



ООО «ДАЛЬАУДИТТРАНС»

125424, г. Москва, Волоколамский проезд 6-1-13
тел/факс (8-423-2) 40 – 55 – 61, 28-71-31;
ИНН 2540004966/254001001; email:auditors-@mail.ru

Генеральному директору
Некоммерческой организации «Региональный
оператор
«Фонд капитального ремонта общего имущества
в многоквартирных домах Чукотского автономного
округа»

Аудиторское заключение по финансовой (бухгалтерской) отчетности за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г.

1. Сведения об аудируемом лице:

Полное и сокращенное наименование предприятия:

Полное наименование:

Некоммерческая организация Региональный оператор «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Чукотского автономного округа»

Сокращенное наименование:

РО «Фонд КР в МКД ЧАО»

Номер регистрационного свидетельства:

Свидетельство о государственной регистрации серия 87 №000081284 от 20.12.2013 года
выдано Управлением Федеральной налоговой службы по Чукотскому автономному округу

Государственный регистрационный номер 1138700000075

2. Сведения об аудиторе:

Полное и сокращенное наименование предприятия:

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Дальаудиттранс»

Сокращенное наименование:

ООО «Дальаудиттранс»

Номер регистрационного свидетельства:

Основной государственный регистрационный номер 1022502280019

Место нахождения:

125424, г. Москва, Волоколамский проезд 6-1-13 (юр. адрес)

тел/факс: 8(423) 228 – 71 – 73, 240 – 55 – 61; 260 – 59 – 52

ООО «Дальаудиттранс» является членом саморегулируемой организации аудиторов
«Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата».

Основной регистрационный номер записи 11503040692.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности **Некоммерческой организации «Региональный оператор «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Чукотского автономного округа»** состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу.

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 достоверной бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

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.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Некоммерческой организации «Региональный оператор «Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Чукотского автономного округа»** по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор аттестат № К 007182, приказ МФ РФ № 272 от 02 сентября 2003 года на неограниченный срок аттестат № 01-000379, решение СРО аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России» от 23.01.2012 года приказ № 01, выдан на неограниченный срок

18 марта 2016 года



Скворцова Е.В.
Скворцова Е.В.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

анизации
(ества
лтерского
, отчета с

верности
равилами
имую для
следствие

верности
аудит в
стандарты
оведения
алтерская

получение
лтерской
является
ственных
процессе
живающая
ствующих

политики и
о лица, а
тва дают
тности.

ственных
нальный
ых домах
пытаты ее
вленными

Некоммерческая организация "Региональный оператор "Фонд
капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах
Чукотского автономного округа"

идентификационный номер налогоплательщика
ид экономической
ятельности
рганизационно-правовая форма / форма собственности
Собственность субъектов
/ Российской Федерации

единица измерения: в тыс. рублей
естонахождение (адрес)
чукотский АО, Анадырь, Отке, дом № 33

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

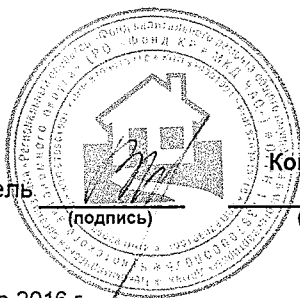
Коды		
0710001		
31	12	2015
76997616		
8709013710		
45.2		
20400	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 014	1 014	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 014	1 014	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	167	246	100
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	14 017	30	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 837	280	4 001
	Прочие оборотные активы	1260	2	2	-
	Итого по разделу II	1200	17 022	559	4 102
	БАЛАНС	1600	18 036	1 573	4 102

чова
юва Е.В.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	16 752	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование		16 752	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 014	1 163	2 909
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2	-	-
	Итого по разделу III	1300	17 768	1 163	2 909
	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	62	409	1 192
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	206	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	268	409	1 192
	БАЛАНС	1700	18 036	1 573	4 102

Уководитель

Ковальский Владимир
Богданович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2016 г.

