

ФБК Поволжье | Россия | 420080 | Казань | пр. Ямашева, 10
Телефон (843) 555-6494 | 555-6244 | Факс (843) 555-6067
E-mail acg-pkf@mail.ru | www.acg-pkf.ru

Исх.№ 130 «04» 07 2017

на № _____ от « » _____ 20

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю и членам Попечительского совета
Некоммерческой организации «Фонд жилищно-коммунального хозяйства
Республики Татарстан»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан» (ОГРН 1131600004337, место нахождения: 420043, г. Казань, ул. Лесгафта, д.29), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о целевом использовании средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан» по состоянию на 31 декабря 2016 года и целевое использование средств в 2016 году в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются

существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



С.Л.Никифоров,
квалификационный аттестат
№ К002069 от 30.12.1999

Аудиторская организация:

**Общество с ограниченной ответственностью
«ФБК Поволжье»**

ОГРН 1021603276155

420080, г. Казань, пр. Ямашева, 10, а/я 134

Член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 11606055838

«4» июля 2017 года

000003

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация некоммерческая организация "Фонд жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонды/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
14918799		
1655258891		
64.99		
70400	16	
384		

Местонахождение (адрес) 420043, Татарстан Респ, Казань г, Лесгафта ул, Дом № 29

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	7 169 383	6 273 070	4 827 190
	в том числе:				
5.3	Задолженность собственников помещений по взносам	12301	965 796	780 601	326 237
5.3	Задолженность МКД за проведенный капитальный ремонт	12302	6 203 587	5 492 469	4 500 953
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	805 943	299 709	159 073
	в том числе:				
5.3	Денежные средства на счете регионального оператора	12501	805 710	299 608	159 073
	Денежные средства на специальных счетах регионального оператора	12502	233	101	-
	Прочие оборотные активы	1260	236 856	317 952	403 583
	в том числе:				
5.2	Расходы будущих периодов по договорам на капитальный ремонт общего имущества в МКД	12601	218 484	300 873	384 837
5.1	Взносы собственников, оплаченные ранее установленного срока	12602	18 372	17 079	18 746
	Итого по разделу II	1200	8 212 182	6 890 731	5 389 846
	БАЛАНС	1600	8 212 182	6 890 731	5 389 846

000004

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320	() ⁷	() ⁷	()
5.3	Целевые средства	1340	7 975 280	6 572 774	4 986 263
	в том числе:				
5.3	Обязательства собственников помещений по взносам	13401	965 796	780 601	326 237
5.3	Обязательства МКД за проведенный капитальный ремонт	13402	6 203 587	5 492 469	4 500 953
5.3	Остаток целевых средств	13403	805 897	299 704	159 073
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1350			
	Резервный и иные целевые фонды	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300	7 975 280	6 572 774	4 986 263
	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	236 902	317 957	403 583
	в том числе:				
5.2	Кредиторская задолженность по договорам на капитальный ремонт общего имущества в МКД	15201	218 484	300 873	384 837
5.1	Кредиторская задолженность по взносам собственников, оплаченным ранее установленного срока	15202	18 373	17 079	18 746
	Кредиторская задолженность по налогу на прибыль	15203	45	5	
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	236 902	317 957	403 583
	БАЛАНС	1700	8 212 182	6 890 731	5 389 846

Руководитель _____ Айзатуллин Марат Мансурович

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

000005

**Отчет о целевом использовании средств
за январь-декабрь 20 16 г.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация некоммерческая организация "Фонд жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонды/ _____ по ОКОПФ/ОКФС
Частная собственность _____ по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710006		
31	12	2016
14918799		
1655258891		
64.99		
70400		16
384		

Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 16 г. ¹	январь- За декабрь 20 15 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	299 704	159 073
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль, полученная в виде штрафов	6240	181	20
Прочие	6250	5 325 480	5 003 432
в том числе:			
целевые средства на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	62501	5 325 444	5 003 082
возврат целевых средств на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах за предыдущие периоды	62502	36	350
Всего поступило средств	6200	5 325 661	5 003 452
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	4 819 468	4 862 821
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	()	()
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	()	()
иные мероприятия	6313	()	()
капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах	6314	4 819 449	4 862 596
возврат целевых средств в бюджет	6315	19	225
Расходы на содержание аппарата управления	6320	()	()
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	()	()
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	()	()
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	()	()
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
прочие	6326	()	()
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	()	()
Прочие	6350	()	()
Всего использовано средств	6300	4 819 468	4 862 821
Остаток средств на конец отчетного года	6400	805 897	299 704

Руководитель _____ **Айзатуллин Марат Мансурович**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

000006

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2016 год.

