

АУДИТОРСКОЕ

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Министерство строительства,
жилищно-коммунального
и дорожного хозяйства
Оренбургской области**

**Генеральному директору
Некоммерческой организации
«Фонд модернизации
жилищно-коммунального хозяйства
Оренбургской области»**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» (ОГРН 1135658042101, 460000, Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Пушкинская, дом 41), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года,
- Отчета о финансовых результатах за 2017 год,
- Отчета о движении денежных средств за 2017 год,
- Отчета о целевом использовании средств за 2017 год,
- Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности за 2017 год, движение денежных средств за 2017 год, целевое использование средств за 2017 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, о том, что согласно п. 3.7, имеется просроченная дебиторская задолженность по взносам на капитальный ремонт по состоянию на 31.12.2017 г. в размере 764 000 тыс. руб.

Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» 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 Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» 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 Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области».

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 Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» 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 Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» 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 Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области» 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 Некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области», 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.

Директор ООО «Актив плюс»

(квалификационный аттестат
№ К008727 от 26.10.2000 г.
без ограничения срока действия,
член СРО АСС, ОРНЗ 21606054210)



Т.В. Клишина

Аудиторская организация:

ООО «Актив плюс»,

ОГРН 1095658007411,

460530, Оренбургская обл., Оренбургский р-н,

с, Ивановка, ул. Б. Окуджавы, дом 26,

член СРО ААС, ОРНЗ 11206021048

"26" апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»	по ОКПО	23863761		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5610158661		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / Фонды	Форма собственности / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	460000, Оренбургская обл, Оренбург г, Пушкинская ул, дом № 41				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2.	Основные средства	1150	22 598	22 552	7 890
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.5.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	993	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23 591	22 552	7 890
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3.	Запасы	1210	81	148	152
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.7.	Дебиторская задолженность	1230	1 026 855	1 168 284	592 711
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
2.2.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 669 777	1 258 516	952 952
3.4.	Прочие оборотные активы	1260	361	252	-
	Итого по разделу II	1200	2 697 074	2 427 199	1 545 814
	БАЛАНС	1600	2 720 665	2 449 751	1 553 705

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.9.	Целевые средства	1350	2 560 370	2 407 272	1 485 319
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	2 560 370	2 407 272	1 485 319
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
3.6.	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	16 153	16 153	3 645
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 576 523	2 423 425	1 488 964
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.8.	Кредиторская задолженность	1520	144 142	26 326	64 740
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	144 142	26 326	64 740
	БАЛАНС	1700	2 720 665	2 449 751	1 553 705

Генеральный директор

Бахитов Тарген Амандыкович30 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»	ИНН	23863761		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5610158661		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКФС	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.10.	Прочие доходы	2340	1 535	2 417
3.11.	Прочие расходы	2350	(6 498)	(1 817)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 963)	600
	Текущий налог на прибыль	2410		(339)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	993	-
	Прочее	2460	54	(15)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 916)	246
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3 916)	246,00
	СПРАВОЧНО		-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Бахитов Тарген Аамандыкович

30 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710004		
			2017	12	31
Организация	Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»	по ОКПО	23863761		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5610158661		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Денежные потоки от текущих операций		-	-
	Поступления - всего	4110	1 608 790	1 458 684
	в том числе:		-	-
	Взносы собственников на кап. ремонт МКД (счет РО)	4111	1 266 074	979 198
	Взносы собственников на кап. ремонт МКД (спец. счета РО)	4112	119 397	99 785
	Средства бюджетов на кап. ремонт МКД	4113	6 279	13 247
	Проценты банка на счет регионального оператора	4114	79 607	61 212
	Перевод ошибочно поступивших взносов (счет, спец.счета)	4115	759	162
	Субсидия на содержание регионального оператора	4116	117 169	80 720
	Поступления обеспечения обязательств	4117	17 478	222 816
	Прочие поступления	4118	2 027	1 544
			-	-
	Платежи - всего	4120	(1 197 529)	(1 153 120)
	в том числе:		-	-
	Оплата работ по кап. ремонту МКД (счет РО)	4121	(1 003 370)	(702 850)
	Оплата работ по кап. ремонту МКД (спец. счета РО)	4122	(39 849)	(9 126)
	Оплата работ по кап. ремонту МКД (средства бюджетов)	4123	(12 097)	(70 807)
	Перевод средств в связи с изменением способа формирования фонда кап.ремонта (счет РО)	4124	(2 932)	(28 803)
	Перевод средств в связи с изменением способа формирования фонда кап.ремонта (спец. счета РО)	4125	(7 251)	(10 838)
	Возврат средств	4126	(5 718)	(8 057)
	Перевод ошибочно поступивших взносов (счет, спец.счета)	4127	(697)	(162)
	Возврат обеспечения обязательств	4128	(5 901)	(225 892)
	Прочие платежи	4129	(2 545)	(1 039)
	Расходы на содержание регионального оператора	4130	(117 169)	(95 546)
	в том числе:		-	-
	<i>расходы на оплату труда (с учетом НДФЛ, страховых взносов)</i>	41301	<i>(55 867)</i>	<i>(45 909)</i>
	<i>расходы на биллинговые услуги</i>	41302	<i>(28 867)</i>	<i>(23 774)</i>
	<i>расходы на сборы взносов на кап. ремонт</i>	41303	<i>(20 443)</i>	<i>(9 161)</i>
	<i>расходы на гос.пошлину, налоги, сборы</i>	41304	<i>(1 338)</i>	<i>(598)</i>
	<i>ремонт административного здания</i>	41305	-	<i>(4 544)</i>
	<i>расходы на ГСМ</i>	41306	<i>(1 623)</i>	<i>(1 479)</i>
	<i>расходы на СМИ</i>	41307	<i>(1 013)</i>	<i>(816)</i>
	<i>прочие расходы</i>	41308	<i>(8 018)</i>	<i>(9 265)</i>
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(294 093)	(210 018)
	Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций	4310	-	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 246 466	862 969
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 258 516	952 952
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 669 777	1 258 516
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

