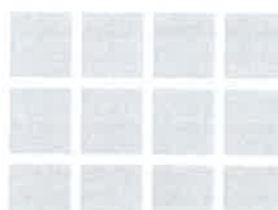
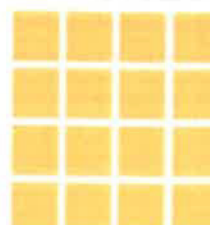
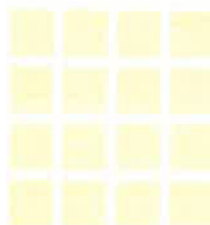
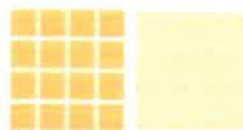


**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
НО «ФКР МКД СПБ»
за 2016 год**

**№57/18751
От 19.10.2018**



Аудиторское заключение

Совету НО «ФКР МКД СПб»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности некоммерческой организации «Фонд – региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах» (НО «ФКР МКД СПб», ОГРН 1137800010413, Российская Федерация, 191023, РФ, г. Санкт-Петербург, пл. Островского, д.11) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016, отчета о целевом использовании средств, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу, отчета о целевом использовании средств и отчета о финансовых результатах, в том числе пояснений к бухгалтерскому балансу, отчета о целевом использовании средств и отчета о финансовых результатах за 2016 год (далее – «годовая бухгалтерская отчетность»).

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Из-за отсутствия проверки на обесценение в отношении дебиторской задолженности по авансам выданным и по взносам собственников жилых помещений, длительное время числящихся без движения, не представляется возможным подтвердить следующие показатели бухгалтерской отчетности:

– дебиторскую задолженность (стр.1230 бухгалтерского баланса) и «Целевые средства» (стр.1350 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2016 в пределах 464 046 тыс. руб. (51 805 + 412 241) (вероятность завышения).

– взносы собственников в фонды капитального ремонта (стр. 6221 отчета о целевом использовании средств) за 2016 год завышены в пределах 412 241 тыс. руб., всего использовано средств (стр. 6300 отчета о целевом использовании средств) за 2016 год занижено в пределах 51 805 тыс. руб. (в составе не раскрытой строки «Создание резерва по обесценению дебиторской задолженности по авансам выданным»), соответственно, остаток средств на конец отчетного периода (стр. 6400 отчета о целевом использовании средств) за 2016 год завышен в пределах 464 046 тыс. руб.

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 с оговоркой.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание, что прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность является пересмотренной по отношению к годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год, подписанной от 29.03.2017, в связи с внесением исправления ввиду отсутствия на дату составления настоящей пересмотренной отчетности уверенности в получении сумм целевого финансирования в части предоставления субсидий из бюджета Санкт-Петербурга на финансирование оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге и ретроспективным пересчетом целевого финансирования на 31.12.2016 и на предшествующие отчетные даты, что изложено в пояснениях к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2016 года и отчету о целевом использовании средств за 2016 год в разделе 19 «Пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность» (стр. 21-22).

Ответственность руководства и председателя совета Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель совета Организации несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

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 Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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 председателем совета Организации, доводя до его 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.

Директор по аудиту ООО «АФК-Аудит» (направление коммерческий бизнес), действующий от имени Генерального директора ООО «АФК-Аудит» по доверенности от 21.03.2018 №ДА/2018-15646

(квалификационный аттестат аудитора №04-000028 от 28.11.2011 без ограничения срока действия, основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 21706022046)

Аудиторская организация

ООО «АФК-Аудит», ОГРН 1027801551106, Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Магнитогорская, дом 11, литер Б, помещение 6-Н, член саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС, ОРНЗ 11606075875

19 октября 2018 года



И.А. Изъюров

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Некоммерческая организация "Фонд-региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности фонд / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

191023, Санкт-Петербург г, Островского пл, дом № 11

Коды		
0710001		
31	12	2016
31930135		
7840290890		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	27 580	27 580	27 580
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	63 954	60 692	21 546
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	91 534	88 272	49 126
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 782	1 741	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3	Дебиторская задолженность	1230	1 620 443	983 545	193 557
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 947 204	4 391 341	313 240
	Прочие оборотные активы	1260	520	904	145
	Итого по разделу II	1200	6 570 948	5 337 531	506 943
	БАЛАНС	1600	6 662 481	5 465 803	556 069

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	5 029 958	3 850 127	439 642
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	331 386	294 677	26 648
	чистая прибыль (убыток) от приносящей доход деятельности, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	264 546	108 567	12 235
6	фонды капитального ремонта	1353	4 434 027	3 446 883	400 759
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	91 628	88 416	47 887
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	5 121 586	3 938 543	487 529
	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	-	-	-
3	Кредиторская задолженность	1520	1 521 466	1 509 345	66 577
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	1 963
4	Оценочные обязательства	1540	19 429	17 914	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 540 895	1 527 260	68 540
	БАЛАНС	1700	6 662 481	5 465 803	556 069

