

1

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  

---

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

**Некоммерческая организация  
«Фонд капитального ремонта  
многоквартирных домов,  
расположенных на территории  
Нижегородской области»**

**за 2016Г.**

2

Исполнительному органу,  
участникам некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта  
многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области»

## Аудитор:

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудит и право»  
(ООО «Аудит и право»)  
**Место нахождения:** 603093, г. Н.Новгород, ул. Печерский съезд, 38А  
**Почтовый адрес:** 603093, г. Н.Новгород, ул. Печерский съезд, 38А  
**Государственная регистрация:** Регистрационное свидетельство № 3981 от 08.07.1998г.  
**Является членом:** СРО "Аудиторская Ассоциация Содружество"  
**Номер в реестре и** 11206018732  
**аудиторов**  
**аудиторских**  
**организаций**

## Аудируемое лицо:

**Полное наименование предприятия:** Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области»  
**Место нахождения:** 603005, г.Нижний Новгород, Верхне-Волжская набережная, д.8/59  
**Почтовый адрес:** 603005, г.Нижний Новгород, Верхне-Волжская набережная, д.8/59  
**ИНН** 5260986962  
**ОГРН** 1145200000428 от 06.03.2014

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области», состоящей из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним по состоянию на 31 декабря 2016 года.

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности,
- состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";
- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности.

#### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

#### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление 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 организации Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

« 27 » марта 2017 г.

Директор ООО "Аудит и право":

Замятин П.А.

(квалификационный аттестат аудитора №К 006073, выдан ЦАЛАК МФ РФ, протокол №82 от 27.07.2000г.)



ИНН 5260986962

КПП 526001001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

## Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2016

НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД КАПИТАЛ  
БНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ, РАС  
ПОЛОЖЕННЫХ НА ТЕРРИТОРИИ НИЖЕГОРОДСКОЙ О  
БЛАСТИ"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

. .

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

64.99.

Код по ОКПО

10661620

Форма собственности (по ОКФС)

13

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

20400

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ)

384

На страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 - руководитель  
2 - уполномоченный представитель

ЧЕЛОМИН  
ВЛАДИМИР  
НИКОЛАЕВИЧ(фамилия, имя, отчество\* руководителя  
уполномоченного представителя) полностью)

Подпись

Дата

24.03.2017

Наименование документа,  
подтверждающего полномочия представителя

## Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

.

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

0710006

с приложением  
документов или их копий на

.

Дата представления  
документа

. .

Зарегистрирован  
за №

Фамилия, И. О.\*

Подпись

\* Отчество при наличии

\*\* При наличии

Вуц



ИНН 5260986962

КПП 526001001 Стр. 002

## Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс

603000

Субъект Российской Федерации (код)

52

Район

НИЖЕГОРОДСКИЙ

Город

НИЖНИЙ НОВГОРОД

Населенный пункт  
(село, поселок и т.п.)Улица (проспект,  
переулок и т.п.)

ВЕРХНЕ-ВОЛЖСКАЯ НАБЕРЕЖНАЯ

Номер дома  
(владения)

8 / 59

Номер корпуса  
(строения)

Номер офиса

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2016 г.

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

603000, Нижегородская обл, Нижегородский, Нижний Новгород, Верхне-Волжская набережная, дом № 8/59