Бахитов Тарген Амандыкович

30 марта 2018 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
		по ОКПО	2017	12	31
Организация	<u>Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»</u>	ИНН	23863761		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	64.99		
Вид экономической деятельности	<u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Фонды / Частная собственность</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 407 272	1 485 319
	Поступило средств		-	-
	Взносы собственников на кап. ремонт МКД	6210	1 475 537	1 355 752
	Средства бюджетов на кап. ремонт МКД	6215	6 279	13 247
	Проценты банка на фонд кап. ремонта МКД	6220	79 607	61 212
	Субсидия на содержание регионального оператора	6230	117 170	80 720
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	246
	Прочие	6250	1 008	1 095
	Всего поступило средств	6200	1 679 601	1 512 272
	Использовано средств		-	-
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 404 972)	(483 936)
	в том числе:		-	-
	на кап. ремонт МКД за счет взносов собственников	6311	(1 391 463)	(426 935)
	на кап. ремонт МКД за счет средств бюджетов	6312	(12 640)	(53 579)
	на кап. ремонт МКД за счет процентов банка	6313	(14)	(450)
	возврат средств	6314	(855)	(2 972)
	Расходы на содержание регионального оператора	6320	(116 432)	(106 383)
	в том числе:		-	-
	расходы на оплату труда (с учетом НДФЛ)	6321	(43 192)	(35 418)
	расходы на страховые взносы	6322	(12 754)	(10 425)
	расходы на биллинговые услуги	6323	(31 489)	(30 339)
	расходы на сборы взносов на кап. ремонт	6324	(17 138)	(13 880)
	расходы на гос. пошлину, налоги, сборы	6325	(1 337)	(671)
	прочие расходы	6326	(10 522)	(15 650)
			-	-
	Прочие	6350	(5 099)	-
	Всего использовано средств	6300	(1 526 503)	(590 319)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 560 370	2 407 272

Генеральный директор

Бахитов Тарген Амандыкович

30 марта 2018 г.



Handwritten signature

**Некоммерческая организация
«Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства
Оренбургской области»**

**пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2017 год**

Раздел 1. Организационная структура

Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» - далее Фонд, создана в соответствии с требованиями Жилищного кодекса Российской Федерации, Закона Оренбургской области от 12.09.2013г. № 1762/539-V-ОЗ «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Оренбургской области», постановлением правительства Оренбургской области от 03.07.2012г. № 562-п «О создании некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства».

ИНН 5610158661

КПП 561001001

ОГРН 1135658042101

Юридический адрес: 460000, г. Оренбург, ул. Пушкинская, д. 41.

Основной вид деятельности (ОКВЭД) – 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Генеральный директор - Бахитов Тарген Амандыкович

Главный бухгалтер - Пальниченко Евгения Владимировна

Дата государственной регистрации юридического лица 30.12.2013 года.

Финансово-хозяйственную деятельность Фонд осуществляет с 12.05.2014 года.

Учредителем Фонда является Оренбургская область в лице министерства строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области.

Органами управления Фонда являются:

- надзорный орган - Попечительский совет;
- высший орган управления Фондом - Президиум;
- единоличный исполнительный орган Фонда - Генеральный директор Фонда.

Состав Попечительского совета утвержден распоряжением Министерства строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области от 03.12.2013 № 26 (в редакции от 01.02.2016 № 2/1-р, от 01.08.2016 № 21-р, от 23.12.2016 № 34):

1. Балыкин Сергей Викторович - председатель попечительского совета, первый вице-губернатор – первый заместитель председателя Правительства Оренбургской области;

2. Полухин Александр Валерьевич – заместитель председателя попечительского совета, министр строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области;
3. Гусев Александр Петрович – член Общественной палаты Оренбургской области
4. Сухарев Игорь Николаевич – депутат Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации, член комитета Государственной Думы по федеративному устройству и вопросам местного самоуправления;
5. Шамузафаров Анвар Шамухамедович – председатель Совета Саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «ЖКХ-Стандарт»;
6. Швецов Аркадий Владимирович – председатель комитета Законодательного Собрания Оренбургской области по собственности, природопользованию и строительству.