1. Основная информация.

Некоммерческая организация «Фонд жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан» (далее – Фонд) зарегистрирована Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Республике Татарстан г. Казань 01 октября 2013 г. за № 1614010670.

Устав Фонда утвержден постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 10 июня 2013 г. № 394 (в редакции постановления от 21 января 2016 г. № 27), зарегистрирован МРИ ФНС № 14 по Республике Татарстан.

Юридический адрес Фонда: 420029, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Лесгафта, д. 29.

Основным видом деятельности Фонда в соответствии с учредительными документами является финансовое посредничество, не включенное в другие группировки.

Среднегодовая численность сотрудников за отчетный период составила 2 человека, численность сотрудников на конец года составляет 2 человека.

2. Управление Фондом.

Руководство деятельностью Фонда осуществляется Попечительским советом Фонда, являющимся коллегиальным органом, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, Правлением, являющимся коллегиальным органом, осуществляющим текущее руководство деятельностью Фонда и генеральным директором, являющимся единоличным исполнительным органом управления Фондом.

Состав Попечительского совета Фонда:

Председатель Попечительского совета Халиков Ильдар Шафкатович
Премьер-министр Республики Татарстан

Члены Попечительского совета:

Бурганов Рафис Тимерханович председатель Комитета Государственного Совета Республики Татарстан по экономике, инвестициям и предпринимательству;

Фомин Анатолий Алексеевич председатель Общественной палаты Республики Татарстан (по согласованию);

Шакиров Минсагит Закирович председатель Совета муниципальных образований Республики Татарстан (по согласованию);

Гайзатуллин Радик Рауфович министр финансов Республики Татарстан

Файзуллин Ирек Энварович министр строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан;

Сибгатуллин Ильдар Нурзадович начальник Управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйств Apparата Кабинета Министров Республики Татарстан;

Крайнов Сергей Аркадьевич начальник Государственной жилищной инспекции Республики Татарстан.

Состав Правления Фонда:

000007

Председатель Правления Фролов Алексей Михайлович первый заместитель министра строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан;

Члены Правления:

Айзатуллин Марат Мансурович генеральный директор некоммерческой организации «Фонд жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан»;

Гиниятуллин Искандер Анварович председатель комитета жилищно-коммунального хозяйства исполнительного комитета муниципального образования г. Казани (по согласованию);

Салихов Фаиль Фатыхович начальник отдела жилищно-коммунального хозяйства и транспорта Управления строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйств Аппарата Кабинета Министров Республики Татарстан;

Насыров Ильдус Наилевич начальник управления эксплуатации и реализации программ жилищно-коммунального хозяйства Министерства строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан.

Генеральный директор Фонда Айзатуллин Марат Мансурович.

3. Ведение учета Фондом.

Бухгалтерский учет Фонда ведется по методу начисления.

Налоговый учет осуществляется по общей системе налогообложения.

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.

Форматом представления числовых показателей бухгалтерской отчетности являются тысячи рублей (Код по ОКЕИ 384).

Бухгалтерская отчетность сформирована Фондом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет поступления и использования целевых средств ведется по методу начисления.

Для отражения фактического поступления и использования целевых средств отчет о целевом использовании средств составлен по кассовому методу.

4. О целевом использовании средств.

В 2015 году сумма поступивших целевых средств на капитальный ремонт составила 5 003 432 тыс. рублей, в том числе средства государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства 27 783 тыс. рублей, средства бюджета Республики Татарстан 1 373 816 тыс. рублей, средства местных бюджетов 1 073 856 тыс. рублей и средства собственников помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт общего имущества 2 527 978 тыс. рублей. В том числе возвращенных от подрядных организаций средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства 63 тыс. рублей, средств бюджета Республики Татарстан 685 тыс. рублей, средств местных бюджетов 925 тыс. рублей и средств собственников помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт общего имущества 2 962 тыс. рублей.

