

АУДИТОРСКОЕ

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Министерство строительства и
жилищно-коммунального 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 2016 года,
- Отчета о финансовых результатах за 2016 год,
- Отчета о целевом использовании средств за 2016 год,
- Пояснительной записки к отчетности за 2016 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 2016 года, финансовые результаты его деятельности за 2016 год, целевое использование средств за 2016 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.

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

"30" марта 2017 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включённое в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) 460000, Оренбургская обл, Оренбург г, Пушкинская ул, дом № 41

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2016
23863761		
5610158661		
64.99		
20400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	22 552	7 890	1 125
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	22 552	7 890	1 125
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	148	152	470
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 168 284	592 711	188 721
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 258 516	952 952	170 825
	Прочие оборотные активы	1260	252	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 427 199	1 545 814	360 016
	БАЛАНС	1600	2 449 751	1 553 705	361 141

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 407 272	1 485 319	358 843
	в том числе: неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	2 407 272	1 485 319	358 843
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	16 153	3 645	1 453
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 423 425	1 488 964	360 296
	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	26 326	64 740	844
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	26 326	64 740	844
	БАЛАНС	1700	2 449 751	1 553 705	361 141

Генеральный директор

Бахитов Тарген Амандыкович

24 марта 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»	ИНН	23863761		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5610158661		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включённое 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 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
	Прочие доходы	2340	2 417	9 589
	Прочие расходы	2350	(1 817)	(101)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	600	9 488
	Текущий налог на прибыль	2410	(339)	(1 898)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(15)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	246	7 590

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	246	7 590
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

24 марта 2017 г.



Бахитов Тарген Амандыкович

Handwritten signature

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация

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

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

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

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды

0710006

2016	12	31
------	----	----

23863761

5610158661

64.99

20400	16
-------	----

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 485 319	358 792
Поступило средств			
Взносы собственников на кап. ремонт МКД	6210	1 355 752	1 234 484
Средства бюджетов на кап. ремонт МКД	6215	13 247	50 631
Проценты банка на фонд кап. ремонта МКД	6220	61 212	12 622
Субсидия на содержание регионального оператора	6230	80 720	87 000
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	246	7 642
Прочие	6250	1 095	-
Всего поступило средств	6200	1 512 272	1 392 379
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(483 936)	(191 110)
в том числе:			
на кап. ремонт МКД за счет взносов собственников	6311	(426 935)	(75 808)
на кап. ремонт МКД за счет средств бюджетов	6312	(53 580)	(91 561)
на кап. ремонт МКД за счет процентов банка	6313	(450)	-
возврат средств и перевод при изменении способа ФКР	6314	(2 972)	(23 742)
Расходы на содержание регионального оператора	6320	(106 383)	(74 749)
в том числе:			
расходы на оплату труда (с учетом НДФЛ)	6321	(35 418)	(21 914)
расходы на страховые взносы	6322	(10 425)	(6 300)
расходы на биллинговые услуги	6323	(30 339)	(21 093)
расходы на сборы взносов на кап. ремонт	6324	(13 880)	(9 633)
прочие расходы	6325	(16 322)	(15 808)
	6326	-	-
	6330	-	-
Прочие	6350	-	(7)
Всего использовано средств	6300	(590 320)	(265 866)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 407 272	1 485 305

Генеральный директор

24 марта 2017 г.

Бахитов Тарген Амандыкович



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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
на 31.12.2016 года

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 Фонда;
- высший орган управления Фондом - Правление Фонда;
- единоличный исполнительный орган Фонда - Генеральный директор Фонда.

Попечительский совет утвержден распоряжением Министерства строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области. В состав попечительского совета входят:

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.

Правление Фонда утверждено распоряжением Министерства строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области. В состав правления входят:

Председатель правления - Аниськов Дмитрий Викторович

Члены правления - Демина Марина Николаевна

Щербаков Геннадий Викторович

Бахитов Тарген Аамандыкович

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).

Состав фонда:

- генеральный директор;
- заместитель генерального директора по организационно-технической работе;
- заместитель генерального директора по финансово-экономическому обеспечению;
- пресс-служба;
- отдел бухгалтерского учета и отчетности;
- отдел финансового обеспечения;
- отдел юридического сопровождения;
- отдел организации работ по капитальному ремонту;
- территориальный отдел контроля работ по капитальному ремонту по Западному и Центральному направлению;
- территориальный отдел контроля работ по капитальному ремонту по Восточному направлению;
- отдел по связям с общественностью и административно-хозяйственному обеспечению.

