

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Дата (число, месяц, год) Форма по ОКУД

Организация **ФОНД ПРИМОРСКОГО КРАЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА**
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки** по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности **Фонд / Собственность субъектов** по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

Коды		
0710001		
31	12	2016
31138910		
2540975823		
64.99		
20400	13	
384		

690088, Приморский край, Владивосток г, Жигура ул, дом № 26, корпус А

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	9 318	6 456	6 194
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 318	6 456	6 194
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8	8	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 008 756	1 504 861	292545
	в том числе:				
	задолженность по взносам на кап. ремонт		1 158 754	731 665	291 283
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 487 677	1 045 982	170 385
	в том числе:				
	на спец счете взносы на кап. ремонт		48 225	25 002	158 746
	на счете рег. оператора взносы на кап. ремонт		1 439 452	934421	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 496 441	2 550 850	462 933
	БАЛАНС	1600	4 505 759	2 557 307	469 127

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	2 619 234	1 625 168	460 768
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	16 867	6 326	460 768
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	1 080	248	-
	неиспользованный фонд на кап. ремонт		2 460 076	1 539 770	450 029
	сформированный фонд на кап. ремонт и % по спец. счетам		48 225	25 002	
	% банка за пользование средствами на счете рег. оператора		92 986	53 822	
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	9 318	6 456	6 194
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 628 552	1 631 624	466 963
	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	1 874 011	922 739	2 164
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 196	2 943	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 877 207	925 682	2 164
	БАЛАНС	1700	4 505 759	2 557 307	469 127

Врио генерального директора

Главный бухгалтер

13 февраля 2017 г.



Горовчук Д.Н.

Олейникова С.Н.

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

Организация	ФОНД ПРИМОРСКОГО КРАЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ПРИМОРСКОГО КРАЯ"	Дата (год, месяц, число)	2016	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710006		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКПО	31138910		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонд / Собственность субъектов	ИНН	2540975823		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	64.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	20400	13	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 625 168	460 768
Поступило средств			
Взносы на капитальный ремонт	6210	2 054 972	2 059 496
Субсидии МО на капитальный ремонт	6215		99
Целевые взносы на ведение уставной деятельности	6220	138 118	111 000
Взносы на капитальный ремонт на спецсчетах	6230	24 504	25 002
Прибыль от деятельности организации	6240	76 428	62 910
Прочие	6250	168	
Всего поступило средств	6200	2 294 190	2 258 507
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 171 364)	(969 820)
в том числе:			
расчеты за кап.ремонт по МО	6311		(31)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
иные мероприятия (резерв для финансирования кап. ремонта)	6313	(1 120 835)	(969 789)
иные мероприятия (резерв по сомнительным долгам)	6314	(50 529)	
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(125 766)	(123 991)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(60 412)	(59 993)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(657)	(477)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(698)	(12 015)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(349)	-
прочие(аренда, печать и доставка квитанций, услуги почты, информационные и связи, госпошлина, взыскание задолженности)	6326	(63 650)	(51 506)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 862)	(262)
Прочие	6350	(132)	(34)
Всего использовано средств	6300	(1 300 124)	(1 094 107)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	2 619 234	1 625 168

Врио генерального директора

Главный бухгалтер

13 февраля 2017 г.



Горовчук Д.Н.

Олейникова С.Н.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

	Дата (число, месяц, год)		Коды	
Фонд по ОКПО			0710002	
ИНН			31	12
по ОКВЭД			2016	
по ОКФС			31138910	
по ОКЕИ			2540975823	
по ОКФС			64.99	
по ОКФС			20400	13
по ОКЕИ			384	

Организация **ФОНД ПРИМОРСКОГО КРАЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ПРИМОРСКОГО КРАЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонд / Собственность субъектов

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110		100
	Себестоимость продаж	2120		-
	Валовая прибыль (убыток)	2100		100
	Коммерческие расходы	2210		-
	Управленческие расходы	2220		-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		100
	Доходы от участия в других организациях	2310		-
	Проценты к получению	2320	94 188	78136
	Проценты к уплате	2330	(115)	-
	Прочие доходы	2340	2 268	407
	Прочие расходы	2350	(14)	(5)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	96 327	78 638
	Текущий налог на прибыль	2410	(19 288)	(15 728)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(23)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		-
	Прочее	2460	(611)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	76 428	62 910

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	76 428	62 910
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Врио генерального директора

Главный бухгалтер

13 февраля 2017 г.