Расход целевых средств в 2015 году составил 4 862 821 тыс. рублей, в том числе средства государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства 27 783 тыс. рублей, средства бюджета Республики Татарстан 1 373 816 тыс. рублей, средства местных бюджетов 1 073 856 тыс. рублей и средства собственников помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт общего имущества 2 387 366 тыс. рублей. Все средства использованы по целевому назначению.

В состав расходов 2015 года включены, в том числе, возвраты средств 2014 года: в федеральный бюджет 63 тыс. рублей, в бюджет Республики Татарстан 76 тыс. рублей, в бюджеты соответствующих муниципальных образований Республики Татарстан 87 тыс. рублей. А также возврат средств собственникам помещений в многоквартирных домах 194 тыс. рублей в связи с ошибочным перечислением в Фонд.

В 2016 году сумма поступивших целевых средств на капитальный ремонт составила 5 325 480 тыс. рублей, в том числе средства бюджета Республики Татарстан 1 374 363 тыс. рублей, средства местных бюджетов 1 073 979 тыс. рублей и средства собственников помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт общего имущества 2 877 133 тыс. рублей. В том числе возвращенных от подрядных организаций средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства 5 тыс. рублей, средств бюджета Республики Татарстан 1 232 тыс. рублей, средств местных бюджетов 1 418 тыс. рублей и средств собственников помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт общего имущества 2 082 тыс. рублей.

Расход целевых средств в 2016 году составил 4 819 468 тыс. рублей, в том числе средства государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства 5 тыс. рублей, средства бюджета Республики Татарстан 1 372 569 тыс. рублей, средства местных бюджетов 1 072 122 тыс. рублей и средства собственников помещений в многоквартирных домах в виде взносов на капитальный ремонт общего имущества 2 374 771 тыс. рублей. Все средства использованы по целевому назначению.

В состав расходов 2016 года включены, в том числе, возвраты средств 2014 года: в федеральный бюджет 5 тыс. рублей, в бюджет Республики Татарстан 7 тыс. рублей, в бюджеты соответствующих муниципальных образований Республики Татарстан 7 тыс. рублей. А также возврат средств собственникам помещений в многоквартирных домах 93 тыс. рублей в связи с ошибочным перечислением в Фонд.

Для обеспечения ведения учета по собственникам помещений в многоквартирных домах в соответствии с требованиями Жилищного кодекса Российской Федерации при поступлении в последующих за отчетным периодах информации о начисленных и уплаченных взносах на капитальный ремонт по собственникам помещений в многоквартирных домах Фондом применяется ретроспективное отражение информации, ставшей известной в последующие за отчетным периоды.

Ретроспективное отражение операций отчетного года, информация о которых поступила после утверждения и опубликования бухгалтерской отчетности Фонда, заключается в корректировке соответствующих показателей

бухгалтерской отчетности следующего отчетного периода по графам предыдущих лет. Суммы показателей бухгалтерского баланса на конец предшествующих периодов по статьям «Дебиторская задолженность» и «Кредиторская задолженность», а также значения других связанных с ними показателей бухгалтерской отчетности раскрываются в Пояснениях за каждый отчетный период в отдельности. Данный метод применяется в целях отражения достоверной информации о задолженности и переплате по взносам на капитальный ремонт собственников помещений в многоквартирных домах на отчетную дату.

5. Бухгалтерский баланс.