Руководитель Шабуров Денис Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 октября 2018



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

Организация	Некоммерческая организация "Фонд-региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710006		
Вид экономической деятельности	предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	2016	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	фонд / частная	по ОКОПФ / ОКФС	31930135		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7840290890		
			64.99		
			70400	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 850 127	439 642
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	5 805 129	6 491 319
в том числе:			
субсидии на капитальный ремонт	62201	5 120 958	5 838 252
субсидии на обеспечение уставной деятельности	62202	684 171	653 067
Взносы собственников в фонды капитального ремонта	6221	3 789 167	3 136 206
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	393 839	123 371
Прочие	6250	-	1 963
Всего поступило средств	6200	9 988 135	9 752 859
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(8 163 263)	(5 755 840)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
расходы из фондов капитального ремонта	63111	(2 982 848)	(90 082)
расходы на капитальный ремонт из средств субсидий	63112	(5 038 651)	(5 572 386)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(3 911)	(6 602)
иные мероприятия	6313	(137 853)	(86 771)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(633 335)	(545 598)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(473 254)	(380 050)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(150)	(379)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(97 145)	(64 679)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(107)	(4 090)
прочие	6326	(62 679)	(96 400)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(3 622)	(39 290)
Прочие	6350	(8 083)	(1 646)
Всего использовано средств	6300	(8 808 304)	(6 342 374)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	5 029 958	3 850 127

Руководитель Шабуров Денис Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 октября 2018 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация	Некоммерческая организация "Фонд-региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах"	по ОКПО	31930135		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7840290890		
Вид экономической деятельности	предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	фонд / частная	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	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	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
7	Прочие доходы	2340	492 298	154 277
7	Прочие расходы	2350	-	(50)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	492 298	154 227
	Текущий налог на прибыль	2410	(98 460)	(30 856)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	393 839	123 371

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	393 839	123 371
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Шабуров Денис
Евгеньевич**

*Фонд (расшифровка подписи)

17 октября 2018



Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств, отчету о финансовых результатах за Январь - Декабрь 2016 г.

Страница 1

Организация: Некоммерческая организация "Фонд - региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах"

Местонахождение (адрес): 191023, Санкт-Петербург, пл. Островского, 11

Единица измерения: Тыс. рублей

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	27 580	-	-	-	-	-	-	-	27 580	-
	5110	за 2015 г.	27 580	-	-	-	-	-	-	-	27 580	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2016 г.	27 580	-	-	-	-	-	-	-	27 580	-
	5111	за 2015г.	27 580	-	-	-	-	-	-	-	27 580	-

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	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленный износ	Поступило	Выбыло объектов		начислено износа	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленный износ
						первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	60 692	(9 799)	3 622	(361)	199	(17 590)	-	-	63 954	(27 190)
	5210	за 2015 г.	21 546	(2 291)	39 290	(144)	52	(7 560)	-	-	60 692	(9 799)
Офисное оборудование	5201	за 2016 г.	49 234	(7 918)	1 447	(314)	187	(15 876)	-	-	50 367	(23 607)
	5211	за 2015 г.	13 427	(1 862)	35 878	(71)	40	(6 096)	-	-	49 234	(7 918)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016 г.	11 104	(1 817)	2 006	(28)	9	(1 663)	-	-	13 082	(3 471)
	5212	за 2015 г.	7 746	(406)	3 412	(54)	9	(1 421)	-	-	11 104	(1 817)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2016 г.	354	(63)	170	(19)	4	(52)	-	-	505	(111)
	5213	за 2015 г.	374	(23)	-	(19)	3	(43)	-	-	354	(63)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	-	3 622	-	(3 622)	-
	5250	за 2015 г.	-	39 290	-	(39 290)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	
	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 304
в том числе:		
Сервер(Элект.архив АСУ Фонда)	5261	2 985
Программно-Аппаратный Комплекс	5262	1 319