Состав Президиума утвержден распоряжением Министерства строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области от 25.11.2013 № 25 (в редакции от 29.08.2014 № 30-р, от 01.08.2017 № 14-р, от 15.11.2017 № 36-р):

Председатель правления - Аниськов Дмитрий Викторович

Члены правления - Китова Марина Николаевна

Щербаков Геннадий Викторович

Бахитов Тарген Амандыкович

Золотарев Константин Сергеевич

Генеральный директор Фонда назначен на должность Правлением некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» (протокол заседания от 28.08.2014 года № 09).

Численность работников Фонда на конец 2017 года составила 99 человек.

Состав фонда:

Руководство	Генеральный директор
	Заместитель генерального директора по организационно-технической работе
	Заместитель генерального директора по финансово-экономическому обеспечению
Управление планирования и технического сопровождения программ капитального ремонта	Отдел планирования программ капитального ремонта
	Отдел проектно-технического сопровождения
	Сметный отдел
	Отдел закупок
Управление технического надзора	Отдел технического надзора по городу Оренбургу
	Отдел технического надзора по Центральной и Западной зоне
	Отдел технического надзора по Восточной зоне
Юридическое управление	Отдел юридического сопровождения
	Отдел судебной работы
	Отдел внутреннего контроля
	Отдел финансового обеспечения
	Отдел бухгалтерского учета и отчетности
	Отдел по работе с населением и СМИ
	Общий отдел

Раздел 2. Деятельность Фонда

2.1. Фонд осуществляет следующие функции:

1. аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;

2. 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 Фонд в качестве владельца специального счета. Региональный оператор не вправе отказать собственникам помещений в многоквартирном доме в открытии на свое имя такого счета;

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

4. финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда, в пределах средств этих фондов капитального ремонта с привлечением при необходимости средств, полученных из иных источников, в том числе из бюджета Оренбургской области и (или) бюджетов муниципальных образований Оренбургской области;

5. взаимодействие с органами государственной власти Оренбургской области и органами местного самоуправления Оренбургской области в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;

6. иные предусмотренные Жилищным кодексом, законом Оренбургской области и учредительными документами Фонда функции.

2.2. Результаты деятельности:

По состоянию на 31.12.2017 года в соответствии с требованиями Жилищного кодекса РФ открыто 369 счетов для формирования фондов капитального ремонта многоквартирных домов, в 9 кредитных организациях, из них:

- 1 счет регионального оператора предназначен для формирования фонда капитального ремонта (часть 3 ст. 180 Жилищного кодекса РФ);
- 367 специальных счетов, предназначены для формирования фондов капитального ремонта многоквартирных домов, владельцем которых собственники помещений многоквартирных домов определили регионального оператора (ст. 175 Жилищного кодекса РФ);
- 1 счет регионального оператора, предназначен для поступления бюджетных средств на софинансирование капитального ремонта.

**Остатки по счетам формирующим фонд капитального ремонта
по состоянию на 31.12.2017 года**

№ п/п	Счета	Кол-во счетов	Сумма, тыс.руб.
1	Счет РО (бюджетные средства для софинансирования кап.ремонта) ПАО «Банк ВТБ»	1	1 016, 67
	Счет РО (котловой) ПАО «Банк ВТБ»	1	1 421 161, 62
	Спец. счета ПАО «Банк ВТБ»	53	36 035,60
2	Спец. счета ПАО «Сбербанк России»	269	169 784, 27
3	Спец. счета ПАО Филиал «Приволжский» Банка ВТБ (бывший Банк Москвы)	11	11 961, 47
4	Спец. счета ПАО «БИНБАНК» (бывший МДМ)	3	884, 57
5	Спец. счета ПАО «Промсвязьбанк»	4	253, 80
6	Спец. счета ПАО АКБ «Связь-Банк»	9	8 682, 46
7	Спец. счета АО «Россельхозбанк»	16	2 580, 12
8	Спец. счета АО «Альфа-банк»	1	16, 39
9	Спец. счета Филиал «Газпромбанк» (АО)	1	1 906, 12
	ИТОГО	369	1 654 283, 09

Остаток средств государственной и муниципальной поддержки по состоянию на 31.12.2017 года составил 1 016,7 тыс. руб. За 2017 год на счета регионального оператора перечислены денежные средства государственной и муниципальной поддержки в сумме 6 278,9 тыс. руб. За отчетный период на оплату работ услуг по капитальному ремонту использовано 12 096,9 тыс. руб. средств бюджетов. Также в 2017 году произведен возврат в бюджет федеральных и муниципальных средств государственной поддержки на сумму 855,0 тыс. руб., в том числе:

- 343,3 тыс. руб. – возврат средств, поступивших от Фонда содействия реформированию ЖКХ на проведение кап.ремонта МКД по адресу: Оренбургская область, с. Пономаревка, ул. Советская, д. 4;
- 511,7 тыс. руб. – возврат средств, поступивших от Фонда содействия реформированию ЖКХ на проведение кап.ремонта МКД по адресу: Оренбургская область, с. Пономаревка, ул. Советская, д. 4.

