

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ
ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ «ФОНД
МОДЕРНИЗАЦИИ ЖИЛИЩНО-
КОМУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА
ОРЕНБУРГСКОЙ ОБЛАСТИ» ЗА 2015 ГОД**

Исполнитель:

ООО «Центр аудиторских и консалтинговых услуг»

Получатели:

Министерство строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Оренбургской области

Генеральный директор некоммерческой организации «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»

Аудитор:

Наименование: ООО «Центр аудиторских и консалтинговых услуг»

Место нахождения: Россия, 460001, г. Оренбург, ул. Чкалова, 41-36.

Государственная регистрация: Свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц серии 56 № 003034886, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Оренбургской области, дата внесения записи 24.03.2009 г. за основным государственным регистрационным номером 1095658007411.

Является членом СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11206021048

Страхование профессиональной ответственности Полис № 906/1010107635 СПАО «РЕСО-Гарантия» от 23.12.2015г.

Аудируемое лицо:

Полное наименование предприятия: Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»

Сокращенное наименование: Фонд МЖКХ Оренбургской области

Место нахождения: 460000, г. Оренбург, ул. Пушкинская, д.41

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

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 56 № 003436959, выданное Межрайонной инспекцией ФНС №10 по Оренбургской области, дата внесения записи 30.12.2013 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Фонда МЖКХ Оренбургской области:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год
- отчета о целевом использовании средств за 2015 год;
- пояснительной записки.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Аудитор отмечает, что организационная структура бухгалтерии отвечает масштабу и характеру финансово-хозяйственной деятельности Фонда.

Систему бухгалтерского учета и систему внутреннего контроля Фонда можно считать в целом эффективной и обеспечивающей возможность подготовки достоверной финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Бухгалтерский учет Фонда в целом ведется в соответствии установленными, действующим законодательством Российской Федерации, правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В результате проведенного аудита нами установлено несоблюдение действующего порядка составления финансовой (бухгалтерской) отчетности и ведения бухгалтерского учета, а именно:

Полученное в собственность безвозмездно здание отражено в бухгалтерской отчетности по стоимости, не имеющей экспертного подтверждения - на момент ввода в эксплуатацию рыночная оценка здания не осуществлялась, что привело к занижению стоимости основных средств (стр. 1150 «Материальные внеоборотные активы») и Фонду недвижимого имущества (стр. 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества») Бухгалтерского баланса Фонда по состоянию на 31 декабря 2015г.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, за исключением влияния на финансовую (бухгалтерскую) отчетность обстоятельств, изложенных в предыдущей части, финансовая (бухгалтерская) отчетность Фонда МЖКХ Оренбургской области отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2015 г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2015 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

**Директор ООО «Центр аудиторских
и консалтинговых услуг»**

(квалификационный аттестат аудитора
№К 008727 от 26.10.2000 г. на неограниченный срок
№ в СРО ИПАР в реестре аудиторов 21002002233)



Т.В. Клишина

«07» июля 2016г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2015
Организация	Некоммерческая организация «Фонд модернизации жилищно-коммунального хозяйства Оренбургской области»	по ОКПО	23863761		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5610158661		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включённое в другие группировки	по ОКВЭД	65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / 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				

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
АКТИВ				
Материальные внеоборотные активы	1150	7 890	1 125	-
Запасы	1210	152	470	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	952 952	170 825	-
Финансовые и другие оборотные активы	1230	592 711	188 721	-
БАЛАНС	1600	1 553 705	361 141	-
ПАССИВ				
Целевые средства	1350	1 485 319	358 843	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества и иные целевые фонды	1360	3 645	1 453	-
Кредиторская задолженность	1520	64 740	844	-
БАЛАНС	1700	1 553 705	361 141	-

Руководитель Бахитов Тарген Амандыкович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2016 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
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 ОКОПФ / ОКФС	65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Прочие доходы	2340	9 589	73
Прочие расходы	2350	(101)	(9)
Налоги на прибыль (доходы)	2410	(1 898)	(13)
Чистая прибыль (убыток)	2400	7 590	51

Руководитель Бахитов Тарген Амандыкович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2016 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	31	12	2015
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 ОКПОФ / ОКФС	65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКЕИ	20400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	358 843	-
Поступило средств			
Взносы и иные целевые поступления	6220	1 384 737	372 632
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	7 591	51
Использовано средств			
На целевые мероприятия	6310	(191 110)	(207)
На содержание организации	6320	(74 742)	(13 633)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 485 319	358 843

Руководитель _____ **Бахитов Тарген Амандыкович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2016 г.