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	55 072	97 457	30 223
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-
прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	983 545	-	1 620 443	-
	5530	за 2015 г.	193 557	-	983 545	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	-	-	-	-
	5531	за 2015 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5512	за 2016 г.	129 189	-	320 003	-
	5532	за 2015 г.	9 769	-	129 189	-
расчеты по налогам и взносам	5513	за 2016 г.	71	-	810	-
	5533	за 2015 г.	-	-	71	-
расчеты с работниками	5514	за 2016 г.	27	-	12	-
	5534	за 2015 г.	7	-	27	-
расчеты по неустойкам	5515	за 2016 г.	7 436	-	8 251	-
	5535	за 2015 г.	4 002	-	7 436	-
расчеты по банковским процентам	5516	за 2016 г.	25 957	-	45 455	-
	5536	за 2015 г.	827	-	25 957	-
агенты по приему взносов на капитальный ремонт	5517	за 2016 г.	21 734	-	28 345	-
	5537	за 2015 г.	47 514	-	21 734	-
расчеты по целевым взносам	5518	за 2016 г.	167 745	-	188 532	-
	5538	за 2015 г.	-	-	167 745	-
расчеты по взносам собственников на капитальный ремонт	5519	за 2016 г.	631 387	-	1 029 035	-
	5539	за 2015 г.	131 438	-	631 387	-
Итого	5500	за 2016 г.	983 545	-	1 620 443	-
	5520	за 2015 г.	193 557	-	983 545	-

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-
в том числе:				
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	1 509 345	1 521 466
	5580	за 2015 г.	66 577	1 509 345
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	1 311 248	1 307 006
	5581	за 2015 г.	6 340	1 311 248
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	-
	5582	за 2015 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	26 528	38 929
	5583	за 2015 г.	4 518	26 528
расчеты с работниками	5564	за 2016 г.	77	-
	5584	за 2015 г.	-	77
займы	5565	за 2016 г.	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-
залогов, задатки	5566	за 2016 г.	37 433	49 599
	5586	за 2015 г.	55 719	37 433
расчеты с агентами по приему взносов на капитальный ремонт	5567	за 2016 г.	2 680	-
	5587	за 2015 г.	-	2 680
расчеты по целевым взносам	5568	за 2016 г.	131 361	124 727
	5588	за 2015 г.	-	131 361
расчеты по взносам собственников на капитальный ремонт	5569	за 2016 г.	20	293
	5589	за 2015 г.	-	20
прочая	55691	за 2016 г.	-	913
	55891	за 2015 г.	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	1 509 345	1 521 466
	5570	за 2015 г.	66 577	1 509 345

4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 914	19 429	(17 914)	-	19 429
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплачиваемым отпускам	5701	17 914	19 429	(17 914)	-	19 429

5. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	2 807 974	1 459 106	55 719
в том числе:				
банковские гарантии	5801	2 758 375	1 421 673	-
денежные залогов	5802	49 599	37 433	55 719
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

6. Фонды капитального ремонта

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
Фонды капитального ремонта - всего	9000	за 2016 г. за 2015 г.	3 446 883 400 459	4 434 027 3 446 883
в том числе:				
формируемые на специальных счетах, владельцем которых является региональный оператор	9001	за 2016 г. за 2015 г.	39 225 6 786	59 335 39 225
формируемые на счете регионального оператора	9002	за 2016 г. за 2015 г.	3 407 658 393 973	4 374 692 3 407 658

7. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Прочие доходы всего	10000	492 298	154 277
в том числе:			
проценты начисляемые банками за размещение денежных средств на расчетных счетах	10001	475 950	140 575
неустойки к уплате поставщиками и подрядчиками	10002	16 317	13 702
возмещение ущерба	10003	31	-
Прочие расходы всего	10010		50
в том числе:			
пени по налогу на прибыль	10011		50

8. Численность работающих

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Численность работающих всего (человек)	11000	405	381

9. Указание на порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

- 9.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Некоммерческой организации «Фонд – региональный оператор капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах» (далее – Фонд) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

10. Существенные положения учетной политики

- 10.1. Факты хозяйственной жизни относятся в бухгалтерском учете и отчетности Фонда к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).
- 10.2. В Фонде ведется отдельный учет поступлений и расходования целевых средств на обеспечение уставной деятельности, движения фондов капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах Санкт-Петербурга, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете (счетах) Фонда, а также приносящей доход деятельности (прочих доходов).
- 10.3. Фонд не применяет положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), поскольку положение устанавливает правила составления отчета о движении денежных средств коммерческими организациями.

11. Изменение учетной политики

- 11.1. В связи с внесением Федеральным законом от 03.07.2016 N 355-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный кодекс Российской Федерации и Федеральный закон «О водоснабжении и водоотведении» изменений в пункт 1 статьи 170 Жилищного кодекса Российской Федерации, с учетом Письма Минстроя России от 06.12.2016 № 29053-01-10/16, Письма Минфина России от 27.02.2017 № 4089-01-10/17, с 2016 года прибыль Фонда от приносящей доход деятельности в части процентов за пользование денежными средствами фондов капитального ремонта, находящихся на счете, счетах регионального оператора, начисленных за календарные дни не ранее 04.07.2016, доходов, полученных от размещения средств фондов капитального ремонта, относится в состав фондов капитального ремонта подлежащих отражению по строке 1353 «фонды капитального ремонта» бухгалтерского баланса.
- 11.2. Причины указанного изменения учетной политики:
- вступление в силу 04.07.2016 изменений в пункт 1 статьи 170 Жилищного кодекса Российской Федерации, внесенных Федеральным законом от 03.07.2016 N 355-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный кодекс Российской Федерации и Федеральный закон «О водоснабжении и водоотведении» (в соответствии с пунктом 10 ПБУ 1/2008, подпунктом 1 пункта 6 статьи 8 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011);
 - необходимость соблюдения требования рационального ведения бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации (требование рациональности) (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 1/2008).
- 11.3. Ретроспективное отражение последствий указанного изменения учетной политики за предыдущие отчетные годы не производилось, на основании пункта 15 Положения