За 2017 год на счет регионального оператора, поступили денежные средства в качестве уплаты взносов на капитальный ремонт от собственников МКД в сумме 1 266 074,6 тыс.руб. На оплату работ услуг по капитальному ремонту в отчетном периоде использовано 1 003 355,7 тыс.руб. Переведено в связи с изменением способа формирования фонда капитального ремонта 2 931,6 тыс.руб. Кроме того на счет поступили проценты банка за пользование средствами в сумме 79 606,6 тыс.руб.

За 2017 год на специальные счета, владельцем которых является региональный оператор, поступили денежные средства в качестве уплаты взносов на капитальный ремонт от собственников МКД, включая проценты банка, формирующие фонд капитального ремонта в сумме 119 396,9 тыс.руб. На оплату работ услуг по капитальному ремонту в отчетном периоде

использовано 39 849,4 тыс.руб. Переведено в связи с изменением способа формирования фонда капитального ремонта 7 250,8 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2017 года у Фонда открыто 4 счета, для выполнения функций регионального оператора.

Остатки по счетам по состоянию на 31.12.2017 года

№ п/п	Счета	Кол-во счетов	Сумма, тыс.руб.
1	Счет в казначействе (л/с 079150070)	1	0
2	Расчетный счет ВТБ	1	109,37
3	Расчетный счет ВТБ (для обеспечения договоров)	1	15 384,97
4	Расчетный счет ПАО Филиал «Приволжский» Банка ВТБ (бывший Банк Москвы)	1	0

Лицевой счет в казначействе предназначен для получения субсидии из областного бюджета Фонду на финансовое обеспечение выполнения функций, определенных уставом Фонда, по организации проведения капитального ремонта многоквартирных домов согласно смете административно-хозяйственных расходов Фонда, утвержденной правлением Фонда. В 2017 году запланировано по смете расходов 117 169,8 тыс.руб. Получено средств субсидии 117 169,8 тыс.руб. Средства полностью израсходованы по целевому назначению.

Расчетный счет открытый в банке ВТБ предназначен для поступления и использования средств, получаемых в виде прочих доходов. В 2017 году на счет получено 2 367,6 тыс.руб., из них 1 299,6 тыс.руб. средства в виде штрафных санкций, предъявленных региональным оператором к подрядным организациям, осуществляющим работы по капитальному ремонту многоквартирных домов, расположенных на территории Оренбургской области, 757,6 тыс.руб. средства фонда капитального ремонта ошибочно поступившие на расчетный счет и впоследствии переведенные на счет регионального оператора (котёл). Использовано 2 760,7 тыс.руб., в основном на уплату налогов, государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах, на оплату работ по капитальному ремонту, на возмещение материального ущерба собственникам МКД, причиненного во время проведения капитального ремонта.

Расчетный счет открытый в банке ВТБ предназначен для поступления средств обеспечения исполнения обязательств по заключенным договорам с подрядчиками. Данные средства подлежат возврату подрядчикам после полного исполнения обязательств по договору.

Расчетный счет в ПАО Филиал «Приволжский» Банка ВТБ (бывший Банк Москвы) предназначен для оплаты банковских комиссий за проведение операций на 11 специальных счетах для формирования фондов капитального ремонта многоквартирных домов открытых в данном банке.

Раздел 3. Анализ показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Основа представления

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с использованием программы «1С: Бухгалтерия для некоммерческих организаций», «1С: Зарплата и Управление Персоналом».

Учет ведется в соответствии с:

- Налоговым кодексом Российской Федерации;
- Жилищным кодексом Российской Федерации;
- Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций»;
- Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13.06.1995г № 49;
- Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации;
- учетной политикой Фонда;
- другими нормативными документами.

3.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001г. № 26н (с изм. и доп.).

В составе основных средств отражено имущество сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс.руб. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2004 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2004 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с

ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

По объектам основных средств приобретенным для ведения уставной деятельности, амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете 010 "Износ основных средств" производится обобщение информации о суммах износа, рассчитанного линейным способом в соответствии с порядком, изложенным в п. 19 ПБУ 6/01. Ведется ежемесячное отражение износа ОС.

Объекты основных средств, которые выбыли или ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2017 года стоимость основных средств составляет 22 597,9 тыс.руб.

