухгалтерской отчетности.....	5
3	Информация об учетной политике	6
4	Основные средства	7
5	Прочие внеоборотные активы	8
6	Запасы	8
7	Денежные средства.....	9
8	Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства.....	9
9	Налоговая задолженность	11
10	Целевые средства.....	11
11	Расходы Организации	12
12	События, произошедшие после отчетной даты	12
13	Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.	13
14	Операции со связанными сторонами	14
15	Информация по прекращаемой деятельности	14
16	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Фонда	14
17	Сопутствующая информация	14
17.1	<i>Вопросы защиты окружающей среды.....</i>	14
17.2	<i>Страхование</i>	14
17.3	<i>Информация о затратах на энергетические ресурсы</i>	15
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах».....	16

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области»

ИНН, КПП, ОГРН организации 3015999750 / 301501001 / 1133000000869.

Юридический адрес: 414000, г. Астрахань, ул. Свердлова, д.65 Б

Фактический адрес: 414000, г. Астрахань, ул. Свердлова, д.5

Единоличный исполнительный орган

Директор- Еремеев Леонид Евгеньевич,

Директор, исполняющий обязанности директора – Зуев А.Г. (с 18.09.2018 г.)

Состав Правления фонда на 31 декабря 2018г.:

Бойправ О.Н. – исполняющий обязанности заместителя министра строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, председатель правления,

Никифоров А.В. - заместитель руководителя агентства по управлению государственным имуществом Астраханской области, заместитель председателя правления,

Зуев А.Г. – исполняющий обязанности директора некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области».

Состав Попечительского совета фонда на 31 декабря 2018г.:

Суслов А.А.	- заместитель министра строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, председатель попечительского совета
Дунаев Е.С.	- депутат Думы Астраханской области от регионального отделения Политической партии «Справедливая Россия» в Астраханской области, первый заместитель председателя комитета по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству Думы Астраханской области, заместитель председателя попечительского совета
Члены попечительского совета:	
Бойправ О.Н.	- исполняющий обязанности заместителя министра строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, председатель правления,
Давыдова Н.Р.	- председатель Астраханской областной организации Общероссийского профсоюза работников жизнеобеспечения (по согласованию)
Монин В.В.	- консультант главы администрации муниципального образования «Город Астрахань»
Полянская Л.П.	- член регионального центра общественного контроля в жилищно-коммунальном хозяйстве (по согласованию)
Хайрлиев А.И.	- председатель территориального общественного

	самоуправления «Татищево 24», член совета по жилищно-коммунальному хозяйству (по согласованию)
Тельной А.Г.	- председатель правления организации «Товарищества собственников жилья №5»
Ануфриев Д.П.	- депутат Думы Астраханской области, ректор ГАОУ АО ВО АГАСУ, первый заместитель комитета Думы Астраханской области по образованию, культуре, науке, молодежной политике, спорту и туризму, член комитета Думы Астраханской области по строительству и ЖКХ
Перевезенцева О. Н.	- заместитель руководителя Региональной общественной приемной Председателя партии Д.А. Медведева в Астраханской области
Горюнова Г.А.	- директор ООО МФ «Автогородок»
Секретарь заседания попечительского совета:	
Гагиева И.К-Г.	- начальник правового отдела некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области»

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области» (краткое наименование – ФКР МКД) является специализированной некоммерческой организацией, целью деятельности которой является формирование региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области. Фонд является региональным оператором региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области.

Учредителем фонда является Астраханская область. Функции и полномочия учредителя от имени Астраханской области осуществляют:

- агентство по управлению государственным имуществом Астраханской области, действующее на основании Положения об агентстве по управлению государственным имуществом Астраханской области, утвержденного постановлением Правительства Астраханской области от 01.04.2009 г. № 127-П;

- министерство жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, действующее на основании Положения о министерстве жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области, утвержденного постановлением Правительства Астраханской области от 18.03.2010 г. № 101-П.