по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), так как с учетом даты вступления в силу изменений в пункт 1 статьи 170 Жилищного кодекса Российской Федерации – 04.07.2016, данные изменения не оказывают и не способны оказать существенное влияние на финансовое положение Фонда, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

12. Учредитель Фонда

12.1. Единственный учредитель Фонда - субъект Российской Федерации город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению городским имуществом.

13. Органы Фонда

13.1. Органами фонда являются:

- Совет Фонда;
- Попечительский совет Фонда;
- Генеральный директор Фонда.

13.2. Совет Фонда является высшим коллегиальным органом управления Фонда.

13.3. Попечительский совет Фонда является органом Фонда, осуществляющим надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства.

13.4. Генеральный директор Фонда является единоличным исполнительным органом управления Фонда, осуществляющим руководство текущей деятельностью Фонда.

13.5. Состав Совета Фонда на 31.12.2015:

1. Шиян Валерий Васильевич – председатель Жилищного комитета, председатель Совета Фонда.
2. Янкина Марина Михайловна – заместитель председателя Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.
3. Шабуров Денис Евгеньевич – генеральный директор Фонда.
4. Тихашин Алексей Сергеевич – заместитель начальника Государственной жилищной инспекции Санкт-Петербурга – заместитель главного государственного жилищного инспектора Санкт-Петербурга.
5. Князев Игорь Федорович – заместитель руководителя Администрации Губернатора Санкт-Петербурга – председатель Комитета по работе с исполнительными органами государственной власти и взаимодействию с органами местного самоуправления.
6. Матюхина Олеся Евгеньевна – советник вице-губернатора Санкт-Петербурга Н.Л.Бондаренко.
7. Юдина Павлина Александровна – начальник отдела реализации реставрационных программ Комитета по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры.
8. Корытова Татьяна Игоревна – начальник отдела финансирования жилищно-коммунального хозяйства Комитета финансов Санкт-Петербурга.
9. Абрамчик Сергей Владимирович – советник генерального директора Фонда.
10. Ястребов Андрей Игоревич – начальник отдела анализа внутреннего финансового контроля Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга.

13.6. Состав Совета Фонда на 31.12.2016г.:

1. Шиян Валерий Васильевич – председатель Жилищного комитета, председатель Совета Фонда;
2. Шабуров Денис Евгеньевич – генеральный директор Фонда;
3. Юдина Павлина Александровна – начальник отдела реализации реставрационных программ Комитета по государственному контролю, использованию и охране памятников истории и культуры;
4. Абрамчик Сергей Владимирович – первый заместитель генерального директора Фонда;
5. Янкина Марина Михайловна – заместитель председателя Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
6. Матюхина Олеся Евгеньевна – советник вице-губернатора Санкт-Петербурга Н.Л.Бондаренко;
7. Тихашин Алексей Сергеевич – заместитель начальника Государственной жилищной инспекции Санкт-Петербурга – заместитель главного государственного жилищного инспектора Санкт-Петербурга;
8. Корытова Татьяна Игоревна – начальник отдела финансирования жилищного хозяйства Управления финансирования жилищно-коммунального хозяйства Комитета финансов Санкт-Петербурга;
9. Политов Игорь Викторович – начальник отдела финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
10. Князев Игорь Федорович – заместитель руководителя Администрации Губернатора Санкт-Петербурга – председатель Комитета по работе с исполнительными органами государственной власти и взаимодействию с органами местного самоуправления.