Горовчук Д.Н.

Олейникова С.Н.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **ФОНД ПРИМОРСКОГО КРАЯ "ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА**
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ПРИМОРСКОГО КРАЯ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонд _____ / **Собственность субъектов** _____
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2016
по ОКПО 31138910		
ИНН 2540975823		
по ОКВЭД 64.99		
20400	13	
по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ 384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 784 427	1 965 195
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		494
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		-
от перепродажи финансовых вложений	4113		-
субсидия на ведение уставной деятельности	4114	138 118	111 000
субсидия МО	4115		99
взносы на кап. ремонт	4116	1 643 872	1 660 599
страховое возмещение, % банка	4117		
прочие поступления	4119	2 437	193 003
Платежи - всего	4120	(1 434 186)	(997 087)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(62 826)	(54 149)
в связи с оплатой труда работников	4122	(60 412)	(56 351)
процентов по долговым обязательствам	4123	(115)	-
налога на прибыль организаций	4124	(30 781)	(535)
расчеты за кап. ремонт	4125	(1 276 566)	(850 837)
прочие налоги	4126	(2 508)	
прочие платежи	4129	(978)	(35 215)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	350 241	968 108
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	94 316	78 136
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	94 316	78 136
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 862)	(262)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 862)	(262)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	91 454	(262)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 500	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 500	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(4 500)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 500)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	441 695	875 597
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 045 982	170 385
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 487 677	1 045 982
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Врио генерального директора

Главный бухгалтер

13 февраля 2017 года



Горовчук Д.Н.

Олейникова С.Н.

Пояснения фонда Приморского края фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	слисано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	50 529	0	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	кредиты										
займы	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	922 739	2 441 616	-	-	(1 490 344)	-	-	1 874 011	
	5580	за 2015 г.	2 164	1 887 912	-	-	(967 337)	-	-	922 739	
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками										
	5561	за 2016 г.	1 681	64 871	-	-	(65 769)	-	-	783	
	5581	за 2015 г.	1 526	64 007	-	-	(63 852)	-	-	1 681	
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	15 736	20 012	-	-	(30 903)	-	-	4 845	
	5583	за 2015 г.	638	21 486	-	-	(6 388)	-	-	15 736	
излишне (ошибочно) оплаченные	5564	за 2016 г.	6 987	45 142	-	-	(3 000)	-	-	49 129	
	5584	за 2015 г.	-	10 606	-	-	(3 619)	-	-	6 987	
расчеты с подрядчиками по кап. ремонту	5565	за 2016 г.	119 398	1 097 599	-	-	(1 213 680)	-	-	3 317	
	5585	за 2015 г.	-	970 235	-	-	(850 837)	-	-	119 398	
прочая (заявки на участие в конкурсе)	5566	за 2016 г.	6 013	99 783	-	-	(94 266)	-	-	11 530	
	5586	за 2015 г.	-	22 122	-	-	(16 109)	-	-	6 013	
задолженность по кап. ремонту в долг	5567	за 2016 г.	772 924	1 114 209	-	-	(82 726)	-	-	1 804 407	
	5587	за 2015 г.	-	799 456	-	-	(26 532)	-	-	772 924	
Итого	5550	за 2016 г.	922 739	2 441 616	-	-	(1 490 344)	-	-	1 874 011	
	5570	за 2015 г.	2 164	1 887 912	-	-	(967 337)	-	X	922 739	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 943	2 246 508	(2 246 255)	(-)	3 196
в том числе:					
резерв на оплату отпусков	2 943	1 125 673	(1 125 420)	(-)	3 196
резерв на финансирование капитального ремонта	-	1 120 835	(1 120 835)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Полученные - всего	49 129	6 987	-
в том числе:			
обеспечение обязательств и платежей полученные	49 129	6 987	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			

Врио генерального директора
Главный бухгалтер
13 февраля 2017

Горовчук Д.Н.
Олейникова С.Н.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД
ФОНДА ПРИМОРСКОГО КРАЯ «ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА
МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ ПРИМОРСКОГО КРАЯ»

Бухгалтерская отчетность сформирована фондом Приморского края «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Законом Приморского края от 07 августа 2013 года № 227-КЗ «О системе капитального ремонта многоквартирных домов в Приморском крае», распоряжением Администрации Приморского края от 20 августа 2013 года № 270-ра «О создании регионального оператора в Приморском крае» был создан фонд Приморского края «Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» (далее - Фонд, Региональный оператор).