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2016 |
| 10661620   |    |      |
| 5260986962 |    |      |
| 64.99      |    |      |
| 20400      |    | 13   |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код   | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |       |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |       |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110  | 7 200                 | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120  | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130  | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140  | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                          | 1150  | 15 993                | 15 430                | 13 782                |
|           | в том числе:                                               |       |                       |                       |                       |
|           | Основные средства в организации                            | 11501 | 15 993                | 15 430                | 13 537                |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160  | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                        | 1170  | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180  | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190  | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100  | 23 193                | 15 430                | 13 782                |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |       |                       |                       |                       |
|           | Запасы                                                     | 1210  | 3 337                 | 3 700                 | 4 372                 |
|           | в том числе:                                               |       |                       |                       |                       |
|           | Материалы                                                  | 12101 | 533                   | 361                   | 761                   |
|           | Расходы будущих периодов                                   | 12102 | 2 804                 | 3 339                 | 3 611                 |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220  | -                     | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230  | 663 657               | 70 163                | 548                   |
|           | в том числе:                                               |       |                       |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 12301 | 662 319               | 58 322                | 543                   |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12302 | -                     | -                     | -                     |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                | 12303 | 13                    | 1                     | -                     |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению           | 12304 | -                     | -                     | -                     |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                       | 12305 | -                     | -                     | -                     |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                              | 12306 | -                     | -                     | -                     |
|           | Расчеты с персоналом по прочим операциям                   | 12307 | -                     | -                     | 5                     |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12308 | 1 325                 | 11 840                | -                     |
|           | Оценочные обязательства                                    | 12309 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  | -                     | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 3 757 947             | 2 041 534             | 279 805               |
|           | в том числе:                                               |       |                       |                       |                       |

|  |                         |       |           |           |         |
|--|-------------------------|-------|-----------|-----------|---------|
|  | Расчетные счета         | 12501 | 3 757 947 | 2 041 534 | 279 805 |
|  | Прочие оборотные активы | 1260  | -         | -         | -       |
|  | Итого по разделу II     | 1200  | 4 424 941 | 2 115 397 | 284 724 |
|  | <b>БАЛАНС</b>           | 1600  | 4 448 134 | 2 130 827 | 298 507 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                                             | Код   | На 31 декабря<br>2016 г. | На 31 декабря<br>2015 г. | На 31 декабря<br>2014 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                                                                                                       |       |                          |                          |                          |
|           | <b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>                                                                                                                                  |       |                          |                          |                          |
|           | Паевой фонд                                                                                                                                                         | 1310  | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевой капитал                                                                                                                                                     | 1320  | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевые средства                                                                                                                                                    | 1350  | 4 326 345                | 1 965 531                | 283 205                  |
|           | в том числе:<br>неиспользованные целевые средства,<br>предназначенные для обеспечения целей<br>некоммерческой организации                                           | 1351  | 4 326 345                | 1 965 531                | 283 205                  |
|           | чистая прибыль (убыток) от<br>предпринимательской деятельности<br>некоммерческой организации,<br>предназначенная на финансовое<br>обеспечение уставной деятельности | 1352  | -                        | -                        | -                        |
|           | Фонд недвижимого и особо ценного движимого<br>имущества                                                                                                             | 1360  | 23 193                   | 15 430                   | 13 537                   |
|           | Резервный и иные целевые фонды                                                                                                                                      | 1370  | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу III                                                                                                                                                | 1300  | 4 349 538                | 1 980 961                | 296 742                  |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                                                                                               |       |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                                                                                                    | 1410  | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                                  | 1420  | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                                                                                                             | 1430  | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                                                                                                                | 1450  | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                                                                                                                 | 1400  | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                                                                                               |       |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                                                                                                    | 1510  | -                        | -                        | -                        |
|           | Кредиторская задолженность                                                                                                                                          | 1520  | 95 647                   | 147 395                  | 550                      |
|           | в том числе:                                                                                                                                                        |       |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                                                                                               | 15201 | 50 925                   | 127 508                  | 528                      |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                                                                                                | 15202 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                                                                                                                         | 15203 | 12 920                   | 7 169                    | -                        |
|           | Расчеты по социальному страхованию и<br>обеспечению                                                                                                                 | 15204 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                                                                                                                | 15205 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                                                                                                                                       | 15206 | -                        | -                        | 5                        |
|           | Расчеты с персоналом по прочим<br>операциям                                                                                                                         | 15207 | -                        | -                        | -                        |
|           | Расчеты с разными дебиторами и<br>кредиторами                                                                                                                       | 15208 | 31 802                   | 12 718                   | 17                       |
|           | Доходы будущих периодов                                                                                                                                             | 1530  | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                                                                                                             | 1540  | 2 949                    | 2 471                    | 1 215                    |
|           | Прочие обязательства                                                                                                                                                | 1550  | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                                                                                                                  | 1500  | 98 596                   | 149 866                  | 1 765                    |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                                                                                                                       | 1700  | 4 448 134                | 2 130 827                | 298 507                  |

Руководитель

(подпись)

Челомин Владимир  
Николаевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.