Численность работников Фонда на конец 2016 года составила 73 человека.

Раздел 2. Деятельность Фонда

Фонд осуществляет следующие функции:

1. аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счёте Фонда;
2. открытие на своё имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме выбрали Фонд в качестве владельца специального счёта;
3. осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды кап. ремонта на счёте Фонда;
4. финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счёте 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 обл.;
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 счёте Фонда;
6. реализация областной программы реформирования жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области, в том числе по вопросам повышения энергоэффективности и энергосбережения, модернизации коммунальной инфраструктуры;
7. обеспечение гарантий организациям, осуществляющим управление многоквартирными домами, при предоставлении кредитными организациями кредитов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Оренбургской области;
8. субсидирование организациям, осуществляющим управление многоквартирными домами, части процентной ставки по банковским кредитам, полученным на проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Оренбургской области;
9. оказание консультационной, информационной, организационно-методической помощи по вопросам организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Оренбургской области, а также реализации иных программ в сфере реформирования жилищно-коммунального хозяйства, повышения энергоэффективности и энергосбережения, модернизации коммунальной инфраструктуры;
10. управление временно свободными денежными средствами;
11. осуществление контроля за целевым использованием средств Фонда получателями финансовой поддержки.

Результаты деятельности:

По состоянию на 31.12.2016 года в соответствии с требованиями Жилищного кодекса РФ открыто 373 счета для формирования фондов капитального ремонта многоквартирных домов, в 9 кредитных организациях, из них:

- 1 счет регионального оператора для формирования фонда капитального ремонта (часть 3 ст. 180 Жилищного кодекса РФ);
- 371 специальный счет, для формирования фондов капитального ремонта многоквартирных домов, владельцем которых собственники помещений многоквартирных домов определили регионального оператора (ст. 175 Жилищного кодекса РФ);
- 1 счет (ст. 20.1 Федерального закона от 21.07.2007 г. № 185-ФЗ "О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства").

Остатки по счетам формирующим фонд капитального ремонта по состоянию на 31.12.2016 года

№ п/п	Счета	Кол-во счетов	Сумма, тыс.руб.
1	Счет РО (котловой)	1	1 086 388,4
2	Счет РО (бюджетные средства)	1	7 678,8
3	Спец. счета ВТБ	54	22 810,3
4	Спец. счета Сбербанк	271	124 592,3
5	Спец. счета Банк Москвы	11	4 378,9
6	Спец. счета МДМ	3	498,9
7	Спец. счета Промсвязьбанк	4	158,3
8	Спец. счета Связь Банк	9	4 937,7
9	Спец. счета Россельхозбанк	17	1 439,0
10	Спец. счета Альфабанк	1	61,3
11	Спец. счета Газпромбанк	1	1 200,6
	ИТОГО	373	1 254 144,3

Остаток средств государственной и муниципальной поддержки по состоянию на 31.12.2015 года составил 68 210,4 тыс.руб. За 2016 год на счет регионального оператора перечислены денежные средства государственной и муниципальной поддержки в рамках Федерального закона №185-ФЗ от 21.07.07 г. в сумме 5 828,4 тыс.руб. и по программе софинансирования в рамках 404-П в сумме 7 418,9 тыс.руб. За отчетный период на оплату работ услуг по капитальному ремонту использовано 70 807,3 тыс.руб. бюджетных средств. Так же в 2016 году произведен возврат в бюджет федеральных и муниципальных средств государственной поддержки на сумму 2 971,6 тыс.руб., в том числе:

- 159,3 тыс.руб. – возврат средств поступивших от Фонда содействия реформированию ЖКХ на проведение кап. ремонта МКД по адресу: г. Орск, ул. Ялтинская, д.95;

- 397,6 тыс.руб. – возврат средств, поступивших от Фонда содействия реформированию ЖКХ на проведение кап. ремонта МКД по адресу: п. Пригородный, ул. Студенческая, д.9, п. Пригородный, ул. Студенческая, д. 11;
- 497,4 тыс.руб. – возврат средств бюджета МО п. Пригородный на проведение кап. ремонта МКД по адресу: п. Пригородный, ул. Студенческая, д.9, п. Пригородный, ул. Студенческая, д. 11;
- 1 917,3 тыс.руб. – возврат средств бюджета МО г. Новотроицк, а также средств, поступивших от Фонда содействия реформированию ЖКХ на проведение кап. ремонта МКД по адресу: г. Новотроицк, ул. Уральская, д.14, г. Новотроицк, ул. Советская, д. 140 А.