13.7. Состав Попечительского совета Фонда на 31.12.2015:

1. Бондаренко Николай Леонидович - председатель Попечительского совета Фонда - вице-губернатор Санкт-Петербурга;
2. Зябко Владимир Михайлович- начальник Государственной жилищной инспекции Санкт-Петербурга – главный государственный жилищный инспектор Санкт-Петербурга;
3. Макеев Сергей Викторович - заместитель председателя Комитета финансов Санкт-Петербурга;
4. Соловьева Людмила Дмитриевна - заместитель председателя Жилищного комитета;
5. Лудинова Юлия Вячеславовна - председатель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
6. Болдырев Владимир Геннадьевич - начальник аппарата вице-губернатора Санкт-Петербурга Бондаренко Н.Л.;
7. Михеев Дмитрий Анатольевич - руководитель департамента развития СРО НП ПЖК «МежРегионРазвитие»;
8. Леонтьева Нина Алексеевна - председатель межрегионального Союза Санкт-Петербурга и Ленинградской области работников жилищно-коммунальных организаций и сферы обслуживания;
9. Захаренкова Татьяна Яковлевна - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;

10. Комолова Ирина Игоревна - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 11. Иванова Ирина Владимировна - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 12. Ложечко Виктор Петрович - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 13. Макаров Алексей Алексеевич - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 14. Резник Максим Львович - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 15. Яковлев Максим Эдуардович - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 16. Порхаев Вадим Борисович - член регионального политического совета Санкт-Петербургского регионального отделения партии «Единая Россия».
- 13.8. Состав Попечительского Совета Фонда на 31.12.2016:
1. Бондаренко Николай Леонидович - вице-губернатор Санкт-Петербурга, председатель Попечительского совета Фонда;
 2. Зябко Владимир Михайлович - начальник Государственной жилищной инспекции Санкт-Петербурга - главный государственный жилищный инспектор Санкт-Петербурга;
 3. Макеев Сергей Викторович - заместитель председателя Комитета финансов Санкт-Петербурга;
 4. Соловьева Людмила Дмитриевна - заместитель председателя Жилищного комитета;
 5. Семчуков Александр Сергеевич - председатель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
 6. Болдырев Владимир Геннадьевич - начальник аппарата вице-губернатора Санкт-Петербурга Н.Л. Бондаренко;
 7. Михеев Дмитрий Анатольевич - руководитель департамента развития СРС НП ПЖК «МежРегионРазвитие»;
 8. Леонтьева Нина Алексеевна - председатель межрегионального Союза Санкт-Петербурга и Ленинградской области работников жилищно-коммунальных организаций и сферы обслуживания;
 9. Захаренкова Татьяна Яковлевна - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 10. Комолова Ирина Игоревна - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 11. Иванова Ирина Владимировна - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 12. Ложечко Виктор Петрович - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 13. Макаров Алексей Алексеевич - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 14. Резник Максим Львович - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 15. Яковлев Максим Эдуардович - депутат Законодательного Собрания Санкт-Петербурга;
 16. Порхаев Вадим Борисович - член регионального политического совета Санкт-Петербургского регионального отделения партии «Единая Россия».
- 13.9. Генеральный директор Фонда на 31.12.2015: Шабуров Денис Евгеньевич.
- 13.10. Генеральный директор Фонда на 31.12.2016: Шабуров Денис Евгеньевич.

14. Основные виды деятельности Фонда:

14.1. Фонд является специализированной некоммерческой организацией, которая в соответствии с Жилищным Кодексом Российской Федерации, осуществляет деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах субъекта Российской Федерации города федерального значения Санкт-Петербург (региональный оператор).

14.2. Основные виды деятельности Фонда:

- аккумулирование взносов на капитальный ремонт, уплачиваемых собственниками помещений в многоквартирных домах, в отношении которых фонды капитального ремонта формируются на счете, счетах Фонда;
- открытие на свое имя специальных счетов и совершение операций по этим счетам в случае, если собственники помещений в многоквартирном доме на общем собрании собственников помещений в многоквартирном доме выбрали Фонд в качестве владельца специального счета. Фонд не вправе отказать собственникам помещений в многоквартирном доме в открытии на свое имя такого счета;
- осуществление функций технического заказчика работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда;
- финансирование расходов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в 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 том числе из бюджета субъекта Российской Федерации и (или) местного бюджета;
- взаимодействие с органами государственной власти субъекта Российской Федерации и органами местного самоуправления в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, собственники помещений в которых формируют фонды капитального ремонта на счете, счетах Фонда.

15. События после отчетной даты

15.1. События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Фонд осуществлял свою деятельность:

- Постановление Правительства Санкт-Петербурга от 03.02.2017 №66 "О предоставлении в 2017 году субсидии на финансирование оказания услуг и(или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге" предусматривает финансирование в 2016 году 60 процентов стоимости работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов Санкт-Петербурга за счет субсидий из бюджета Санкт-Петербурга, а 40 процентов стоимости работ – за счет фондов капитального ремонта. Ранее Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 25.12.2015 №1195 "О предоставлении в 2016 году субсидии на финансирование оказания услуг и(или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-

Петербурге" (в ред. Постановления Правительства Санкт-Петербурга от 30.06.2016 №553) было предусмотрено финансирование в 2016 году 30 процентов стоимости работ по капитальному ремонту общего имущества многоквартирных домов Санкт-Петербурга за счет субсидий из бюджета Санкт-Петербурга, решения о предоставлении которых приняты после 01.08.2016, а 70 процентов стоимости работ – за счет фондов капитального ремонта. Указанное событие после отчетной даты не оказывает существенное влияние на финансовое состояние Фонда, движение денежных средств или результаты его деятельности, так как изменение схемы финансирования капитального ремонта между различными источниками не влияет существенно на порядок выполнения Фондом своих функций регионального оператора, а финансирование расходов на содержание аппарата управления Фонда и административно-хозяйственные расходы осуществляется за счет субсидий из бюджета Санкт-Петербурга в виде имущественного взноса на финансирование уставной деятельности.