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

Организация **Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

|   |            |    |      |
|---|------------|----|------|
|   | Коды       |    |      |
|   | 0710002    |    |      |
| Д | 31         | 12 | 2016 |
| ) |            |    |      |
|   | 10661620   |    |      |
| О |            |    |      |
|   | 5260986962 |    |      |
| Н |            |    |      |
|   | 64.99      |    |      |
| Д |            |    |      |
|   | 20400      | 13 |      |
| С |            |    |      |
| И | 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 | 233 930                     | 85 333                      |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 | -                           | -                           |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | -                           | -                           |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | -                           | -                           |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 233 930                     | 85 333                      |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (46 786)                    | (17 067)                    |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -                           | -                           |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | -                           | -                           |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | -                           | -                           |
|           | Прочее                                             | 2460 | -                           | (23)                        |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 187 144                     | 68 243                      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь - Декабрь<br>2016 г. | За Январь - Декабрь<br>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 | 187 144                        | 68 243                         |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |      |                                |                                |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)

Челомин Владимир  
Николаевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.

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

Организация Некоммерческая организация "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

|   |            |    |    |
|---|------------|----|----|
|   | Коды       |    |    |
|   | 0710006    |    |    |
| Д | 2016       | 12 | 31 |
| ) |            |    |    |
| О | 10661620   |    |    |
|   |            |    |    |
| Н | 5260986962 |    |    |
|   |            |    |    |
| Д | 64.99      |    |    |
|   |            |    |    |
| С | 20400      |    | 13 |
| И | 384        |    |    |

| Наименование показателя                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Остаток средств на начало отчетного года                                                  | 6100 | 1 965 531                   | 283 205                     |
| Поступило средств                                                                         |      |                             |                             |
| Вступительные взносы                                                                      | 6210 | -                           | -                           |
| Членские взносы                                                                           | 6215 | -                           | -                           |
| Целевые взносы                                                                            | 6220 | 2 741 790                   | 1 972 862                   |
| Добровольные имущественные взносы и пожертвования                                         | 6230 | -                           | -                           |
| Прибыль от приносящей доход деятельности                                                  | 6240 | -                           | -                           |
| Прочие                                                                                    | 6250 | 187 144                     | 68 243                      |
| Всего поступило средств                                                                   | 6200 | 2 928 934                   | 2 041 105                   |
| Использовано средств                                                                      |      |                             |                             |
| Расходы на целевые мероприятия                                                            | 6310 | -                           | -                           |
| в том числе:                                                                              |      |                             |                             |
| социальная и благотворительная помощь                                                     | 6311 | -                           | -                           |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312 | -                           | -                           |
| иные мероприятия                                                                          | 6313 | -                           | -                           |
| Расходы на содержание аппарата управления                                                 | 6320 | (99 445)                    | (80 323)                    |
| в том числе:                                                                              |      |                             |                             |
| расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321 | (77 815)                    | (64 066)                    |
| выплаты, не связанные с оплатой труда                                                     | 6322 | (190)                       | (121)                       |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | (140)                       | (280)                       |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (15 740)                    | (12 355)                    |
| ремонт основных средств и иного имущества                                                 | 6325 | (115)                       | (33)                        |
| прочие                                                                                    | 6326 | (5 445)                     | (3 468)                     |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества                                | 6330 | (7 763)                     | (1 454)                     |
| Прочие                                                                                    | 6350 | (460 912)                   | (277 002)                   |
| Всего использовано средств                                                                | 6300 | (568 120)                   | (358 779)                   |
| Остаток средств на конец отчетного года                                                   | 6400 | 4 326 345                   | 1 965 531                   |

Руководитель

(подпись)