За 2016 год на счет, 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 на общую сумму 1 140 191,3 тыс.руб. На оплату работ услуг по капитальному ремонту в отчетном периоде использовано 711 975,5 тыс.руб., в том числе оплата за выполненные работы по капитальному ремонту 480 514,5 тыс.руб., оплата авансовых платежей 231 461,0 тыс.руб. Переведено и возвращено 44 722,2,8 тыс.руб. средств собственников в связи с изменением способа формирования фонда капитального ремонта и возвратом ошибочно поступивших взносов на капитальный ремонт от собственников.

По состоянию на 31.12.2016 года у Фонда открыто 5 счетов, для выполнения функций регионального оператора.

Остатки по счетам по состоянию на 31.12.2016 года

№ п/п	Счета	Кол-во счетов	Сумма, тыс.руб.
1	Лицевой счет в казначействе	1	0
2	Расчетный счет ВТБ (для прочих доходов и расходов)	1	502,5
3	Расчетный счет ВТБ (для обеспечения договоров)	1	3 867,1
4	Расчетный счет Сбербанк (для перечисления заработной платы работникам)	1	1,9
5	Расчетный счет Банк Москвы (для оплаты услуг банка Москвы по спец.счетам)	1	0

1) 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 2016 году запланировано по смете расходов 95 969,8 тыс.руб. Получено средств

субсидии 80 719,8 тыс.руб. Средства полностью израсходованы по целевому назначению. Недополученные в 2016 году 15 250,0 тыс.руб. поступили на счет Фонда в январе 2017 года, на погашение кредиторской задолженности поставщикам услуг.

2) Расчетный счет открытый в банке ВТБ предназначен для поступления и использования средств, получаемых в виде прочих доходов. В 2016 году на счет получено 1 504,2 тыс.руб., в основном средства в виде штрафных санкций, предъявленных региональным оператором к подрядным организациям, осуществляющим работы по капитальному ремонту многоквартирных домов, расположенных на территории Оренбургской области. Использовано 1 001,6 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.

3) 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.

4) Расчетный счет в Сбербанке предназначен для зачисления денежных средств на банковские карты работников.

5) Расчетный счет в Банке Москвы предназначен для оплаты банковских комиссий за проведение операций на 11 специальных счетах для формирования фондов капитального ремонта многоквартирных домов открытых в Банке Москвы.

Раздел 3. Анализ показателей бухгалтерской отчетности

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.

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. По состоянию на 31.12.2016 года стоимость основных средств составляет 22 551,9 тыс.руб.:

- административное здание - 14 700,0 тыс.руб.;
- автомобили - 6 450,8 тыс.руб.;
- прочее имущество - 1 401,1 тыс.руб.

Все объекты основных средств находятся в технически исправном состоянии.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2016 года кредиторская задолженность по всем источникам финансирования составляет 18 866,2 тыс.руб.

Кредиторская задолженность за счет прочих доходов образовалась перед подрядчиком ООО «Атлант» за услуги по разработке проектно-сметной документации по капитальному ремонту в МКД, расположенных в г. Орск. Данная задолженность в сумме 75,3 тыс.руб. была оплачена с расчетного счета регионального оператора за счет штрафных санкций, полученных Фондом от подрядных организаций, осуществляющих работы по капитальному ремонту многоквартирных домов, расположенных на территории Оренбургской области в марте 2017 года.

Кредиторская задолженность за счет средств собственников, формирующих фонды капитального ремонта на счетах регионального оператора, составляет 6 415,9 тыс.руб. Задолженность перед подрядчиками образовалась за выполненные работы по капитальному ремонту МКД, в том числе:

- за услуги по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объектов – 280,8 тыс.руб.;
- за услуги по разработке проектно-сметной документации по капитальному ремонту МКД – 160,4 тыс.руб.;
- за выполненные работы по капитальному ремонту МКД – 5 974,7 тыс.руб.