Сведения о государственной регистрации некоммерческой организации фонда Приморского края «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» были внесены в Единый государственный реестр юридических лиц 25 декабря 2013 года за основным государственным регистрационным номером 1132500003195.

ИФНС РФ по Фрунзенскому району г. Владивостока выдано Свидетельство серии 25 № 003923305.

Учредителем Фонда является Приморский край. Права учредителя осуществляют:

- Департамент по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам Приморского края;
- Департамент земельных и имущественных отношений Приморского края.

Решением Правления фонда Приморского края «Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» (протокол от 27 июня 2014 года № 3-ПФКР.) Устав фонда Приморского края «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» утвержден в новой редакции. Запись о государственной регистрации изменений в Устав внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 27 ноября 2015 года за № 2152500047610.

Фонду Приморского края «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» представлена за счет средств краевого бюджета субсидия в виде имущественного взноса в размере 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек на организацию уставной деятельности Фонда.

Органами управления Регионального оператора являются:

Правление, Попечительский совет и Генеральный директор.

Правление является высшим коллегиальным органом управления Фонда, которое обеспечивает соблюдение Фондом цели, в рамках которой он был создан. Состав Правления утвержден приказом Департамента градостроительства от 15 июня 2016 года № 630.

Попечительский совет Фонда является органом управления Фонда и осуществляет надзор за его деятельностью, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Региональным оператором законодательства Российской Федерации, законодательства Приморского края и Устава Фонда. Состав попечительского совета утвержден распоряжением Губернатора Приморского края от 08 июня 2016 года № 108-рг.

Подведомственность Регионального оператора определена Департаменту по жилищно-коммунальному хозяйству и топливных ресурсов Приморского края до 01 июля 2015 года.

С 01 июля 2015 года подведомственность Регионального оператора определена Департаменту градостроительства Приморского края согласно распоряжению Администрации Приморского края от 01 июля 2015 года

№ 199-ра о внесении изменения в пункт 4 распоряжения Администрации Приморского края от 20 августа 2013 года № 270-ра «О создании регионального оператора в Приморском крае».

Руководство текущей деятельностью Фонда осуществлял Генеральный директор Сологуб Игорь Леонидович, который назначен Правлением Регионального оператора Протокол № 1-ПФКР от 26.12.2013.

Генеральный директор осуществляет функции единоличного исполнительного органа Регионального оператора в порядке, определенном Уставом Фонда.

На внеочередном заседании Правления Фонда согласно протоколу от 29.12.2015 № 12-ПФКР Сологуб Игорь Леонидович освобожден от должности генерального директора Фонда и временно возложено исполнение обязанностей генерального директора Фонда на первого заместителя генерального директора Горовчука Дениса Николаевича.

Основными видами деятельности Фонда являются:

- аккумулярование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых формируются фонды капитального ремонта;
- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников выбрали Фонд в качестве владельца специального счета;
- осуществление функции технического заказчика работ по капитальному ремонту в многоквартирных домах;
- финансирование расходов на капитальный ремонт в многоквартирных домах, собственники помещений 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 т.ч. из краевого бюджета и (или) местного бюджета;

- взаимодействие с органами государственной власти и органами местного самоуправления в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта в многоквартирных домах, собственники в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;
- реализация программ (планов) модернизации жилищно-коммунального хозяйства Приморского края, в том числе в сфере энергоэффективности и энергосбережения в случае, если соответствующим актом Приморского края Фонд будет уполномочен на реализацию указанных программ (планов);
- предоставление гарантий при кредитовании кредитными организациями проектов по капитальному ремонту многоквартирных домов;
- осуществление контроля за целевым использованием средств Фонда получателям финансовой поддержки;
- осуществление приносящий доход деятельности, направленной на достижение целей, ради которых создан Фонд;
- разработка сметной и проектно-сметной документации;
- технический надзор, обследование технического состояния многоквартирных домов, объектов коммунальной инфраструктуры;
- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту в многоквартирных домах.