	Административное здание	Транспорт	Прочие основные средства	Итого тыс.руб.
Остаточная стоимость на 31.12.14		1 034,9	89,8	1 124,7
Поступление	1 096,9	5 351,1	317,8	6 765,8
Выбытие				
Остаточная стоимость на 31.12.15	1 096,9	6 386,0	407,6	7 890,5
Поступление	13 603,1	1 160,0	993,5	15 756,6
Выбытие		1 095,2		1 095,2
Остаточная стоимость на 31.12.16	14 700,0	6 450,8	1 401,1	22 551,9
Поступление			46,0	46,0
Выбытие				
Остаточная стоимость на 31.12.17	14 700,0	6 450,8	1 447,1	22 597,9

Все объекты основных средств находятся в технически исправном состоянии.

3.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н (с изм. и доп.).

Материально-производственные запасы, приобретаемые для реализации и сбыта, а также для собственного потребления, учитываются по фактической стоимости приобретения.

По состоянию на 31.12.2015 года стоимость материально-производственных запасов составляет 152,0 тыс.руб., на 31.12.2016 года стоимость составляет 147,7 тыс.руб., на 31.12.2017 года стоимость составляет 80,9 тыс.руб.

3.4. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов помимо объектов интеллектуальной собственности (исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности) отражены программные продукты для персональных компьютеров, исключительное авторское право на которые не принадлежит организации, а также стоимость полученных лицензий (включая лицензии на ведение вида деятельности).

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Расходы будущих периодов амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

По состоянию на 31.12.2016 года стоимость расходов будущих периодов составляет 251,9 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2017 года стоимость расходов будущих периодов составляет 360,9 тыс.руб.

3.5. Отложенные налоговые активы

По строке 1180 бухгалтерского баланса на 31.12.2017 года отражены налоговые активы в сумме 992,6 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы принимаются к бухгалтерскому учету в размере величины, определяемой как произведение вычитаемых разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

3.6. Добавочный капитал

По строке 1360 бухгалтерского баланса отражена стоимость недвижимого и особо ценного имущества, переданного безвозмездно организации в виде имущественного вклада в уставный капитал.

По состоянию на 31.12.2015 года стоимость добавочного капитала составляет 3 645,1 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2016 и 31.12.2017 года стоимость добавочного капитала составляет 16 153,0 тыс.руб., в том числе:

- административное здание 14 700,0 тыс.руб.;
- транспорт 1 034,9 тыс.руб.;
- прочие основные средства 89,8 тыс.руб.;
- прочие материальные активы 328,3 тыс.руб.

3.7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017 года по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность в сумме 1 026 854,8 тыс.руб., которая сложилась по следующим счетам.

- по счету 60.02 в сумме 78 878,2 тыс.руб. авансовые платежи подрядчикам согласно условиям договоров, заключенных на выполнение работ. За счет средств собственников со счета регионального оператора на проведение работ по капитальному ремонту МКД перечислены авансовые платежи в сумме 78 811,5 тыс.руб. Общая сумма дебиторской задолженности по осуществлению хозяйственной деятельности регионального оператора составляет 66,7 тыс.руб.

- по счету 68 в сумме 37,5 тыс.руб.

- по счету 69 в сумме 15,4 тыс.руб.

- по счету 76.02 в сумме 2 284,2 тыс.руб. за счет вынесенных решений суда о взыскании с юридических лиц – подрядных организаций штрафных санкций и авансовых платежей в рамках заключенных договоров подряда.

- по счету 76.06 в сумме 945 639,5 тыс.руб. задолженность собственников жилых помещений в многоквартирных домах перед Фондом по уплате взносов на капитальный ремонт, в том числе:

30 224,7 тыс.руб. - задолженность муниципальных образований Оренбургской области;

10 979,4 тыс.руб. - задолженность юридических лиц;

904 435,4 тыс.руб. - задолженность физических лиц.

Просроченная задолженность по взносам на капитальный ремонт составляет 764 000 тыс.руб.

Иной просроченной дебиторской задолженности нет.

По состоянию на 31.12.2016 года отражена дебиторская задолженность в сумме 1 168 283,7 тыс.руб., которая сложилась по следующим счетам.

- по счету 60.02 в сумме 321 773,9 тыс.руб. авансовые платежи подрядчикам согласно условиям договоров, заключенных на выполнение работ. За счет средств собственников со счета регионального оператора на проведение работ по капитальному ремонту МКД перечислены авансовые платежи в сумме 321 222,9 тыс.руб. За счет субсидий на доленое финансирование реализации краткосрочного плана по проведению капитального ремонта МКД перечислено авансов на сумму 293,1 тыс.руб. За счет прочих доходов перечислен авансовый платеж в сумме 2,8 тыс.руб. Общая сумма дебиторской задолженности по осуществлению хозяйственной деятельности регионального оператора составляет 255,1 тыс.руб.

- по счету 68 в сумме 155,9 тыс.руб.

- по счету 76.02 в сумме 921,7 тыс.руб. за счет вынесенных решений суда о взыскании с юридических лиц – подрядных организаций штрафных санкций и авансовых платежей в рамках заключенных договоров подряда.