С 27.02.2015 г заключен агентский договор № 1 с ОАО «Социальные гарантии» на услуги по ведению базы данных по МКД и по собственникам помещений в МКД в соответствии с лицевыми счетами. актуализация базы данных МКД ,ведение учета по взносам на капитальный ремонт общего имущества собственников помещений. начисление, отражение поступивших платежей, формирование платежного документа.

В 2017 году объем оказанных услуг составил – 30000 тыс.руб.

В 2018 году объем оказанных услуг составил – 12000 тыс.руб.

тыс.руб.

	2018 г.	2017 г.
ОАО "Социальные гарантии"		
Оказано услуг	12000	30000
Оплачено за услуги	28000	32000

1.2. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Фонда являлись:

- Обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области;
- Проведение мероприятий направленных на формирование и обеспечение деятельности региональной системы капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Астраханской области;
- Обеспечение функционирования механизма взаимодействия при проведении капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, между собственниками помещений и лицами, осуществляющими управление или обслуживания многоквартирных домов

По итогам работы за 2017 год и 2018 год среднесписочная численность работающих в Фонде составляла 30 и 39 человек соответственно.

1.3. Аудитор Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Бизнес Трейд»

Сокращенное наименование: ООО «Аудит Бизнес Трейд»

Место нахождения: г. Астрахань, ул. Куликова, д. 73, корп. 2, кв. 40

Государственный регистрационный номер 11006004330

Член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП

ААС)

ОРНЗ 1103023000090

1.4. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс

Отчет о движении денежных средств

Отчет о целевом использовании полученных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

1 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Фонде велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

2 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

Корректировка данных предшествующего периода производилась по причине уточнения отдельных статей баланса по состоянию на 31.12.2017 г. и на 31.12.2016г. и отчета о движении денежных средств за 2017 год.

3.1.Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2018 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков:

Таблица 1.1

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса (тыс.руб.)

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса					
Наименование статьи На дату	№ стр.	Данные отчетности		Изменени я	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
		текущей	предыдущей		
<i>Дебиторская задолженность</i>					
на 31.12.17 г	1230	165 140	552 454	- 387 314	Создан резерв по сомнительным долгам, исправление ошибок ведения бухгалтерского учета
на 31.12.16 г	1230	245 544	524 941	- 279 397	
<i>Целевые средства</i>					
на 31.12.17 г	1350	493 882	881 196	-387 314	Создан резерв по сомнительным долгам, исправление ошибок ведения бухгалтерского учета
на 31.12.16 г	1350	447 650	727 047	- 279 397	

Таблица 4.1

Изменение показателей Отчета о движении денежных средств за аналогичный период (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные отчетности		Изменения	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
		текущей	предыдущей		
Поступления всего	4110	449 361	481 546	-32 185	Выявленные ошибки
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	425 270	0	+ 425 270	Выявленные ошибки
Прочие поступления	4119	24 091	481 546	- 457 455	Выявленные ошибки
Платежи всего	4120	-370 873	-374 885	+ 4 012	Выявленные ошибки
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-264 935	-347 795	+ 82 860	Выявленные ошибки
в связи с оплатой труда работников	4122	-12 784	-11 632	-1 152	Выявленные ошибки
Прочие платежи	4129	- 93 153	-14 327	-78 826	Выявленные ошибки
Денежные потоки по финансовым операциям	4310	28 173	0	+ 28 173	Выявленные ошибки
Поступления всего	4319	28 173	0	+ 28 173	Выявленные ошибки
Прочие поступления					

Таблица 6.1

Изменение показателей Отчета о целевом использовании полученных средств за аналогичный период (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные отчетности		Изменения	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
		текущей	предыдущей		
Остаток средств на начало отчетного периода за 2017 год	6100	447 651	727 048	-279 397	Создан резерв по сомнительным долгам, исправление ошибок ведения бухгалтерского учета
Использовано средств Прочие ха 2017 год	6340	-111 110	-3 193	-107917	Создан резерв по сомнительным долгам, исправление ошибок ведения бухгалтерского учета
Остаток средств на конец отчетного периода 2017 года	6400	493 882	881 196	-387 314	Создан резерв по сомнительным долгам, исправление ошибок ведения бухгалтерского учета