Фонд не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

В 2016 году Региональный оператор:

- аккумулировал взносы на капитальный ремонт, уплачиваемые собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете Фонда;
- участвовал в реализации краевой программы «Программа капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Приморского края, на 2014-2043 годы», утвержденной постановлением Администрации Приморского края

от 31 октября 2013 года № 513-па, осуществлял капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах за счет средств фонда капитального ремонта, сформированного исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт;

- оказывал услуги по осуществлению функций строительного контроля выполняемых ремонтных работ по договорам строительного подряда на проведение капитального ремонта в соответствии с Градостроительным кодексом Российской Федерации и постановлением Правительства Российской Федерации от 21 июня 2010 года № 468 «О порядке проведения строительного контроля при осуществлении строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов капитального строительства»;

- открывал на свое имя специальные счета и совершал операции по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников выбрали Фонд в качестве владельца специального счета;

- размещал временно свободные денежные средства фонда капитального ремонта, формируемые на счете Регионального оператора.

Основные положения Учетной политики

Учетная политика Фонда для бухгалтерского и налогового учета на 2016 год утверждена приказом от 30 декабря 2015 года № 02/148 од и вводится в действие с 01 января 2016 года.

Основные средства.

В связи с тем, что Фонд является некоммерческой организацией, по объектам основных средств амортизация не начисляется. В течение отчетного года начисляется износ по объектам основных средств, начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы, которая определяется исходя из

первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы износа, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Учет расчетов по взносам на капитальный ремонт.

Бухгалтерский учет взносов на капитальный ремонт ведется в бухгалтерской программе котловым методом, без разбивки по плательщикам. Наличие особенностей учета расчетов по взносам на капитальный ремонт имущества собственников МКД расчеты по данным взносам отражаются на балансовом счете 76 «Расчеты по взносам на капитальный ремонт». К счету открыты субсчета второго порядка.

76.05.1 «Взносы в фонд капитального ремонта - начисленные»,

76.05.2 «Взносы в фонд капитального ремонта - начисленные»,

76.05.3 «Обязательства собственников МКД по возврату привлеченных средств».

Учет расчетов с подрядчиками, выполняющими работы, ведется на счете 60.01.5 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками по капитальному ремонту» по каждому подрядчику и договору.

В бухгалтерском учете ведется отдельный аналитический учет операций, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирном доме, выполняемых за счет средств фонда капитального ремонта, бюджетных субсидий, процентов, взносов на капитальный ремонт собственников помещений, превышающих минимальный размер таких взносов.

Учет средств целевого финансирования.

Для учета средств, поступающих для финансирования программ и расходов, осуществляемых Фондом, используется счет 86 «Целевое финансирование». Для детализации поступающих сумм по источникам поступления, к счету 86 «Целевое финансирование» открыты субсчета второго порядка:

1. Целевое финансирование из бюджета на уставную деятельность;
2. Средства от собственной предпринимательской деятельности;
3. Субсидии на реализацию программ по капитальному ремонту;

4. Взносы на капитальный ремонт по спецсчетам;
5. Взносы на капитальный ремонт;
6. Финансирование капитального ремонта за счет процентов.

Учет доходов.

Доходы Фонда подразделяются:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам по обычным видам деятельности относятся:

- разработка проектно – сметной документации;
- проведение экспертизы сметной и проектно – сметной документации;
- технический надзор, обследование технического состояния многоквартирных домов, объектов коммунальной инфраструктуры;
- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту в многоквартирных домах.

Взносы на капитальный ремонт, уплачиваемые собственниками помещений в многоквартирном доме, являются целевыми взносами и к доходам от обычных видов деятельности не относятся.

К прочим доходам Фонда относятся:

- суммы, начисленных на основании договоров с кредитными учреждениями процентов за пользование денежными средствами, размещенными на расчетных счетах Фонда;
- суммы процентов от предоставления во временное пользование денежных средств по договорам займов с физическими и юридическими лицами и от размещения временно свободных денежных средств;
- стоимость выявленных при инвентаризации излишков имущества.

Суммы процентов за пользование денежными средствами, размещенными на специальных счетах в банках, не признаются доходом Фонда и являются средствами целевого финансирования плательщиков взносов.

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы».

Прочие доходы Фонда признаются доходами от коммерческой деятельности и подлежат включению в доходы налогооблагаемые налогом на прибыль в установленном порядке.

При осуществлении коммерческой деятельности, доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств (метод начисления).

Сумма от прочих доходов после уплаты налогов и сборов отражается в составе средств целевого финансирования в зависимости от дохода.