16. Задолженность собственников помещений по взносам и пени на капитальный ремонт

16.1. По состоянию на 31.12.2016 задолженность собственников помещений по взносам и пени на капитальный ремонт составила 1 029 035 тыс.руб., в том числе просроченная задолженность – 714 244 тыс.руб.

16.2. В 2016 году Фондом проведены следующие мероприятия для погашения задолженности собственниками помещений:

Мероприятие	2016 год
Автодозвон (аутсорсинг)	- в июне произведен автодозвон по выборке из 10 000 лицевых счетов; -в октябре произведен автодозвон по выборке из 7 431 лицевого счета; в результате оплачено 3,3 млн.руб.; общая сумма задолженности по выборке – 54,6 млн.руб.
Дозвон работниками Фонда	Проинформировано 380 собственников помещений.
Претензионные письма, направленные работниками Фонда	Направлено 3 140 претензионных писем на сумму 46,6 млн.руб.

16.3. В 2017 году Фондом проведены следующие мероприятия для погашения задолженности собственниками помещений:

Мероприятие	1 квартал 2017 года	Всего за 2017 год
Автодозвон (аутсорсинг)	-в феврале произведен автодозвон по 14 751 лицевому счету; общая сумма задолженности по выборке 97,7млн.руб; -в марте произведен автодозвон по 28 075 лицевым счетам; в результате оплачено	-в феврале произведен автодозвон по 14 751 лицевому счету; общая сумма задолженности по выборке - 97,7 млн.руб; -в марте произведен автодозвон по 28 075 лицевым счетам; в результате оплачено 4,8 млн.руб; общая сумма задолженности по выборке – 145,3 млн.руб; -в мае произведен автодозвон по 23 791 лицевому счету; в результате оплачено 3,8млн.руб; общая сумма задолженности по

	4,8 млн.руб; общая сумма задолженности по выборке – 145,3 млн.руб.	выборке – 122,8 млн.руб; - в июне произведен автодозвон по 10 000 лицевым счетам; общая сумма задолженности по выборке – 11,1 млн.руб; - в августе осуществлено 19 993 успешных звонка; общая сумма задолженности 241,2 млн.руб; - в сентябре осуществлено 8 398 успешных звонков, в результате оплачено 3,3 млн.руб; сумма задолженности по выборке – 172,6 млн.руб.; - в октябре осуществлен 14 841 успешный звонок, общая сумма задолженности по выборке – 168,2 млн.руб; - в ноябре осуществлено 15 505 успешных звонков, общая сумма задолженности 173,5 млн.руб.; - в декабре осуществлено 12 824 успешных звонка, общая сумма задолженности 169,5 млн.руб.;
Дозвон работниками Фонда	Проинформировано 396 собственников помещений, в результате погашена задолженность по 135 лицевым счетам.	Проинформировано 1098 собственников помещений, в результате погашена задолженность по 416 лицевым счетам.
Претензионные письма, направленные работниками Фонда	Направлено 3 319 претензионных писем на сумму 50,2 млн.руб. В результате получено 24,8 млн.руб.	Направлено 9 480 претензионных писем. На сумму 182,1 млн.руб. В результате погашена задолженность на сумму 75,0 млн.руб.
Претензионные письма, направленные посредством аутсорсинга	Не направлялись	направлено 102 000 претензионных писем на общую сумму задолженности 535,9 млн. руб. В результате произведена оплата 42 233 плательщиками на сумму 142,8 млн.руб.

16.4. Кроме того, в 2016 году Фондом подано 36 заявлений в суд по собственникам-должникам: сумма взносов 2 825 тыс.руб., сумма пени 65 тыс.руб.

16.5. С учетом проведенных мероприятий из суммы просроченной на 31.12.2016 задолженности собственников помещений по взносам и пени на капитальный ремонт (714 244 тыс.руб.) по состоянию на 17.10.2018 погашено 475 838 тыс.руб.

17. Формы отчетности за 2016 отчетный год

17.1. На основании положений абзаца второго пункта 11 раздела III Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), пункта 3 Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 №66н, Информации Министерства финансов Российской Федерации (ПЗ-1/2015) в типовые формы бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда включены показатели:

- В раздел «III.Целевое финансирование» формы бухгалтерского баланса в статью «Целевые средства» включен показатель «фонды капитального ремонта».