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

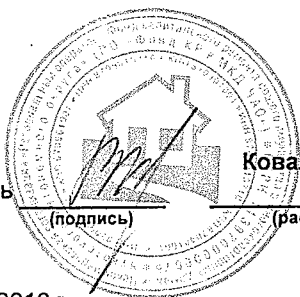
		Коды		
		0710002		
		31	12	2015
		76997616		
		8709013710		
		45.2		
		20400	13	
		384		

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Организация Некоммерческая организация "Региональный оператор "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Чукотского автономного округа" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности Строительство зданий и сооружений по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов / Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	3	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(1)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	2	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Директор



Ковальский Владимир
Богданович

(подпись)

(расшифровка подписи)

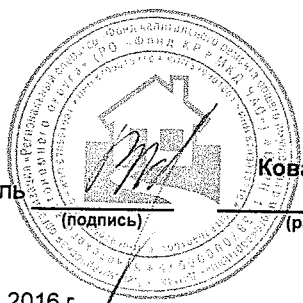
15 марта 2016 г.

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

6

Организация	Некоммерческая организация "Региональный оператор "Фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Чукотского автономного округа"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710006		
Код экономической деятельности	Строительство зданий и сооружений	по ОКВЭД	2015	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов / Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	76997616		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	8709013710		
			45.2		
			20400	13	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	149	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	24 138	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	13 679	4 001
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	936	9 186
Всего поступило средств	6200	38 753	13 187
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(24 384)	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(24 384)	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(11 597)	(10 767)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(6 966)	(9 623)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(406)	(136)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(237)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	(33)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(4 225)	(738)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(85)	(2 241)
Прочие	6350	-	(30)
Всего использовано средств	6300	(36 066)	(13 038)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 836	149



Руководитель Ковальский Владимир Богданович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2016 г.

Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету за 2015г.

Некоммерческая организация «Региональный оператор «Фонд капитального имущества общего имущества в многоквартирных домах Чукотского автономного округа» (далее Фонд) является некоммерческой организацией и осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными законодательствами РФ и Чукотского автономного округа, с Уставом Фонда, в сфере обеспечения организации и своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Чукотского автономного округа.

Органами управления Фонда являются Попечительский совет Фонда и Генеральный директор Фонда.

Имущество Фонда закреплено на праве оперативного управления в порядке, установленном законодательством.

Бухгалтерский учет объектов основных средств Фонда отражается на счете 01 Основные средства.

Балансовая стоимость объектов основных средств (имущества) по состоянию на 01 января 2015г составила 1 014 тыс.руб.

Выбыло (списано) в 2015 году – нет.

Начисление износа производилось по фактически эксплуатируемым объектам с момента подачи документов на регистрацию.

Амортизируемым имуществом Фонда признано имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс.руб. Для исчисления износа учреждением использовался счет 010. Начислено износа в 2015 году на сумму 371,6 тыс. руб.

На забалансовом счете 012 отражены основные средства стоимостью до 40 тыс.руб. со сроком эксплуатации более 12 месяцев на сумму 853,5 тыс.руб.

Аналитический учет материальных ценностей находящихся в производстве (эксплуатации) осуществлялся по наименованиям (номенклатурным номерам), количеству и фактической себестоимости с указанием даты поступления в производство (эксплуатацию) (месяц, год), мест эксплуатации (по подразделениям) и материально-ответственным лицам.

На начало финансового года 01 января 2015 года материальных ценностей (материалов) составляло 246 тыс.руб. на конец финансового года 31 декабря 2015 года 166,8 тыс. руб.

Движение материальных ценностей (материалов) отражено по счету 10 материалы с соответствующим выделением субсчетов на сырье и материалы, инвентарь и хозяйственные принадлежности.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов Фонда в 2015 году явились бюджетные поступления:

-субсидия в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение текущей деятельности. Средства субсидии в виде имущественного взноса поступили на основании Распоряжения Правительства Чукотского автономного округа от 05 марта 2015 года № 88-рп «О выделении денежных средств» на безвозмездной и безвозвратной основе в виде имущественного взноса на финансовое обеспечение текущей деятельности Фонда с объемом средств субсидии в размере 13 679 400 руб., фактически поступила субсидия в размере 13 679 400 руб.