В бухгалтерском учете данная операция отражается следующей бухгалтерской записью:

Д 84.01 - К 86.5 «Взносы на капитальный ремонт»; 86.1 «Целевое финансирование из бюджета на уставную деятельность»; 86.06 «Финансирование капитального ремонта за счет процентов» или 86.02 «Средства от собственной предпринимательской деятельности».

Признание расходов.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, расходы признаются в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Фонда в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по осуществлению уставной деятельности (счет 26.2 «Общехозяйственные расходы по некоммерческой деятельности»);

- прочие расходы (счет 91.2 «Прочие расходы»).

К балансовому счету 26.2 «Общехозяйственные расходы по некоммерческой деятельности» открываются субсчета третьего порядка:

К общехозяйственным расходам по некоммерческой деятельности относятся расходы:

- по содержанию сотрудников Фонда в виде заработной платы и отчислений на взносы во внебюджетные фонды,
- формирование оценочных обязательств в виде резервов на отпуска;
- расходы на аренду основных средств;
- расходы на услуги сторонних организаций, на осуществление уставной деятельности;
- расходы на приобретение материально-производственных запасов для уставной деятельности;
- командировочные расходы;
- информационные, консультационные, аудиторские услуги;
- другие расходы, осуществляемые в процессе уставной деятельности и предусмотренные сметой расходов.

Если Фонд не осуществляет коммерческой деятельности, собранные на балансовом счете 26.2 «Общехозяйственные расходы по некоммерческой деятельности» затраты, списываются на источник финансирования в виде целевых средств на уставную деятельность на счет 86.1 «Целевое финансирование из бюджета на уставную деятельность».

Прочие расходы отражаются в бухгалтерском учете на счете 91.02 «Прочие расходы».

Прочими расходами являются следующие расходы:

- проценты, уплачиваемые Фондом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов) за исключением использованных в инвестиционных целях;

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями по обслуживанию собственного расчетного счета;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности нереальной для взыскания;
- убытки от списания основных средств вследствие их морального и физического износа;
- недостачи, выявленные при инвентаризации, по которым выявлено отсутствие виновного лица;
- компенсации ущерба и оплата возмещения;
- расходы социального и непроизводственного характера;
- благотворительные взносы;
- судебные расходы и арбитражные сборы;
- расходы на оплату налога на имущество организаций и транспортного налога (при их наличии).

Аналитический учет прочих расходов ведется по каждому виду расходов.

Если Фонд не осуществляет коммерческой деятельности, собранные на балансовом счете 91.2 «Прочие расходы» затраты, списываются на источник финансирования в виде целевых средств и пожертвований на уставную деятельность.

Резервы по сомнительным долгам.

Фонд создает резервы сомнительных долгов (далее – резерв) в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на счет 86.05 «Взносы на капитальный ремонт».

Основанием для признания возникновения сомнительного долга в соответствии с законодательством (статья 70 Приказа Минфина Российской Федерации от 29.07.1998 № 34-н (в редакции Приказа Минфина от 24.12.2010 № 186-н) является момент нарушения срока уплаты взносов, установленный законом Приморского края от 31.07.2016 № 227-КЗ

«О системе капитального ремонта многоквартирных домов в Приморском крае», регулирующим сроки уплаты собственниками помещений взносов на капитальный ремонт.

Создание резерва отражается в бухгалтерском учете проводкой:

Д счета 86.05 «Взносы на капитальный ремонт» и К счета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

В бухгалтерском балансе сумму резерва отдельно не показывают. На нее уменьшается дебиторская задолженность, в отношении которой был создан резерв. Непосредственное отражение суммы резерва производится в пояснениях к бухгалтерскому балансу, в частности в Таблице 5.1.

Нематериальные активы

На 31.12.2016 года стоимость нематериальных активов составляла 00 рублей 00 копеек.

Основные средства

На 31.12.2016 года стоимость основных средств составляла 9 318 тыс. руб. В 2016 году было приобретено основных средств на сумму 2 862 тыс. руб.

По объектам основных средств некоммерческие организации амортизацию не начисляют. По основным средствам на забалансовом счете собирается информация о суммах износа, который начислялся линейным способом и на конец года составил 4 469 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных фондов по состоянию на 31.12.2016 года состоит из:

- офисного оборудования – 5 858 тыс. руб.;
- транспортных средств – 3 460 тыс. руб.