- по счету 76.06 в сумме 845 432,2 тыс.руб. задолженность собственников жилых помещений в многоквартирных домах перед Фондом по уплате взносов на капитальный ремонт, в том числе:

30 129,7 тыс.руб. - задолженность муниципальных образований Оренбургской области;

9 002,5 тыс.руб. - задолженность юридических лиц;

806 300,0 тыс.руб. - задолженность физических лиц.

По состоянию на 31.12.2015 года отражена дебиторская задолженность в сумме 592 711 тыс.руб., которая сложилась по следующим счетам.

- по счету 60.02 в сумме 69 396,9 тыс.руб. авансовые платежи подрядчикам согласно условиям договоров, заключенных на выполнение работ. За счет средств собственников со счета регионального оператора на проведение работ по капитальному ремонту МКД перечислены авансовые платежи в сумме 64 681,1 тыс.руб. За счет субсидий на доленое финансирование реализации краткосрочного плана по проведению капитального ремонта МКД (185-ФЗ от 21.07.2007 г.) перечислено авансов на сумму 3 067,1 тыс.руб. За счет дохода, полученного от размещения временно свободных средств фонда капитального ремонта перечислен авансовый платеж в сумме 228,5 тыс.руб. Общая сумма дебиторской задолженности по осуществлению хозяйственной деятельности регионального оператора составляет 1 420,2 тыс.руб.

- по счету 76.06 в сумме 523 314,1 тыс.руб. задолженность собственников жилых помещений в многоквартирных домах перед Фондом по уплате взносов на капитальный ремонт, в том числе:

13 148,0 тыс.руб. - задолженность муниципальных образований Оренбургской области;

3 568,8 тыс.руб. - задолженность юридических лиц;

506 597,3 тыс.руб. - задолженность физических лиц.

3.8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017 года по строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме 144 142,0 тыс.руб., которая сложилась по следующим счетам.

- по счету 60.01 в сумме 125 145,0 тыс.руб., в том числе:

250,1 тыс.руб. - за счет средств бюджета, в результате возврата средств ООО "СтройМац" по предписанию Управления Федерального казначейства Оренбургской области от 13.10.17 №5300-09-15/19-4646;

113 951,3 тыс.руб. - задолженность за счет средств собственников, формирующих фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора, перед подрядчиками за выполненные работы по капитальному ремонту МКД: за услуги по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объектов 97,8 тыс.руб., за услуги по разработке проектно-сметной документации 6 531,2 тыс.руб., за выполненные работы по капитальному ремонту МКД 107 322,3 тыс.руб. Данная задолженность погашена в январе, феврале 2018 года.

10 943,5 тыс.руб. - задолженность по текущей хозяйственной деятельности регионального оператора, погашена в январе 2018 года.

- по счету 68 в сумме 81,8 тыс.руб.

- по счету 76.02 в сумме 2 575,6 тыс.руб. на основании решений судов Оренбургской области о взыскании с Фонда в пользу собственников помещений многоквартирных домов за нанесение ущерба подрядными организациями имуществу физических лиц во время проведения капитального ремонта

- по счету 76.05 в сумме 15 444,7 тыс.руб. задолженность по поступившим обеспечениям исполнения обязательств по заключенным договорам подряда. Возврат обеспечения контрактов осуществляется после исполнения обязательств договора.

- по счету 76.06 в сумме 895,08 тыс.руб. переплата взносов на капитальный ремонт, в том числе:

600,1 тыс.руб. - переплата муниципальных образований;

146,8 тыс.руб. - переплата юридических лиц.

Вся задолженность краткосрочная, просроченной кредиторской задолженности нет.

По состоянию на 31.12.2016 года отражена кредиторская задолженность в сумме 26 326,3 тыс.руб., которая сложилась по следующим счетам.

- по счету 60.01 в сумме 18 866,2 тыс.руб., в том числе:

6 917,7 тыс.руб. - задолженность за счет средств собственников, формирующих фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора, перед подрядчиками за выполненные работы по капитальному ремонту МКД: за услуги по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объектов 280,7 тыс.руб., за услуги по разработке проектно-сметной документации 129,9 тыс.руб., за выполненные работы по капитальному ремонту МКД 6 507,1 тыс.руб. Данная задолженность погашена в январе, феврале 2017 года.

75,3 тыс.руб. - задолженность за счет прочих доходов перед подрядчиком за услуги по разработке проектно-сметной документации по капитальному ремонту в МКД

11 873,2 тыс.руб. - задолженность по текущей хозяйственной деятельности регионального оператора, погашена в январе 2017 года.

- по счету 68 в сумме 138,3 тыс.руб.

- по счету 76.05 в сумме 3 867,1 тыс.руб. задолженность по поступившим обеспечениям исполнения обязательств по заключенным договорам подряда. Возврат обеспечения контрактов осуществляется после исполнения обязательств договора.

- по счету 76.06 в сумме 3 454,7 тыс.руб. переплата взносов на капитальный ремонт по муниципальным образованиям и юридическим лицам.