-субсидия государственной поддержки в целях своевременного проведения капитального ремонта общего имущества собственников помещений в размере 23 810 933,15 руб. Средства субсидии государственной поддержки поступили на основании Постановления Правительства Чукотского автономного округа от 1 декабря 2014 года «Об утверждении краткосрочного плана реализации Региональной программы «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Чукотского автономного округа на 2014-2043 годы» на 2014-2016 годы».

-субсидия муниципальной финансовой поддержки в целях софинансирования мероприятий по проведению капитального ремонта общего имущества собственников помещений в размере 327 100,86 руб. Средства субсидии государственной поддержки поступили на основании Постановления Правительства Чукотского автономного округа от 1 декабря 2014 года «Об утверждении краткосрочного плана реализации Региональной программы «Капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Чукотского автономного округа на 2014-2043 годы» на 2014-2016 годы».

- взносы на капитальный ремонт собственников многоквартирных домах, расположенных на территории Чукотского автономного округа в размере 935 548,38 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2015 года остаток денежных средств на расчетных и специальных счетах Фонда, обслуживающийся в Отделении N 8645 Сбербанка России и в Чукотском РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" составил 2 836 941,21 руб.

Расход средств имущественного взноса и средств субсидии производился Фондом в соответствии с утвержденными сметами расходов и краткосрочного плана на отчетный период.

Использовано средств субсидии в виде имущественного взноса в 2015г. 11 813 тыс. руб., в том числе на содержание аппарата управления 11 597 тыс.руб., из них:

- расходы связанные с оплатой труда (включая начисления) -6966 тыс.руб.
- выплаты не связанные с оплатой труда (проезд в отпуск) -406 тыс.руб.
- прочие – 4 225 тыс.руб.

Структура дебиторской (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) и кредиторской задолженности (краткосрочные обязательства), а так же обязательств учреждения по данным бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года отражены в таблице:

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Основание возникновения	Дата исполнения	Сальдо по бухгалтерскому балансу на 31.12.2015
1	ОАО "Арктик Регион Связь"	Авансовый платеж по договору	2016г	17,0
2	Собственники	Взносы на капитальный ремонт	2016г	13 929,8
3	Ковальский Владимир Богданович	Выдача подотчётной суммы	2016г.	70,0
Итого				14 016,8

Долгосрочных финансовых обязательств Фонд не имеет.

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сальдо по бухгалтерскому балансу на 31.12.2015
1	Индивидуальный предприниматель Павлов Александр Александрович	0,06
2	ИП Демещенко Сергей Петрович	42,7
3	ООО "Автоматизация и Консалтинг"	18,7
Итого		61,4

В Фонде резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с тем, что согласно инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2015 проведенной согласно приказу от 23.12.2015г сомнительной задолженности нет.

Резерв на оплату отпусков с учетом начисленных взносов на обязательное страхование создан на сумму 206 тыс.руб.

Кредитов и займов учреждение не имеет.

В пассиве баланса Фонда на счетах:
 -Добавочный капитал счет 83 за 2015 год отражено движение средств основных средств, принятия их к учету. Сальдо на начало года 01 января 2015 года -1 013,9 тыс. руб.

-Целевое финансирование 86 счет отражено движение средств по целевому использованию средств финансирования по имущественному взносу и средств субсидии. На начало года 01 января 2015 года сальдо расчетов по счету 86 составило 149,5 тыс.руб., на 31 декабря 2015г сальдо-расчетов составило 16 752 тыс.руб.

Генеральный директор
 И.о.главного бухгалтера



В.Б.Ковальский
 И.В.Натарагтына