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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
на 31.12.2015 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) – 65.23 финансовое посредничество, не включенное 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 Оренбургской области;
2. Николаева Елена Леонидовна - первый зам. председателя комитета ГД РФ по жилищной политике и ЖКХ;

3. Мищерякова Ольга Петровна - и.о. министра строительства, ЖКХ и дорожного хозяйства Оренбургской области;
4. Абдршин Руслан Шамильевич - зам. председателя комитета Общественной палаты Оренбургской области;
5. Соляник Александр Петрович - председатель комитета ЗС по собственности, природопользованию и строительству;
6. Шамузафаров Анвар Шамухамедович - председатель совета Некоммерческого партнерства «ЖКХ-Стандарт».

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 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).

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.

Штатная численность Фонда на конец 2015 года составила 43 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 31.12.2015 года в соответствии с требованиями Жилищного кодекса РФ открыто 398 специальных счетов 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);
- 391 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");
- 5 спец счетов (ст. 20.1 Федерального закона от 21.07.2007г. № 185-ФЗ "О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства").

Остатки по счетам по состоянию на 31.12.2015 года.

№ п/п	Наименование счета, адрес МКД	Кол-во счетов	Сумма, руб.
1	Счет РО (котловой)	1	782 030 234,27
2	Счет РО (по 185-ФЗ)	1	64 098 041,61
3	Спец. счета (по 185-ФЗ)	5	4 112 339,62
4	Спец. счета ВТБ	53	10 634 531,69
5	Спец. счета Сбербанк	293	65 998 537,47
6	Спец. счета Банк Москвы	11	979 943,20
7	Спец. счета МДМ	2	128 405,70
8	Спец. счета Промсвязьбанк	4	54 282,81
9	Спец. счета Связь Банк	9	1 842 306,19
10	Спец. счета Россельхозбанк	17	667 173,88
11	Спец. счета Альфабанк	1	31 022,04
12	Спец. счета Газпромбанк	1	602 818,56
	ИТОГО	398	931 179 637,04

За 2015 год на счета регионального оператора перечислены денежные средства государственной и муниципальной поддержки в рамках Федерального закона №185-ФЗ от 21.07.07 г. в сумме 50 630,8 тыс.руб. За отчетный период на оплату работ услуг по капитальному ремонту использовано 63 181,7 тыс.руб. средств бюджета. Также в 2015 г. произведен возврат в бюджет федеральных и муниципальных средств государственной поддержки на сумму 4 585,9 тыс.руб., в том числе:

- 2 437,6 тыс.руб. – возврат средств бюджета МО г. Орска на проведение кап. ремонта МКД по адресу: Оренбургская область, г. Орск, ул. Короленко, д. 42;
- 1 949,0 тыс.руб. – возврат средств, поступивших от Фонда содействия реформированию ЖКХ на проведение кап. ремонта МКД по адресу: г. Орск, ул. Короленко, д.42;
- 199,3 тыс.руб. – возврат средств бюджета МО г. Орска на проведение кап. ремонта МКД по адресу: г. Орск, ул. Ялтинская, д. 95.

За 2015 год на специальные счета, владельцем которых является региональный оператор, поступили денежные средства в качестве уплаты взносов на капитальный ремонт от собственников МКД на общую сумму 903 339,4 тыс. руб. На оплату работ услуг по капитальному ремонту в отчетном периоде использовано 105 993,4 тыс. руб. средств собственников.

За отчетный период переведено и возвращено 30 503,8 тыс. руб. средств собственников в связи с изменением способа формирования фонда капитального ремонта и возвратом ошибочно поступивших взносов на капитальный ремонт от собственников.

В 2015 г. на общий счет регионального оператора поступили проценты банка в сумме 12 622,4 тыс.руб. За счет процентов общего счета перечислен авансовый платеж подрядчику в размере 228,5 тыс.руб.

Раздел 3. Анализ показателей бухгалтерской отчетности

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

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 31.12.2015 года стоимость основных средств составляет 7 890,46 тыс.руб.

Все объекты основных средств находятся в технически исправном состоянии. Износ основных средств начисляется по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

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

По состоянию на 01.01.2016г. **кредиторская задолженность** по всем источникам финансирования составляет 55 429,4 тыс.руб.

Кредиторская задолженность за счет средств бюджета, поступивших на счета, открытые региональным оператором для перечисления денежных средств государственной и муниципальной поддержки в рамках Федерального закона №185-ФЗ от 21.07.07 г., составляет 20 001,8 тыс.руб. в том числе:

- Государственная экспертиза Оренбургской области – 465,3 тыс.руб.;
- ООО «АСК» – 280,3 тыс.руб.;
- ООО «Импорт-Лифт» – 6 653,5 тыс.руб.;
- ООО «НПП АрхБюро» – 1 099,6 тыс.руб.;
- ООО «РЕНСТРОЙ» – 571,0 тыс.руб.;
- ООО «СКМ» – 10 932,1 тыс.руб.