**Челомин Владимир  
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя                                          | Код  | Период     | На начало года           |                                                 | 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 |
| Нематериальные активы - всего                                    | 5100 | за 2016 г. | -                        | -                                               | 7 200               | -                        | -                                               | -                     | -                     | 7 200                    | -                       |
| в том числе:                                                     | 5110 | за 2015 г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2016 г. | -                        | -                                               | 7 200               | -                        | -                                               | -                     | -                     | 7 200                    | -                       |
|                                                                  | 5111 | за 2015 г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период     | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период |                                                 | На конец периода                      |                          |                                       |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | -                   | Выбыло                                          |                                       | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |            |                          |                                       |           |                     | часть стоимости, списанной на расходы за период | часть стоимости, списанной на расходы |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2016 г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                               | -                                     | -                        |                                       |
|                         | 5150 | за 2015 г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                               | -                                     | -                        |                                       |
|                         | 5141 | за 2016 г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                               | -                                     | -                        |                                       |
|                         | 5151 | за 2015 г. | -                        | -                                     | -         | -                   | -                                               | -                                     | -                        |                                       |
| в том числе:            |      |            |                          |                                       |           |                     |                                                 |                                       |                          |                                       |

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

| Наименование показателя                                               | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|------------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |            |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2016 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2015 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 2016 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2015 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2016 г. | -              | 7 200               | -                                                      | (7 200)                                                     | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2015 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5181 | за 2016 г. | -              | 7 200               | -                                                      | (7 200)                                                     | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2015 г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| Пакет прикладных программ-модулей для работы с ИС                     |      |            |                |                     |                                                        |                                                             |                  |

[illegible]

## 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. | -              | 563                 | -       | (563)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2015 г. | 245            | 1 648               | -       | (1 893)                                                             | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |            |                |                     |         |                                                                     |                  |
| Транспортные средства                                                                                              | 5241 | за 2016 г. | -              | 67                  | -       | (67)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2015 г. | -              | 1 200               | -       | (1 200)                                                             | -                |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                             | 5242 | за 2016 г. | -              | 438                 | -       | (438)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2015 г. | 245            | 313                 | -       | (558)                                                               | -                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                                         | 5243 | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Офисное оборудование                                                                                               | 5244 | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2015 г. | -              | 45                  | -       | (45)                                                                | -                |
| Другие виды основных средств                                                                                       | 5245 | за 2016 г. | -              | 58                  | -       | (58)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2015 г. | -              | 90                  | -       | (90)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5246 | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5247 | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5248 | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5258 | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5249 | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5259 | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2016 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2015 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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

| Рекомендуемая форма представления информации                                                                 |      |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2016 г. | за 2015 г. |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 252        | 90         |
| в том числе:                                                                                                 |      |            |            |
| Транспортные средства                                                                                        | 5261 | 67         | -          |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                       | 5262 | 178        | -          |

|                                                                                              |      |   |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----|
| Другие виды основных средств                                                                 | 5263 | 7 | -  |
|                                                                                              | 5264 | - | -  |
|                                                                                              | 5265 | - | 90 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате<br>частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | -  |
| В том числе:                                                                                 | 5271 | - | -  |

## 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 | 77 336                | 59 812                | 22 582                |
| 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 | -                     | -                     | -                     |

[illegible]

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

#### 4.1.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                                                                                        | Код  | Период     | На начало года |                                         | Изменения за период   |                |                               |                               |                                           | На конец периода |                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                                                |      |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего                                                                                                 | 5400 | за 2016 г. | 3 700          | -                                       | 401 540               | (401 903)      | -                             | X                             | 3 337                                     | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5420 | за 2015 г. | 4 372          | -                                       | 233 118               | (233 790)      | -                             | X                             | 3 700                                     | -                |                                         |
| в том числе:                                                                                                   |      |            |                |                                         |                       |                |                               |                               |                                           |                  |                                         |
|                                                                                                                |      |            |                |                                         |                       |                |                               |                               |                                           |                  |                                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                                                 | 5401 | за 2016 г. | 361            | -                                       | 4 072                 | (3 900)        | -                             |                               | 533                                       | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5421 | за 2015 г. | 761            | -                                       | 2 203                 | (2 602)        | -                             |                               | 361                                       | -                |                                         |
| Готовая продукция                                                                                              | 5402 | за 2016 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5422 | за 2015 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
| Товары для перепродажи                                                                                         | 5403 | за 2016 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5423 | за 2015 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
| Товары и готовая продукция отгруженные                                                                         | 5404 | за 2016 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5424 | за 2015 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
| Затраты в незавершенном производстве                                                                           | 5405 | за 2016 г. | -              | -                                       | 396 562               | (396 562)      | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5425 | за 2015 г. | -              | -                                       | 229 933               | (229 933)      | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
| Прочие запасы и затраты                                                                                        | 5406 | за 2016 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5426 | за 2015 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016 г. | 3 339          | -                                       | 906                   | (1 441)        | -                             | -                             | 2 804                                     | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5427 | за 2015 г. | 3 611          | -                                       | 983                   | (1 255)        | -                             | -                             | 3 339                                     | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5408 | за 2016 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5428 | за 2015 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                |                                         |