- В раздел «Поступило средств» формы отчета о целевом использовании средств включен показатель «взносы собственников в фонды капитального ремонта».
- В показатель «Целевые взносы» раздела «Поступило средств» формы отчета о целевом использовании средств включены показатели «субсидии на капитальный ремонт» и «субсидии на обеспечение уставной деятельности» по которым за отражены соответственно: поступившие средства субсидий из бюджета Санкт-Петербурга на финансирование работ и (или) услуг по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах Санкт-Петербурга; поступившие средства субсидий из бюджета Санкт-Петербурга на финансирование расходов Фонда по обеспечению уставной деятельности.
- В раздел «Использовано средств» формы отчета о целевом использовании средств включены показатели «расходы из фондов капитального ремонта» и «расходы на капитальный ремонт из средств субсидий».

17.2. В соответствии с пунктами 9 и 10 раздела III Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) показатели отчетности 2014 года, перенесены в соответствующие строки отчетности за 2016 год по графе сравнительных показателей за 2014 отчетный год:

- показатели в части остатков сумм фондов капитального ремонта на 31.12.2014 года из строк формы бухгалтерского баланса «резервный и иные целевые фонды» (221 807 тыс.руб.) и «неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации» (в сумме 178 952 тыс.руб.) перенесены в строку «фонды капитального ремонта» (в общей сумме 400 759 тыс.руб.).

18. Условные активы и обязательства

18.1. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Фонд выступает истцом, и решения по которым могут быть приняты после отчетной даты:

№ п/п	№ дела	Ответчик	Размер исковых требований (руб.)	Дата вступления в силу решения суда	Размер присужденной суммы (руб.)
1	A56-21290/2016	ООС "ПРОФИ плюс"	7 039 559,21	31.01.2017	6 647 802,34
2	A56-19063/2016	ООО "Алма-Строй"	2 634 844,00	23.01.2017	2 093 517,06
3	A56-71167/2016	ООО "Трансстроймонтаж"	3 214 230,00	20.03.2017	3 214 230,00
4	A56-80471/2016	ООО "Мирта"	3 901 027,55	16.04.2017	3 901 027,55
5	A56-84616/2016	ООО "Отделное Управление"	1 965 212,06	18.05.2017	1 965 212,06
6	A56-79907/2016	ООО "ГК "Спецстрой"	10 629 328,97	11.05.2017	2 125 865,80
7	A56-87972/2016	ООО "Трансстроймонтаж"	1 132 992,89	01.04.2017	1 132 992,89
8	A56-71279/2016	ООО "ГУП ТеплоЭнергоПроект"	1 398 922,90	13.07.2017	190 798,92

		№ 1"			
9	A56-66365/2016	АО "Теплоэнерго-монтаж"	1 726 308,12	21.09.2017	0,00
10	A56-79696/2016	ООО "Санкт-Петербургская Трубная Компания"	4 224 596,41	23.06.2017	4 224 596,41
11	A56-52928/2016	ООО "Балтийская Строительная Компания"	10 474 717,00	09.07.2018	0,00

18.2. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Фонд выступает ответчиком, и решения по которым могут быть приняты после отчетной даты:

№ п/п	№ дела	Истец	Размер исковых требований (руб.)	Дата вступления в силу решения суда	Размер присужденной суммы (руб.)
1	A56-31562/2016	ООО "Техно-Дом"	1 989 457,00	26.01.2017	1 989 457,00
2	A56-20973/2016	ООО "ПРОФИ плюс"	1 111 189,04	06.02.2017	417 732,00
3	A56-32730/2016	ООО "Регионстрой"	1 178 685,07	17.01.2017	0,00
4	A56-14620/2016	ООО "ПРОФИ плюс"	5 815 104,07	18.01.2017	5 330 491,65
5	A56-19063/2016	ООО "Адамант-Строй"	4 897 287,63	23.01.2017	2 803 770,57
6	A56-40895/2016	ООО "Аут Дор Эдвертайзинг"	1 572 042,56	21.01.2017	1 572 042,56
7	A56-75241/2016	ООО "Рестройсервис"	2 119 853,49	06.03.2017	2 119 853,49
8	A56-64271/2016	ООО "Лифты и Ко"	3 839 940,44	09.01.2017	3 839 940,44
9	A56-13825/2016	ООО "ПРОФИ плюс"	3 283 671,91	17.07.2017	3 283 671,91
10	A56-33356/2016	ООО "ПРОФИ плюс"	1 646 921,82	15.08.2017	1 646 921,82
11	A56-29021/2016	ООО "Ленремстрой"	3 588 069,63	20.09.2017	3 515 243,00
12	A56-52942/2016	ООО "Неолит"	2 405 111,18	06.04.2017	2 405 111,18
13	A56-52941/2016	ООО "Неолит"	1 409 625,08	24.04.2017	1 409 625,08
14	A56-74711/2016	Жилищный комитет	1 475 400,00	24.08.2017	0,00