На счете 001 «Арендованные основные средства» числятся сданные ИП Яровой В.В. Фонду по договорам субаренды нежилые помещения,

расположенные по адресу: ул. Карла Жигура, д. 26, литера А, г. Владивосток, Приморский край.

- 647, 3 кв. м. стоимостью 5 618 тыс. руб.;
- 151, 2 кв. м. стоимостью 1 312 тыс. руб.

Переоценка основных средств в 2016 году не производилась. Фонд не является собственником земельных участков.

Имущества в залоге нет.

Стоимость недвижимого имущества

Фонд недвижимого имущества не имеет.

Дебиторская задолженность

На 31 декабря 2016 года дебиторская задолженность составила 3 008 756 тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности:

1. Взносы на капитальный ремонт в виде перерасхода – 1 804 407 тыс. руб.;
2. Авансы выданные – 45 325 тыс. руб.;
2. Задолженность по взносам на капитальный ремонт – 1 158 754 тыс. руб. (задолженность учтенная 1 209 283 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 50 529 тыс. руб.);
3. Прочее (расчеты по налогам, заработной плате) 270 тыс. руб.

Денежные средства

В целях оперативного проведения расчетов с абонентами компании, с поставщиками и заказчиками Региональный оператор имел в 2015 году расчетные и специальные счета в следующих банках:

- Филиал «Дальневосточный» Банк ВТБ (ПАО);
- Открытое акционерное общество «Сбербанк России»;
- Открытое акционерное общество Банк ВТБ;

- Открытое акционерное общество «Россельхозбанк»;

На 31.12.2016 величина остатка денежных средств - 1 487 677 тыс. руб.:

- На специальных счетах:

48 225 тыс. руб. (взносы на капитальный ремонт) ;

- На расчетных счетах:

20 476 тыс. руб. (остатки субсидии на ведение уставной деятельности);

1 428 тыс. руб. (предпринимательская деятельность);

11 530 тыс. руб. (обеспечение заявки на участие в конкурсе);

1 326 325 тыс.руб. (взносы на капитальный ремонт);

79 693 тыс. руб. (% за пользование средствами на счете).

Заблокированных счетов Фонд не имеет. Кредиторской задолженности, собранной в банке на картотеке, нет.

Наличные расчеты с клиентами за оказанные услуги и выполненные работы не осуществлялись.

Целевое финансирование

Для выполнения уставных целей Фонду за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 была выделена субсидия из средств краевого бюджета на возмещение затрат, связанных с ведением уставной деятельности в размере 138 118 тыс. руб.

За 2016 год начислено взносов на капитальный ремонт собственникам имущества в многоквартирном доме 2 054 972 тыс. руб.

Взносы, перечисленные на капитальный ремонт на специальные счета в целях формирования фонда капитального ремонта и проценты, начисленные за пользование денежными средствами, находящимися на специальных счетах в виде денежных средств за 2016 год составили 24 504 тыс. руб.

Сумма прибыли отчетного 2016 года составила 76 428 тыс. руб.

Всего целевых средств за 2016 год поступило в размере 2 294 213 тыс. руб.

Расходование целевых средств в 2016 году представлено в таблице 1 ниже и составило 1 299 374 тыс. руб.

Таблица 1

№ п/п	Статьи расходов	На капитальный ремонт (тыс. руб.)	На обеспечение текущей деятельности (тыс. руб.)
1	Резерв на финансирование кап. ремонта	1 120 835	
2	Расходы связанные с оплатой труда		60 412
3	Резерв по сомнительным долгам		50 529
4	Расходы на служебные командировки и деловые поездки		657
5	Содержание помещений, автомобильного транспорта и иного имущества		698
6	Приобретение основных средств		2 862
7	Прочее (услуги связи, почты, печать и доставка квитанций, аренда помещения, РКО, госпошлина и т.д.)		64 131
	ИТОГО:	1 120 835	179 289

Неиспользованный остаток целевых средств на 31.12.2016 составил 2 619 234 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

На 31 декабря 2016 года кредиторская задолженность составила 1 874 011 тыс. руб.

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 783 тыс. руб.;
2. Расчеты по налогам и сборам- 4 845 тыс. руб.;
3. Излишне (ошибочно) оплаченные взносы на капитальный ремонт -

49 129 тыс. руб.;

4. Расчеты с подрядчиками по капитальному ремонту – 3 317 тыс. руб.;

5. Расчеты по заявкам на участие в конкурсе – 11 530 тыс. руб.;

6. Задолженность по привлеченным средствам фонда капитального ремонта иных МКД – 1 804 407 тыс. руб.