**4.2. Запасы в залоге**

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

### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

| Наименование показателя                           | Код  | Период     | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                                 | На конец периода                                    |                                                     |                               |                                         |
|---------------------------------------------------|------|------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                   |      |            | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                   |      |            |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| 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. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                   | 5505 | за 2016 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                   | 5525 | за 2015 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5510 | за 2016 г. | 70 163                        | -                                       | 735 592                                                               | 233 930                                          | (376 028) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 663 657                       | -                                       |
|                                                   | 5530 | за 2015 г. | 548                           | -                                       | 108 160                                                               | 85 333                                           | (123 878) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 70 163                        | -                                       |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2016 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                   | 5531 | за 2015 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                   | 5512 | за 2016 г. | 58 322                        | -                                       | 734 929                                                               | -                                                | (130 932) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 662 319                       | -                                       |
|                                                   | 5532 | за 2015 г. | 543                           | -                                       | 104 777                                                               | -                                                | (46 998)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 58 322                        | -                                       |
| Прочая                                            | 5513 | за 2016 г. | 11 841                        | -                                       | 663                                                                   | 233 930                                          | (245 096) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 1 338                         | -                                       |
|                                                   | 5533 | за 2015 г. | 5                             | -                                       | 3 383                                                                 | 85 333                                           | (76 880)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 11 841                        | -                                       |
|                                                   | 5514 | за 2016 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                   | 5534 | за 2015 г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                             | 5500 | за 2016 г. | 70 163                        | -                                       | 735 592                                                               | 233 930                                          | (376 028) | -                                | -                      | X                                               | X                                                   | X                                                   | 663 657                       | -                                       |
|                                                   | 5520 | за 2015 г. | 548                           | -                                       | 108 160                                                               | 85 333                                           | (123 878) | -                                | -                      | X                                               | X                                                   | X                                                   | 70 163                        | -                                       |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                            | Код                          | Период                                               | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                  |                                                  |                  |                                  |                                                     | Остаток на конец периода |                                                     |
|----------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                    |                              |                                                      |                        | поступление                                                           |                  | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | выбыло           |                                  | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность |                          | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
|                                                    |                              |                                                      |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) |                  |                                                  | погашение        | списание на финансовый результат |                                                     |                          |                                                     |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551<br>5571                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | -<br>-                 | -<br>-                                                                | -<br>-           | -<br>-                                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | -<br>-                   |                                                     |
| в том числе: кредиты                               |                              |                                                      |                        |                                                                       |                  |                                                  |                  |                                  |                                                     |                          |                                                     |
| займы                                              | 5552<br>5572                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | -<br>-                 | -<br>-                                                                | -<br>-           | -<br>-                                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | -<br>-                   |                                                     |
| прочая                                             | 5553<br>5573<br>5554<br>5574 | за 2016 г.<br>за 2015 г.<br>за 2016 г.<br>за 2015 г. | -<br>-<br>-<br>-       | -<br>-<br>-<br>-                                                      | -<br>-<br>-<br>- | -<br>-<br>-<br>-                                 | -<br>-<br>-<br>- | -<br>-<br>-<br>-                 | -<br>-<br>-<br>-                                    | -<br>-<br>-<br>-         |                                                     |
|                                                    | 5555                         | за 2016 г.                                           | -                      | -                                                                     | -                | -                                                | -                | -                                | X                                                   | X                        |                                                     |
|                                                    | 5575                         | за 2015 г.                                           | -                      | -                                                                     | -                | -                                                | -                | -                                | X                                                   | X                        |                                                     |
|                                                    | 5560                         | за 2016 г.                                           | 147 395                | 929 128                                                               | -                | (980 876)                                        | -                | -                                | -                                                   | 95 647                   |                                                     |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5580                         | за 2015 г.                                           | 550                    | 527 410                                                               | 23               | (380 588)                                        | -                | -                                | -                                                   | 147 395                  |                                                     |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561<br>5581                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | 127 508<br>528         | 489 129<br>292 097                                                    | -<br>-           | (565 712)<br>(165 117)                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | 50 925<br>127 508        |                                                     |
| авансы полученные                                  | 5562<br>5582                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | -<br>-                 | -<br>-                                                                | -<br>-           | -<br>-                                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | -<br>-                   |                                                     |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563<br>5583                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | 7 169<br>-             | 71 886<br>37 641                                                      | -<br>23          | (66 135)<br>(30 495)                             | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | 12 920<br>7 169          |                                                     |
| кредиты                                            | 5564<br>5584                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | -<br>-                 | -<br>-                                                                | -<br>-           | -<br>-                                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | -<br>-                   |                                                     |
| займы                                              | 5565<br>5585                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | -<br>-                 | -<br>-                                                                | -<br>-           | -<br>-                                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | -<br>-                   |                                                     |
| прочая                                             | 5566<br>5586                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | 12 718<br>22           | 368 113<br>198                                                        | -<br>-           | (349 029)<br>(184 976)                           | -<br>-           | -<br>-                           | -<br>-                                              | 31 802<br>12 718         |                                                     |
| Итого                                              | 5567<br>5587                 | за 2016 г.<br>за 2015 г.                             | -<br>-                 | -<br>-                                                                | -<br>-           | -<br>-                                           | -<br>-           | -<br>-                           | X<br>X                                              | X<br>X                   |                                                     |
|                                                    | 5550                         | за 2016 г.                                           | 147 395                | 929 128                                                               | -                | (980 876)                                        | -                | X                                | X                                                   | 95 647                   |                                                     |
|                                                    | 5570                         | за 2015 г.                                           | 550                    | 527 410                                                               | 23               | (380 588)                                        | -                | X                                | X                                                   | 147 395                  |                                                     |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 471                  | 478      | -        | -                            | 2 949                    |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

