

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Собственники Регионального фонда содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области.

Аудируемое лицо

Полное официальное наименование организации – Региональный фонд содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области.

Сокращенное наименование организации - Региональный фонд капитального ремонта МКД ЯО.

Место нахождения: 150014, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Рыбинская, д. 44.

ОГРН 1107600001233

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «АКФ «Аудит – Гарант».

Место нахождения: 150040, г. Ярославль, ул. Харитонова, д.7 а.

ОГРН 1067606019997.

ООО «АКФ «Аудит – Гарант» - Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11203065033.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Регионального фонда капитального ремонта МКД ЯО за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2016 года;
- отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2016 года;
- отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2016 года;
- отчета о целевом использовании средств за январь – декабрь 2016 года;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации 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

2

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.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Регионального фонда капитального ремонта МКД ЯО по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

«13» июне 2017 года

Генеральный директор

ООО «АКФ «Аудит – Гарант»

Квалификационный аттестат аудитора
№ К 018148, предоставляющий право
осуществления аудиторской деятельности
в области общего аудита с 05.08.2004 года
на неограниченный срок.

Член СРО РСА

регистрационный номер 21503054801
от 25.12.2015г.



А.А. Красавин

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2016
68439115		
7604194785		
64.99		
70400	13	
384		

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Региональный фонд содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Фонды _____ / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

150014, Ярославская обл, Ярославль г, Рыбинская ул, дом № 44

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>n. 1.1</i>	Нематериальные активы	1110	34	34	34
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	34	34	34
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
<i>n. 2.1</i>	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 421	3 421	2 896
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 421	3 421	2 896
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 455	3 455	2 930
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>n. 4.1</i>	Запасы	1210	133	5	2
	в том числе:				
	Материалы	12101	133	5	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
<i>n. 5.1</i>	Дебиторская задолженность	1230	566 780	323 202	144 573
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	87	76	2 254
	Расчеты по налогам и сборам	12302	-	48	1
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	628	255	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	3	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	12 260	5 282	-
	Расчеты с собственниками по взносам на капитальный ремонт	12306	553 805	317 538	142 318
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
<i>n. 7</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 008 057	678 869	378 164
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	-	-	-
<i>n. 6</i>	Прочие оборотные активы	1260	26 204	2 862	1

4

	в том числе: Денежные документы	12601	-	1	-
	Итого по разделу II	1200	1 601 174	1 004 937	522 740
	БАЛАНС	1600	1 604 629	1 008 392	525 670

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	-	-	-
<i>п. 2</i>	Целевые средства	1350	998 179	678 499	379 040
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	3 455	3 455	2 930
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 001 634	681 954	381 970
	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	-	-	-
<i>п. 5.3</i>	Кредиторская задолженность	1520	50 156	35 818	1 382
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	23 050	3 358	212
	Расчеты по налогам и сборам	15202	4 417	5 542	688
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	1 800	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	1 917	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15205	8	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	18 964	26 918	482
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
<i>п. 6</i>	Прочие обязательства	1550	552 839	290 620	142 318
	Итого по разделу V	1500	602 995	326 438	143 700
	БАЛАНС	1700	1 604 629	1 008 392	525 670



Руководитель

(подпись)

Лещенко Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2017 г.

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

Организация Региональный фонд содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Фонды / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2016
68439115		
7604194785		
64.99		
70400	13	
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	72 724	45 320
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 468	5 937
	Прочие расходы	2350	(33 217)	(9 580)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	52 975	41 677
	Текущий налог на прибыль	2410	(16 204)	(10 128)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 771	31 549

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	36 771	31 549
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Лещенко Валерий Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2017 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
68439115		
7604194785		
64.99		
70400		13
384		

Организация Региональный фонд содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонды / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	852 656	1 003 578
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевое финансирование	4114	105 415	154 038
взносы на капитальный ремонт от собственников помещений	4115	718 204	840 173
прочие поступления	4119	29 037	9 367
	4120	(589 778)	(744 784)
Платежи - всего			
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 454)	(12 220)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38 935)	(39 440)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(17 865)	(5 248)
целевые мероприятия	4125	(484 223)	(633 862)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4126	(10 313)	(10 737)
иные налоги и сборы	4127	(10)	(8)
услуги по распечатке квитанций, услуги банков по приему взносов	4128	(22 832)	(37 137)
прочие платежи	4129	(8 146)	(6 132)
	4100	262 878	258 794
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	66 310	41 910
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	66 310	41 910
	4215	-	-
	4219	-	-
прочие поступления	4220	-	-
Платежи - всего			
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	66 310	41 910

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	329 188	300 704
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	678 869	378 165
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 008 057	678 869
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Лещенко Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2017 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
			2016	12	31
Организация Региональный фонд содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области		по ОКПО	68439115		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7604194785		
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки		по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	70400	13	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	646 932	376 324
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	848 013	994 212
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	848 013	994 212
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(485 214)	(633 862)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(485 214)	(633 862)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(53 335)	(56 987)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(45 603)	(46 171)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(3 644)	(3 781)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(125)	(172)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 740)	(5 072)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(344)	(121)
прочие	6326	(879)	(1 670)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(870)	(2 432)
Прочие	6350	(25 631)	(30 322)
Всего использовано средств	6300	(565 051)	(723 603)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	929 894	646 932



Руководитель

**Лещенко Валерий
Николаевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2017 г.