3 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Существенные изменения в учетную политику 2018 года, внесены в части принятой методике по созданию резерва по сомнительным долгам и резерву по начислению отпусков:

По физическим лицам

- сомнительная задолженность со сроком возникновения более 24 месяцев просрочки – резерв создается в размере 100%;
- сомнительная задолженность со сроком возникновения от 18 до 24 месяцев просрочки – резерв создается в размере 80%;
- сомнительная задолженность со сроком возникновения до 18 месяцев просрочки – резерв не создается.

По юридическим лицам

- сомнительная задолженность со сроком возникновения более 12 месяцев просрочки – резерв создается в размере 100%.

Резерв по отпускам: применяется методика: количество неиспользованных дней отпуска на конец года умножается на размер среднего заработка по организации.

4 Основные средства

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 23.03.2001 № 26 н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01. И стоимостью не более 40000 рублей за единицу. отражаются в составе материально-производственных запасов. Предусмотрен способ списания основных средств стоимостью не более 40000 руб. за единицу одновременно, по мере отпуска в производства (передачи в эксплуатацию)

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление с учетом НДС, которые учитываются на счете 01 «Основные средства»

По объектам основных средств Фонда, как некоммерческой организации, амортизация не начисляется.

По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о сумме износа, начисляемого линейным способом. Исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1

Фонд не осуществляет переоценку объектов основных средств в соответствии с законодательством.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Таблица 4
Наличие и движение основных средств
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало периода	Изменения за период		Стоимость на конец периода
			Поступило	Выбыло	
Основные средства-всего	2018	1245	48		1295
	2017	1188	57		1245
в том числе: Вычислительная техника	2018	1245	48		1295
	2017	1188	57		1245

Сумма накопленного износа по объектам основных средств по состоянию на 31.12.2018г. – 1 205 руб.

Фондом для объектов основных средств, относимых к группе основных средств «Вычислительная техника», установлены сроки полезного использования в размере 3 лет.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. фонд арендует нежилые помещения здания, расположенного по адресу: г. Астрахань, ул. Свердлова, д. 5. Согласно договор аренды нежилого помещения № б/н от 14.10.2016 г.

5 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов, права аренды земельных и лесных участков и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

- равномерный.

Таблица 6 Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	Стоимость на конец периода	Стоимость на начало периода
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего, в т.ч. по видам	226	193
<i>программное обеспечение</i>	226	193

6 Запасы

Материально-производственные запасы (за исключением готовой продукции) принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Готовая продукция принималась к учету по нормативной (плановой) себестоимости.

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по скользящей средней себестоимости.

Резерв под обесценение ТМЦ не начислялся. Запасы в залоге отсутствуют.

Таблица 7
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости

Запасы - всего	609	-	0	-	26	-
в т.ч. Сырье и материалы	609	-	0	-	26	-
Затраты в незавершенном производстве	-	X		X		X
Готовая продукция и товары	-	-	-	-	-	-
Объекты, отвечающие критериям признания ОС, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	-	-	-	-	-	-

7 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Фонда на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011..

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Таблица 8
Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств	
	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Денежные средства	266993	442282
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию (денежные средства на специальных счетах)	209574	145445
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств, отсутствуют суммы не доступные для использования самим Организациям.

8 Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с покупателями и заказчиками и контрагентами (физическими лицами – абонентами) с отнесением суммы

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

резерва за счет целевых средств, и отражен в составе строки 6340 «Прочие расходы» Отчета о целевом использовании полученных средств за 2018 год. Резерв исчислен по состоянию на 31.12.2018 года и отражен в отчетности ретроспективно с внесением соответствующих корректировок показателей отчетности за 2017 год, о чем приведена информация в разделе 2 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности настоящих Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год. Резерв по сомнительным долгам в части задолженности физических лиц по взносам создан исходя из сроков просроченной задолженности:

В случае если задолженность не оплачена более чем 18 месяцев резерв создается в размере 80% от суммы долга;

В случае если задолженность не оплачена более чем 24 месяца резерв создается в размере 100% от суммы долга;

По задолженности не оплаченной в срок до 18 месяцев – резерв не создается.