# 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код        | за 2016 г.     |                 | за 2015 г.        |               |
|------------------------------------|------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900       | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |            |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901       | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905       | -              | -               | -                 | -             |
| Бюджетные кредиты - всего          |            | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|                                    | за 2016 г. | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2015 г. | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | 5920       | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | 5911       | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       | 5921       | -              | -               | -                 | -             |
| за 2016 г.                         |            | -              | -               | -                 | -             |
| за 2015 г.                         |            | -              | -               | -                 | -             |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**НКО «Нижегородский фонд ремонта МКД»**  
**за 2016 год**

**1. Общие положения**

Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области» (далее – Фонд, код по ОКОПФ - 20400) создана на основании распоряжения Правительства Нижегородской области от 26 декабря 2013 года № 2724-р «О создании некоммерческой организации «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области».

В соответствии с частью 1 статьи 20 Жилищного кодекса Российской Федерации Фонд является специализированной некоммерческой организацией, осуществляющей деятельность в качестве регионального оператора, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Нижегородской области - ОКВЭД 64.99 и 68.32.

Организационно-правовая форма некоммерческой организации - **фонд**.

Полное наименование Фонда: Некоммерческая организация «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Нижегородской области».

Сокращенное наименование Фонда: НКО «Нижегородский фонд ремонта МКД».

Адрес (местонахождение Фонда): Российская Федерация, город Нижний Новгород, Верхне-Волжская набережная, д. 8/59.

Среднегодовая численность Фонда по состоянию на 31.12.2016 года составила 95 человек.

Высшим органом управления Фонда является Правление Фонда.

Генеральный директор Фонда является единоличным исполнительным органом управления Фондом.

Надзор за деятельностью Фонда осуществляет Попечительский совет.