Задолженность текущая, просроченной задолженности нет.

Реализация услуг

В 2016 году Фонд не осуществлял коммерческой деятельности. Доходов от обычных видов деятельности не было.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы Фонда за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 составляют:

1. Проценты к получению 94 188 тыс. руб.;

2. Прочие доходы (штрафы) 2 268 тыс. руб.

Всего прочие доходы составили 96 456 тыс. руб.

К прочим расходам Фонда было отнесено:

1. Расчетно-кассовое обслуживание кредитными учреждениями (коммерческого счета) 14 тыс. руб.;

2. Проценты по кредиту 115 тыс. руб.

Всего прочие расходы составили 129 тыс. руб.

Прибыль

После списания операционных и внереализационных доходов и расходов предприятие получило прибыль в сумме 96 327 тыс. руб. Налог на прибыль составил 19 288 тыс. руб. Прочие причитающиеся налоговые санкции (пеня по налогу на прибыль) составили 611 тыс. руб.

Таким образом, сумма прибыли предприятия после уплаты всех обязательных платежей составила по итогам 2016 года 76 428 тыс. руб. Прибыль Фонда, полученная за период с 01.01.2016 по 31.12.2016, будет направлена в 2016 году на:

1. Ведение уставной деятельности Регионального оператора - 1 454 тыс. руб.;
2. Финансирование расходов, указанных в части 1 статьи 174 Жилищного кодекса Российской Федерации – 74 974 тыс. руб.

Информация о событиях после отчетной даты

По состоянию на 31.12.2016 факты хозяйственной деятельности, имеющие влияние на финансовое состояние и результаты деятельности Фонда и возникшие в период между 31.12.2016 и 13.02.2017 (дата подписания бухгалтерской отчетности) отсутствовали.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2016 факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределенность и вероятность наступления этих последствий в будущем, отсутствуют.

Допущение непрерывности деятельности Фонда

Требование к финансовой устойчивости в соответствии со статьей 185 Жилищного кодекса Российской Федерации выполнены.

Событий, обуславливающих значительные сомнения в способности Фонда продолжать непрерывно исполнять свои обязательства в течение, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным годом, не установлено.

Операции со связанными сторонами

Список связанных сторон Фонда приведен в таблице 3.

Таблица 3

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Основание, по которому лицо является связанной стороной	Содержание операции, сумма	Задолженность на 31.12.2016 г., (+) дебиторская (-) кредиторская
1.	Горовчук Д.Н.	Единоличный исполнительный орган с 30.12.2015	0,00	0,00
2.	Ежов О.В.	Председатель Правления Фонда до 30.04.2016	0,00	0,00
3.	Портнов Э.Г.	Председатель Правления Фонда с 15.06.2016	0,00	0,00
4.	Добрынин Е.А.	Член Правления Фонда	0,00	0,00
5.	Михеева И.В.	Член Правления Фонда	0,00	0,00
6.	Ковальчук Д.А.	Член Правления Фонда до 15.06.2016	0,00	0,00
7.	Вышковский О.В.	Член Правления Фонда	0,00	0,00
8.	Белокриницкий Д.В.	Член Правления Фонда с 15.06.2016	0,00	0,00
9.	Борняков А.И.	Член Попечительского совета Фонда	0,00	0,00
10.	Дронин А.А.	Член Попечительского совета Фонда	0,00	0,00
11.	Пичкур А.А.	Член Попечительского совета Фонда до 08.06.2016	0,00	0,00
12.	Козицкий А.А.	Член Попечительского совета Фонда с 08.06.2016	0,00	0,00
13.	Журавлев П.В.	Член Попечительского совета Фонда	0,00	0,00
14.	Новиков В.М.	Член Попечительского совета Фонда	0,00	0,00
15.	Мельников В.С.	Член Попечительского совета Фонда	0,00	0,00

16.	Слаутенко А.В.	Член Попечительского совета Фонда до 08.06.2016	0,00	0,00
17.	Веденев М.С.	Член Попечительского совета Фонда с 08.06.2016	0,00	0,00
18.	Табаченко А.А.	Член Попечительского совета Фонда с 08.06.2016	0,00	0,00

Операции со связанными сторонами в Фонде за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 отсутствовали.

Врио генерального директора
13.02.2017



Д.Н.Горовчук