Резерв по сомнительным долгам создан в размере:

По состоянию на 31.12.2018 – 38 896 тыс. руб.

На 31.12.2017 - 124 736 тыс. руб.

Так же по состоянию на 31.12.2016 года имелась просроченная задолженность по которой истек срок исковой давности. Общество отнесло на расходы данную задолженность в размере 188 035 тыс. руб. и отразило ретроспективно в бухгалтерской отчетности с внесением соответствующих корректировок показателей отчетности за 2016 год, о чем приведена информация в разделе 2 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности настоящих Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Таблица 9
Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	период	На конец периода		На начало периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Эффект изменения подхода
Дебиторская задолженность – всего	2018	378 005	(163 632)	289 876	(124 736)	-
	2017	289 876	(124 736)	245 544	0	X
Краткосрочная дебиторская задолженность	2018	378 005	(163 632)	289 876	(124 736)	-
	2017	289 876	(124 736)	245 544	0	X
в т. ч. : Покупатели и заказчики	2018	350980	(163 632)	247 040	(124 736)	-
	2017	247 040	(124 736)	174 573		X
Авансы выданные	2018	26 811		42 617		-
	2017	42 617		70 548		X
прочие дебиторы – всего	2018	214		219		-
	2017	219		423		X
в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2018	7		10		-
	2017	10		73		X

Таблица 10
Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	период	На конец периода	На начало периода
Кредиторская задолженность - всего	2018	43 140	113 647
	2017	113 647	133 483
	2017	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2018	43 140	113 647
	2017	113 647	133 483
Поставщики и подрядчики	2018	16 560	71 004
	2017	71 004	132 346
Задолженность перед работниками общества	2018		
	2017		
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2018	8	
	2017		3
Авансы полученные	2018		
	2017		
Прочие кредиторы	2018	26 572	42 643
	2017	42 643	1 134
в т.ч. по расчетам с прочими поставщиками и подрядчиками	2018		
	2017		

9 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Фонда отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Законодательно установленные ставки основных налогов, уплачиваемых в 2018 году, составили:

- УСНО – 6%;

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет не имеется, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 142 руб.62 коп.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 Организация не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Организация ведет раздельный учет доходов и расходов по коммерческой и не коммерческой деятельности.

10 Целевые средства

Для учета целевых доходов и расходов за счет целевых средств предусматривается счет 86 «Целевое финансирование»

Учет средств, поступивших на счет в виде взносов на капитальный ремонт помещений в многоквартирных домах, формирующих фонды капитального ремонта ведется сводно, в суммарном выражении в отношении средств собственников всех МКД.

На 31.12.2018 года остаток средств на счете 86 «Целевое финансирование» - 493 882 тыс. руб.

- целевое финансирование из бюджета – 115 тыс. руб.
- прочее целевое финансирование и поступления – 493 767 тыс. руб.

Объем полученных целевых средств

Таблица 11
Тыс. руб.

Наименование показателя поступления средств	2018 г.	2017 г.
Целевые взносы	676 487	525 679
в т.ч. субсидии из бюджета	36 024	31 181
от населения	640 463	494 498
Прочие поступления :		
начисленные проценты на расчетных и спец.счетах	20 001	22 801
Итого	696 488	548 480

11 Расходы Организации

Для учета целевых расходов за счет целевых средств предусматривается счет 86 «Целевое финансирование».

Расшифровка строк 6313 «Расходы на иные мероприятия» и 6326 «Прочие расходы аппарата управления» отчета о целевом использовании полученных средств за 2018 год:

Таблица 12
Тыс. руб.