По состоянию на 31.12.2015 года отражена кредиторская задолженность в сумме 64 740,0 тыс.руб., которая сложилась по следующим счетам.

- по счету 60.01 в сумме 55 429,4 тыс.руб., в том числе:

20 001,8 тыс.руб. - за счет средств бюджета;

35 194,7 тыс.руб. - задолженность за счет средств собственников, формирующих фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора, перед подрядчиками за выполненные работы по капитальному ремонту МКД: за услуги по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объектов 2 236,9 тыс.руб., за выполненные работы по капитальному ремонту МКД

32 957,8 тыс.руб. Данная задолженность погашена в январе, феврале 2016 года.

232,9 тыс.руб. - задолженность по текущей хозяйственной деятельности регионального оператора, погашена в январе 2016 года.

- по счету 68 в сумме 15,5 тыс.руб.

- по счету 76.05 в сумме 6 943,9 тыс.руб. задолженность по поступившим обеспечениям исполнения обязательств по заключенным договорам подряда. Возврат обеспечения контрактов осуществляется после исполнения обязательств договора.

- по счету 76.06 в сумме 2 351,2 тыс.руб. переплата взносов на капитальный ремонт, в том числе:

2 026,0 тыс.руб. - переплата муниципальных образований;

325,2 тыс.руб. - переплата юридических лиц.

3.9. Целевое финансирование

По состоянию на 31.12.2017 года по строке 1351 бухгалтерского баланса отражены неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации в сумме 2 560 369,6 тыс.руб. Наибольшую долю 94 % составляют средства фонда капитального ремонта 2 413 917,8 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2016 года отражены неиспользованные целевые средства в сумме 2 407 271,8 тыс.руб. Наибольшую долю 97 % составляют средства фонда капитального ремонта 2 329 843,4 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2015 года отражены неиспользованные целевые средства в сумме 1 485 319,4 тыс.руб. Наибольшую долю 94 % составляют средства фонда капитального ремонта 1 401 026,7 тыс.руб.

3.10. Прочие доходы

По состоянию на 31.12.2017 года по строке 2340 отчета о финансовых результатах в сумме 1 535,4 тыс.руб. отражены прочие доходы по счету 91.01, в том числе:

- 115,0 тыс.руб. проценты банка;

- 315,4 тыс.руб. доходы по претензиям к подрядным организациям;

- 874,7 тыс.руб. доходы за счет вынесенных решений суда о взыскании с юридических лиц – подрядных организаций штрафных санкций и авансовых платежей в рамках заключенных договоров подряда;

- 230,3 тыс.руб. доходы за счет присужденной государственной пошлины.

По состоянию на 31.12.2016 года отражены прочие доходы в сумме 2 417,2 тыс.руб., в том числе:

- 2 168,7 тыс.руб. доходы по претензиям к подрядным организациям;

- 119,4 тыс.руб. доходы за счет присужденной государственной пошлины;

- 100,0 тыс.руб. доходы от продажи автомобилей;

- 24,1 тыс.руб. возмещение расходов от страховой компании;

- 5,0 тыс.руб. доходы за счет вынесенных решений суда.

3.11. Прочие расходы

По состоянию на 31.12.2017 года по строке 2350 отчета о финансовых результатах в сумме 6 498,6 тыс.руб. отражены прочие расходы по счету 91.02, состоящие из расходов на основании решений судов Оренбургской области о взыскании с Фонда в пользу собственников помещений многоквартирных домов за нанесение ущерба подрядными организациями имуществу физических лиц во время проведения капитального ремонта.

По состоянию на 31.12.2016 года отражены прочие расходы в сумме 1 816,9 тыс.руб., состоящие из расходов на основании решений судов Оренбургской области о взыскании с Фонда в пользу собственников помещений многоквартирных домов за нанесение ущерба подрядными организациями имуществу физических лиц во время проведения капитального ремонта.

Раздел 4. Информация о связанных сторонах

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии 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 основному управленческому персоналу Фонда в отчетном году не начислялись и не выплачивались.

Выплаты членам надзорного органа Фонда и высшего органа управления Фондом в 2015, в 2016 и в 2017 году не осуществлялись.

Совокупные платежи в пользу основного управленческого персонала за 2017 год составили 3 762,2 тыс. руб.

Раздел 5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Раздел 6. Информация о рисках

6.1. Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы Фонда время от времени и в различной степени подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Фонда, в настоящее время определить невозможно.

Фонд выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. Вместе с тем, по состоянию на 31.12.2017 г. претензии или иски к Фонду не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Фонда.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства Фонда, по состоянию на 31 декабря 2017 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Фонда с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

6.2. Финансовые риски

В результате своей деятельности Фонд подвержен ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Фонда по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Фонда.

6.3. Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Фонда или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Фонде доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Фонда отсутствует.

2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Фонда в связи с тем, что в Фонде отсутствуют краткосрочные, долгосрочные кредиты и займы.