Задолженность в сумме 4 845,0 тыс.руб. погашена в январе, феврале 2017 года. Кредиторская задолженность за выполненные работы по капитальному ремонту в сумме 1 047 тыс.руб. сформировалась в результате недостаточности средств на специальных счетах МКД. Данная задолженность погашается ежемесячно по мере поступления денежных средств на специальные счета.

В рамках реализации краткосрочного плана региональной программы по состоянию на 31.12.2016 года у регионального оператора существует кредиторская задолженность перед сторонними подрядчиками по проведенному капитальному ремонту в МКД в 2014-2013 годах в сумме 501,8

тыс.руб. Задолженность перед сторонними подрядчиками погашается ежемесячно по мере поступления денежных средств на специальные счета.

Кредиторская задолженность по текущей хозяйственной деятельности Фонда составляет 11 873,2 тыс.руб., в том числе:

- за биллинговые услуги по начислению, печати и доставке платежных документов на оплату взносов на капитальный ремонт – 6 563,6 тыс.руб.;
- за услуги по сбору платежей на оплату взносов на капитальный ремонт – 4 752,0 тыс.руб.;
- за услуги по страхованию автомобилей – 2,2 тыс.руб.;
- за услуги связи – 10,1 тыс.руб.;
- за услуги по ТО и ремонту автомобилей – 39,9 тыс.руб.;
- за услуги по сопровождению программных продуктов – 9,3 тыс.руб.;
- за услуги по ремонту здания – 425,5 тыс.руб.;
- за услуги по обслуживанию оргтехники, заправке картриджей – 39,2 тыс.руб.;
- за интернет – 3,0 тыс.руб.;
- за тепловую энергию – 5,2 тыс.руб.;
- за услуги по подготовке и размещению информационных материалов в СМИ – 18,0 тыс.руб.;
- за электроэнергию – 1,9 тыс.руб.;
- за прочие услуги – 3,3 тыс.руб.

Для участия в открытых конкурсах на выполнение работ по капитальному ремонту на счет регионального оператора поступают платежи по обеспечению заявок для участия в конкурсах. По состоянию на 31.12.2016 года общая сумма платежей по обеспечению заявок составляет 2 665,6 тыс.руб. Возврат обеспечения заявок на участие в конкурсах происходит после подведения итогов проведенного конкурса, за исключением победителя (подрядчика), которому такие денежные средства возвращаются после заключения договора.

Также имеется кредиторская задолженность по поступившим обеспечениям исполнения обязательств по заключенным договорам подряда. Возврат обеспечения контрактов осуществляется после исполнения обязательств договора.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представляет собой авансовые платежи подрядчикам согласно условиям договоров, заключенных на выполнение работ по капитальному ремонту и составляет 321 774,0 тыс.руб. Авансовые платежи выплачивались за счет разных источников.

За счет субсидий на доленое финансирование реализации краткосрочного плана по проведению капитального ремонта МКД (185-ФЗ от 21.07.2007 г.) перечислен аванс подрядчику ООО «Промэлектромонтаж» в размере 293,1 тыс.руб.

За счет средств собственников со счета регионального оператора на проведение капитального ремонта многоквартирных домов перечислены авансовые платежи в сумме 321 222,9 тыс.руб.

Сумма дебиторской задолженности по осуществлению хозяйственной деятельности регионального оператора составляет 258,0 тыс.руб., в том числе:

- покупка ГСМ – 195,1 тыс.руб.;
- обслуживание автомобиля – 20,2 тыс.руб.;
- приобретение спец. одежды – 27,4 тыс.руб.;
- услуги связи – 6,7 тыс.руб.;
- обслуживание сайта – 0,3 тыс.руб.;
- прочие услуги – 8,3 тыс.руб.

В пользу некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» взыскано 921,8 тыс.руб., в настоящее время в Арбитражном суде Оренбургской области находятся на рассмотрении 5 исковых заявлений на сумму 16 014,4 тыс.руб. к подрядным организациям, допустившим нарушение исполнения договорных отношений по выполнению работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов.

На основании решений судов Оренбургской области с некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства» в пользу собственников помещений многоквартирных домов за нанесение ущерба имуществу взыскано 505,5 тыс.руб.

На рассмотрении в судах Оренбургской области находятся на рассмотрении иски собственников помещений на сумму 10 249,2 тыс.руб., которым при проведении работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов, подрядными организациями нанесен ущерб.

Генеральный директор



Т.А. Бахитов

Главный бухгалтер



Е.В. Пальниченко