Данная кредиторская задолженность погашена в январе, феврале 2016 г.

Кредиторская задолженность за счет средств собственников, формирующих фонды капитального ремонта на специальных счетах

регионального оператора, составляет 35 194,7 тыс.руб. В том числе задолженность перед Государственной экспертизой Оренбургской области за услуги по проведению проверки сметной стоимости составляет 2 236,9 тыс.руб. Данная задолженность погашена в январе, феврале 2016 г.

Задолженность перед подрядчиками за выполненные работы по капитальному ремонту составила 28 925,6 тыс.руб. в том числе:

- за работы по оценки технического соответствия и декларирования задолженность перед ООО «АСК» составила 218,0 тыс.руб., перед ООО «Центр по объектам повышенной опасности» – 561,1 тыс.руб.;
- за работы по капитальному ремонту лифтового оборудования задолженность перед ООО «Импорт-Лифт» составила 3 988,4, перед ООО «СКМ» – 23 054,4 тыс.руб.;
- за выполненные работы по капитальному ремонту крыши задолженность перед ООО «ТКС Про» составила 734,5 тыс.руб., перед ООО «Строительная компания «21 Век» – 369,2 тыс.руб.;

Данная кредиторская задолженность была погашена в январе, феврале 2016 г.

В результате недостаточности средств на специальных счетах МКД также сформировалась кредиторская задолженность перед подрядчиками за выполненные работы по капитальному ремонту и составила 2 536,1 тыс.руб. в том числе:

- ООО «Импорт-Лифт» – 1 426,5 тыс.руб.;
- ООО «СКМ» – 1 109,6 тыс.руб.;

Задолженность перед подрядчиками ООО «Импорт-Лифт» и ООО «СКМ» погашается ежемесячно по мере поступления денежных средств на специальные счета.

В рамках реализации краткосрочного плана региональной программы по состоянию на 01.01.2016 года у регионального оператора существует кредиторская задолженность перед сторонними подрядчиками по проведенному капитальному ремонту в МКД в 2014-2013 годах в сумме 1 496,1 тыс.руб. в том числе:

- ИП Дроздов М.Д. – 216,8 тыс.руб.;
- ООО «Алмаз» – 61,5 тыс.руб.;
- ООО «Благоустроитель» – 78,9 тыс.руб.;
- ООО «Крафт» – 308,2 тыс.руб.;
- ООО «Мелина-Строй» – 621,1 тыс.руб.;
- ООО «Монолит» – 5,5 тыс.руб.;
- ООО «Уют» – 204,1 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по текущей хозяйственной деятельности Фонда составляет 232,9 тыс.руб., в том числе:

- за услуги связи ПАО «Билайн» – 20,5 тыс.руб.;
- за услуги связи ОАО «МТС» – 5,4 тыс.руб.;
- за услуги связи ПАО «Ростелеком» – 10,1 тыс.руб.;
- возмещение затрат по коммунальным услугам ГУП «Облжилкомхоз» – 40,7 тыс.руб.;

- за услуги по проведению проверки сметной стоимости ГАУ Государственная экспертиза Оренбургской области – 116,7 тыс.руб.;
 - за услуги по сбору платежей ОИКБ Русь – 33,3 тыс.руб.;
 - по обслуживанию автомобилей ООО «Фрегат» – 6,2 тыс.руб.
- Данная задолженность погашена в январе, феврале 2016 г.

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 01.01.2016 г. общая сумма платежей по обеспечению заявок составляет 609,3 тыс.руб., в том числе:

- ОАО «Оренбургстройпроект» – 56,7 тыс.руб.;
- ООО «АРТПРОЕКТ» – 56,7 тыс.руб.;
- ООО «Инженерная группа «БСБ» – 78,2 тыс.руб.;
- ООО «МСК» – 83,3 тыс.руб.;
- ООО «ПФ «Китеж» – 78,8 тыс.руб.;
- ООО «СтройМац» – 172,3 тыс.руб.;
- ООО «ТКС» – 83,3 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 по состоянию на 01.01.2016 г. имеется кредиторская задолженность по поступившим обеспечениям исполнения обязательств по заключенным договорам подряда, в том числе:

- ОГУ Технопарк – 532,3 тыс.руб.;
- ООО «СтройМонтажСервис» – 5 802,3 тыс.руб.

Возврат обеспечения контрактов осуществляется после исполнения обязательств договора.