3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары – не повлияет на деятельность Фонда.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Фонд не владеет акциями, ценными бумагами, данные риски отсутствуют.

6.4. Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Фонда при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам вследствие наличия непогашенной задолженности и договорных обязательств перед поставщиками.

Фонд периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не создается.

6.5. Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что Фонд не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

В целом по итогам 2017 года Фонд не имеет просроченной задолженности перед кредиторами, вероятность риска неисполнения договорных обязательств отсутствует.

Раздел 7. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Фондом не принимались решения по прекращению деятельности.

Раздел 8. Судебная работа

В 2017 году в суд направлено 649 заявлений на вынесение судебных приказов по взысканию взносов на капитальный ремонт с собственников помещений (физических лиц) в многоквартирных домах на сумму 2 720,5 тыс.руб., вынесено судебных приказов – 564 шт. на сумму – 2 339,8 тыс.руб.

Направлено юридическим лицам досудебных претензий в 2017 году по взысканию взносов на капитальный ремонт 230 шт. на сумму 5 602 тыс.руб.

За период после 31 декабря 2017 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности направлено в суд 178 заявлений на вынесение судебных приказов по взысканию взносов на капитальный ремонт с собственников помещений в многоквартирных домах на сумму 171 тыс.руб.

За период после 31 декабря 2017 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности направлено 43 претензии собственникам помещений в многоквартирных домах – муниципальным образованиям по взысканию взносов на капитальный ремонт с собственников помещений в многоквартирных домах на сумму 28 445,7 тыс.руб.

В 2017 году Арбитражным судом Оренбургской области в пользу некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» вынесено 5 решений, которые до 31.12.2017 вступили в законную силу – о взыскании с юридических лиц – подрядных организаций штрафных санкций за невыполнение условий договоров на сумму 2 181,9 тыс.руб.

За период после 31 декабря 2017 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности в Арбитражном суде Оренбургской области рассмотрено и вынесено в пользу некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» 9 решений о взыскании с юридических лиц – подрядных организаций штрафных санкций за невыполнение условий договоров на сумму 16 720,2 тыс.руб.

В настоящее время в Арбитражном суде Оренбургской области находятся на рассмотрении 13 исковых заявлений на общую сумму 16 228,4 тыс.руб. к подрядным организациям, допустившим нарушение исполнения договорных обязательств по выполнению работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов.

С некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» в 2017 году в пользу собственников помещений многоквартирных домов за нанесение ущерба подрядными организациями имуществу физических лиц при проведении капитального ремонта вынесено 55 решений судов Оренбургской области вступивших в законную силу на сумму 4 433,1 тыс.руб.

За период после 31 декабря 2017 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности на рассмотрении в судах Оренбургской области находится 11 исковых заявлений на сумму 1 336,2 тыс.руб. от собственников помещений, которым подрядными организациями причинен ущерб, при проведении работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов.

Подрядными организациями, причинившими собственникам помещений ущерб, при проведении работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов в добровольном порядке произведены возмещения расходов НО «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»:

в 2017 году – 189,2 тыс.руб.;

в 2018 году – 615,3 тыс.руб.

Раздел 9. Обеспечение обязательств

В 2015 году заключено 21 договоров подряда (на выполнение строительно-монтажных работ по капитальному ремонту общего имущества МКД, на разработку проектно-сметной документации, на выполнение работ по осуществлению строительного контроля).

Остаток действующего обеспечения на период выполнения работ в рамках указанных договоров подряда по состоянию на 31.12.2017 составляет 0 руб. Остаток действующего обеспечения на гарантийный срок по состоянию на 31.12.2017 года составляет 247 387,1 тыс.руб.

В 2016 году заключено 140 договоров подряда (на выполнение строительно-монтажных работ по капитальному ремонту общего имущества МКД, на разработку проектно-сметной документации, на выполнение работ по осуществлению строительного контроля).

Остаток действующего обеспечения на период выполнения работ в рамках указанных договоров подряда по состоянию на 31.12.2017 составляет 0 руб.

Остаток действующего обеспечения на гарантийный срок по состоянию на 31.12.2017 года составляет 1 169 734,2 тыс.руб.

В 2017 году заключено 165 договоров подряда (на выполнение строительно-монтажных работ по капитальному ремонту общего имущества МКД, на разработку проектно-сметной документации, на выполнение работ по осуществлению строительного контроля).

Остаток действующего обеспечения на период выполнения работ в рамках указанных договоров подряда по состоянию на 31.12.2017 составляет 163 963,7 тыс.руб.

Остаток действующего обеспечения на гарантийный срок по состоянию на 31.12.2017 года составляет 731 197,3 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2017 года действующее обеспечение обязательств составляет 2 312 282,3 тыс.руб.

Раздел 10. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2017 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда, отсутствуют.

Генеральный директор



Т.А. Бахитов

30 марта 2018 года



Продумероцццц, проошуровано
дб

Аварча нб

Ндемб) листов

Г.В. Клишина