5.1. С учетом поступившей в 2016 году информации по собственникам помещений в многоквартирных домах о взносах на капитальный ремонт, начисленных и уплаченных за 2014 год, входящий остаток на 01.01.2015 скорректирован ретроспективно в активе бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Дебиторская задолженность» и в пассиве бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Целевые средства» на сумму 130 343 тыс. рублей в сторону уменьшения и составил 4 827 190 тыс. рублей, а также в активе бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Прочие оборотные активы и в пассиве бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Кредиторская задолженность» (кредиторская задолженность по взносам собственников, оплаченным ранее срока) на сумму 16 600 тыс. рублей в сторону увеличения и составил 18 746 тыс. рублей. За 2015 год, входящий остаток на 01.01.2016 скорректирован ретроспективно в активе бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Дебиторская задолженность» и в пассиве бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Целевые средства» на сумму 194 404 тыс. рублей в сторону уменьшения и составил 6 273 070 тыс. рублей, а также в активе бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Прочие оборотные активы и в пассиве бухгалтерского баланса 2016 года по статье «Кредиторская задолженность» (кредиторская задолженность по взносам собственников, оплаченным ранее срока) на сумму 12 849 тыс. рублей в сторону увеличения и составил 17 079 тыс. рублей.

На 31.12.2016 дебиторская задолженность по взносам собственников составила 7 169 383 тыс. рублей. В пассиве бухгалтерского баланса 2016 года статья «Целевые средства» составила 7 975 280 тыс. рублей, статья «Целевые средства (взносы собственников, оплаченные ранее установленного срока)» составила 18 372 тыс. рублей.

5.2. Кредиторская задолженность Фонда в отношении МУП «Казанский энергосервисный центр» в размере 213 327 тыс. рублей, а также другим подрядным организациям в размере 5 157 тыс. рублей составила 218 484 тыс. рублей и отражена в бухгалтерском балансе 2016 года на 31.12.2016 по статье «Расходы будущих периодов» и «Кредиторская задолженность».

5.3. В строке 1340 бухгалтерского баланса за 2016 год на 31.12.2014 отражены целевые средства Фонда в размере 4 986 263 тыс. рублей, из которых обязательства собственников помещений в многоквартирных домах за проведенный капитальный ремонт составляют 4 500 953 тыс. рублей (данная сумма определяется как разница между фактически полученными взносами собственников помещений в многоквартирном доме на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме и фактически произведенными за

тратами Фонда на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет средств собственников), обязательства собственников помещений по уплате взносов составляют 326 237 тыс. рублей и остаток целевых средств на лицевом счете Фонда в Департаменте казначейства Министерства финансов Республики Татарстан на 01.01.2015 составляет 159 073 тыс. рублей.

В строке 1340 бухгалтерского баланса за 2016 год на 31.12.2015 отражены целевые средства Фонда на сумму 6 572 774 тыс. рублей, из которых обязательства собственников помещений в многоквартирных домах за проведенный капитальный ремонт составляют 5 492 469 тыс. рублей (данная сумма определяется как разница между фактически полученными взносами собственников помещений в многоквартирном доме на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме и фактически произведенными за тратами Фонда на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет средств собственников), обязательства собственников помещений по уплате взносов составляют 780 601 тыс. рублей и остаток целевых средств на счетах Фонда составляет 299 704 тыс. рублей. Остаток целевых средств на лицевом счете в Департаменте казначейства Министерства финансов Республики Татарстан на 01.01.2016 составляет 299 603 тыс. рублей, на специальном счете, открытом в АО «Россельхозбанк» составляет 101 тыс. рублей.

В строке 1340 бухгалтерского баланса за 2016 год на 31.12.2016 отражены целевые средства Фонда на сумму 7 975 280 тыс. рублей, из которых обязательства собственников помещений в многоквартирных домах за проведенный капитальный ремонт составляют 6 203 587 тыс. рублей (данная сумма определяется как разница между фактически полученными взносами собственников помещений в многоквартирном доме на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме и фактически произведенными за тратами Фонда на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме за счет средств собственников), обязательства собственников помещений по уплате взносов составляют 965 796 тыс. рублей и остаток целевых средств на счетах Фонда составляет 805 897 тыс. рублей. Остаток целевых средств на лицевом счете в Департаменте казначейства Министерства финансов Республики Татарстан на 01.01.2017 составляет 805 664 тыс. рублей, на специальном счете, открытом в АО «Россельхозбанк» составляет 233 тыс. рублей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

30 марта 2017 г.



М.М. Айзатуллин

Л.Б. Галимова

000011



Прошнуровано
Пронумеровано
листов

Маш