Дебиторская задолженность представляет собой авансовые платежи подрядчикам согласно условиям договоров, заключенных на выполнение работ по капитальному ремонту и составляет 69 396,9 тыс.руб. Авансовые платежи выплачивались за счет разных источников.

За счет дохода, полученного от размещения временно свободных средств фонда капитального ремонта перечислен авансовый платеж ООО «УСЭМ» в сумме 228,5 тыс.руб.

За счет субсидий на долевое 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., в том числе:

- ООО «Импорт-Лифт» – 1 196,4 тыс.руб.;
- ОГУ Технопарк – 123,0 тыс.руб.;
- ООО «ВАРС» – 712,3 тыс.руб.;
- ООО «ЛВ» – 92,1 тыс.руб.;
- ООО «ПродМашПласт» – 283,3 тыс.руб.;
- ООО «Стройсервис» – 62,2 тыс.руб.;
- ООО «ТКС» – 353,9 тыс.руб.;

- ООО «УСЭМ» – 165,1 тыс.руб.;
- ООО «Энергостройкомплект-ВТС» – 78,8 тыс.руб.

За счет средств собственников со счета регионального оператора на проведение капитального ремонта МКД перечислены авансовые платежи в сумме 64 681,1 тыс.руб., в том числе:

- ИП Кутлугильдин Р.И. – 2,1 тыс.руб.;
- ООО «Алмаз» – 2 748,0 тыс.руб.;
- ООО «ВАРС» – 755,7 тыс.руб.;
- ООО «Импорт-Лифт» – 3 273,7 тыс.руб.;
- ООО «ЛВ» – 416,3 тыс.руб.;
- ООО «НПЦ «Реставрация» – 1 208,2 тыс.руб.;
- ООО «НПП АрхБюро» – 424,5 тыс.руб.;
- ООО «ОРТ» – 6 398,6 тыс.руб.;
- ООО «ПродМашПласт» – 221,3 тыс.руб.;
- ООО «Промышленное и гражданское строительство» – 11 609,7 тыс.руб.;
- ООО «Промэлектромонтаж» – 293,1 тыс.руб.;
- ООО «РЕМСТРОЙ-ОРЕНБУРГ» – 9 632,3 тыс.руб.;
- ООО «РЕНСТРОЙ» – 999,9 тыс.руб.;
- ООО «СКМ» – 771,6 тыс.руб.;
- ООО «Строительная компания «21 Век» – 772,8 тыс.руб.;
- ООО «СтройМац» – 8 862,9 тыс.руб.;
- ООО «СтройМонтажСервис» – 5 802,3 тыс.руб.;
- ООО «Стройсервис» – 237,8 тыс.руб.;
- ООО «ТЕХНОМОНТАЖГАЗ» – 1 650,0 тыс.руб.;
- ООО «ТКС Про» – 1 949,2 тыс.руб.;
- ООО «ТКС» – 4 618,2 тыс.руб.;
- ООО «ТПП «НОВАТОР» – 1 676,6 тыс.руб.;
- ООО «ЭНЕРГОСТРОЙКОМПЛЕКТ-ВТС» – 356,3 тыс.руб.

Общая сумма дебиторской задолженности по осуществлению хозяйственной деятельности Фонда составляет 1 420,2 тыс.руб., в том числе:

- покупка автомобиля ООО «Автосалон «Евразия» – 1 160,0 тыс.руб.;
- ремонт кабинетов ООО «Апшерон» – 64,8 тыс.руб.;
- ремонт здания ООО «Александрит-2» – 100,3 тыс.руб.;
- покупка ГСМ ООО «Башнефть Розница» – 9,6 тыс.руб.;
- создание сайта ООО «ВЕСТА» – 27,5 тыс.руб.;
- ТО автомобилей Лада-Сервис – 0,9 тыс.руб.;
- покупка шин для автомобиля ООО «СильверАвто» – 25,2 тыс.руб.;
- оказание комплекса услуг ОАО «Система Город» – 1,0 тыс.руб.;
- оплата страховки СК «Вектор» – 21,7 тыс.руб.;
- покупка стройматериалов СтройСитиТрейд – 0,2 тыс.руб.;
- покупка бутылированной воды Торговый дом НВК – 2,7 тыс.руб.;
- обслуживание сайта – 0,3 тыс.руб.;
- оплата услуг связи ЭР-Телеком Холдинг – 6,0 тыс.руб.

Бухгалтерский учет в Фонде ведется в соответствии с:

- Налоговым 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;
- другими нормативными документами.

Генеральный директор

Т.А. Бахитов

Главный бухгалтер

Е.В. Пальниченко