15	A56-16604/2016	ООО "ПРОФИ плюс"	4 835 892,21	31.01.2017	4 345 108,32
17	A56-16608/2016	ООО "ПРОФИ плюс"	17 287 339,65	27.06.2017	13 590 600,49
18	A56-66630/2016	ООО "Старт Хаус"	3 429 664,55	11.10.2017	2 143 178,79
19	A56-52928/2016	ООО "Балтийская Строительная Компания"	11 169 794,71	09.07.2018	11 169 794,71

19. Пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность

19.1. Настоящая пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность Фонда за 2016 отчетный год, подписанную 29.03.2017.

19.2. Ввиду отсутствия на дату составления настоящей пересмотренной отчетности уверенности в получении отдельных сумм целевого финансирования в части предоставления субсидий на финансирование оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге из бюджета Санкт-Петербурга по ряду договоров, заключенных Фондом в 2015 году, не полученных Фондом до даты составления отчетности, было исключено начисление целевого финансирования в сумме 485 429 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2015, в связи с чем был произведен пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за 2015 год, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год:

- Значение показателя «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2015 уменьшено на 366 147 тыс.руб. и составило 983 545 тыс.руб.
- Значение показателя «Кредиторская задолженность» раздела «V. Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2015 увеличено на 119 281 тыс.руб. и составило 1 509 345 тыс.руб.
- В разделе «III. Целевое финансирование» бухгалтерского баланса значение показателя «Целевые средства» на 31.12.2015 уменьшено на 485 429 тыс.руб. и составило 3 850 127 тыс.руб.
- Значение показателя «Субсидии на капитальный ремонт» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2015 года уменьшено на 485 429 тыс.руб. и составило 5 838 252 тыс.руб.
- Значение показателя «Остаток средств на конец отчетного года» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2015 года уменьшено на 485 429 тыс.руб. и составило 3 850 127 тыс.руб.

19.3. Ввиду отсутствия на дату составления настоящей пересмотренной отчетности уверенности в получении отдельных сумм целевого финансирования в части предоставления субсидий на финансирование оказания услуг и (или) выполнения работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах в Санкт-Петербурге из бюджета Санкт-Петербурга по ряду договоров, заключенных Фондом в 2016 году, не полученных Фондом до даты составления отчетности, было исключено начисление целевого финансирования в сумме 60 959 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2016.

- 19.4. В связи с тем, что на дату составления настоящей пересмотренной отчетности, Фондом были дополнительно приняты результаты работ по капитальному ремонту общего имущества в многоквартирных домах и услуг по разработке проектно-сметной документации, относящихся к 2016 году, по состоянию на 31.12.2016 было отражено доначисление выполненных работ (услуг) за счет целевых средств в сумме 139 324 тыс.руб.
- 19.5. По результатам произведенных уточнений, указанных в пунктах 19.3 и 19.4 настоящих пояснений, с учетом влияния перерасчета сравнительных показателей за 2015 год, раскрытого в пункте 19.2, были изменены значения следующих показателей, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год:
- Значение показателя «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2016 уменьшено на 485 955 тыс.руб. и составило 1 620 443 тыс.руб.
 - Значение показателя «Кредиторская задолженность» раздела «V. Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2016 увеличено на 199 756 тыс.руб. и составило 1 521 466 тыс.руб.
 - В разделе «III. Целевое финансирование» бухгалтерского баланса значение показателя «Целевые средства» на 31.12.2016 уменьшено на 685 712 тыс.руб. и составило 5 029 958 тыс.руб.
 - Значение показателя «Остаток средств на начало отчетного года» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2016 г. уменьшено на 485 429 тыс.руб. и составило 3 850 127 тыс.руб.
 - Значение показателя «Субсидии на капитальный ремонт» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2016 г. уменьшено на 60 959 тыс.руб. и составило 5 120 958 тыс.руб.
 - Значение показателя «Расходы из фондов капитального ремонта» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2016 г. увеличено на 25 922 тыс.руб. и составило 2 982 848 тыс.руб.
 - Значение показателя «Расходы на капитальный ремонт из средств субсидий» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2016 г. увеличено на 113 402 тыс.руб. и составило 5 038 651 тыс.руб.
 - Значение показателя «Остаток средств на конец отчетного года» формы отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2016 г. уменьшено на 685 712 тыс.руб. и составило 5 029 958 тыс.руб.

Руководитель _____

17 октября 2018 г.



Шабуров Денис Евгеньевич