Наименование расходов	2018 г.	2017 г.
1. Расходы на капитальный ремонт (отражены по строке 6313 «Расходы на иные мероприятия»)	574071	360294
2. Прочие расходы:		
РКО, штрафы, госпошлина	3628	342
Аудит	300	300
Изготовление и размещение видеоматериала, реклама	200	270
Информационные услуги	174	305
Программное обеспечение	76	285
Повышение квалификации	15	
Проведение спец оценки условий труда	26	
Услуги сторонних организаций	12000	12000
Увеличение стоимости материальных запасов	585	1350
Списание расходов будущих периодов	353	290
Канцтовары (списание)		520
Итого	17357	15662

12 События, произошедшие после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Фонда не имели место быть фактам, которые оказали бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

13 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

В качестве оценочных обязательств Организация признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Организация не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Организация понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Организацией.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Организация понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Организацией.

Таблица 13
Информация об оценочных обязательствах (тыс. руб.)

Наименование - краткое описание	Срок исполнения	На начало периода	Признано (начислено) за отчетный период	Списано		увеличение (+)/уменьшение (-) оценочного обязательства при изменении оценочных значений/ переводе из долгосрочной в краткосрочную часть	На конец периода
				(погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	в связи с избыточностью суммы или прекращением выполнения условий признания		
Всего:	>12 мес	-	-	-	-	-	-
	<12 мес	118	630	-	-	-	748
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности							
Обязательство по выплате ежегодного вознаграждения	>12 мес	-	-	-	-	-	-
	<12 мес	-	-	-	-	-	-
Обязательство по предстоящей оплате отпусков	>12 мес	-	-	-	-	-	-
	<12 мес	118	630	-	-	-	748

Информация о гарантиях, обеспечениях полученных.

№п/п	Дата возникновения	Наименование организации	Сумма обеспечения	Сроки возврата
1	03.08.2017 г.	Дирекция энергосбережения ЖКХ ГБУ АО	701,17	2019 г.
2	13.09.2018 г.	ГБУ АО УМТОМО	105,08	2019 г.
3	10.11.2016 г.	ООО «Континент	76,36	2019 г.
4	11.07.2017г.	ООО «Профкомстрой»	693,10	2019 г.
5	04.10.2016г.	ООО «Трансэнерго»	382,00	2019 г.
6	13.07.2017г.	ООО «Юнирост»	52,69	2019 г.
7	21.1.2018г.	ООО РСП «Сантехник»	31,84	2019 г.
8	2.11.2018г.	ООО «Югпласт»	108,42	2019 г.

14 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

15 Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности Фонда отсутствует. Фонд намерен продолжать свою деятельность непрерывно.

16 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Фонда

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Астраханской области» является действующим предприятием, осуществляет расчетные операции, выполняет свои текущие обязательства перед кредиторами, представляет налоговую и бухгалтерскую отчетность, уплачивает налоги, риски принудительной ликвидации Общества по оценке менеджмента являются минимальными.

Плановые показатели по взносам:	Фактически получено средств от населения
За 2017 г. – 412000 тыс. руб.	за 2017 г.- 345019 тыс. руб.
За 2018 г. – 497000 тыс. руб.	за 2018 г. - 342305 тыс. руб.

17 Сопутствующая информация

17.1 Вопросы защиты окружающей среды

Фонд не занимается видами деятельности, которые сопряжены с риском нанесения ущерба окружающей среде.

окружающую среду раскрыта в соответствующих видам обязательств разделах

17.2 Страхование

Фонд по роду своей деятельности не занимается страхованием имущества, грузов, транспортировки и строительно-монтажных работ.

17.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Организация понесла затраты на оплату энергетических ресурсов, использованных в 2018 году, в сумме 160,1 тыс. руб. (в 2017 году – 8,6 тыс. руб.).

И.о.Директора

Д. Ш. Безруков

Главный бухгалтер

Н.С.Темралиева

Дата 22.05.2019 г.



Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Дочерних и зависимых обществ нет.

1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору;
- Главному бухгалтеру.

Таблица 14

Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск и премии с учетом налога на доходы физических лиц), другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	1595	1833
Страховые взносы, уплаченные в ФСС РФ и налоговые органы	481	553
Долгосрочные вознаграждения:		
Выходные пособия	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-