Контроль за соответствием деятельности Фонда установленным требованиям осуществляется государственной жилищной инспекцией Нижегородской области и министерством энергетики и ЖКХ Нижегородской области.

Финансовый контроль за использованием Фондом средств соответствующих бюджетов в порядке, установленном бюджетным законодательством Российской Федерации, осуществляют уполномоченные действующим законодательством органы финансового контроля.

## **2. Основные положения учетной политики**

Бухгалтерский отчет Фонда сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года №106н., «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### **2.1. Основные средства и незавершенное строительство**

Учет основных средств ведется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

#### *2.1.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ*

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет:

40 000 рублей

#### *2.1.2. Определение инвентарного объекта*

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

#### *2.1.3. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету*

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

#### *2.1.4. Способ начисления амортизации*

Амортизация по ОС не начисляется. Фонд по объектам ОС начисляет износ на забалансовом счете 010 по группам однородных объектов.

#### *2.1.5.Сроки полезного использования*

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

2 группа – свыше 2 лет до 3 лет

3 группа – свыше 3 лет до 5 лет

4 группа – свыше 5 лет до 7 лет

Срок полезного использования объектов основных средств Фонд определяет в момент принятия объекта к бухгалтерскому учету на основании технических документов (паспорт, технические условия и т.п.), рекомендаций ее технических служб и ожидаемого срока использования в соответствии с прогнозируемой производительностью, с учетом нормативно-правовых актов государственных органов.

#### *2.1.6.Способ учета затрат на ремонт ОС*

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

### **2.2.Запасы**

Учет запасов ведется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

#### *2.2.1.Единица бухгалтерского учета МПЗ*

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является – номенклатурный номер.

#### *2.2.2.Способы оценки МПЗ по их группам (видам):*

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

#### *2.2.3.Способ учета транспортно-заготовительных расходов*

Способ учета транспортно-заготовительных расходов (ТЗР) - путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

#### *2.2.4.Способы оценки МПЗ при отпуске в эксплуатацию и ином выбытии*

При отпуске МПЗ в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;

#### *2.2.5. Способ признания общехозяйственных расходов*

Расходы, в рамках уставной деятельности (общехозяйственные), предварительно накапливаются на сч.26 по методу начисления.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на счет использования средств целевого финансирования (счет 86.01).

### **2.3. Расходы будущих периодов**

#### *2.3.1. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)*

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Срок использования, устанавливается по данным договоров или иных документов, свидетельствующих о сроке использования или действующего законодательства.

### **2.4. Порядок учета и использования средств целевого финансирования**

Средства целевого финансирования признаются в бухгалтерском учете по мере их фактического получения.

На счете 86.01 учитывается субсидия в виде взноса из областного бюджета в целях обеспечения административно-хозяйственной деятельности Фонда.

Использование данных средств отражается на основании фактических расходов на счете 26.02 (общехозяйственный некоммерческий).

На счете 86.02 поступление субсидий за счет средств:

- Государственной корпорации «Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства»,
- областного бюджета,
- местных бюджетов,
- взносов, полученных от собственников помещений многоквартирных домов.

Использование данных средств (расходы) отражаются на основании актов выполненных работ и оказанных услуг за проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Нижегородской области в разрезе по поставщикам и подрядчикам на счете 20.03.

Затраты по некоммерческой деятельности ежемесячно отражаются в полном размере на счете 86.02.

Использование средств целевого финансирования на приобретение основных средств отражается в корреспонденции со сч.83.

Стоимость выбывших основных средств уменьшает сумму, ранее созданного резерва.

Учет расходов ведется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

## **2.5. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения**

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

### *2.5.1. Оценочные обязательства*

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков формируется на 31 декабря отчетного года исходя из количества дней, накопленного отпуска и среднего заработка на день расчета.

Переоценка резерва осуществляется на конец каждого следующего отчетного периода.

## **3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД**

### **4.1. Приложения – пояснения №№:**

№1 НМА и расходы на НИОКР

№2 Основные средства

№3 Финансовые вложения

№4 Запасы

№5 Дебиторская и кредиторская задолженность

№7 Оценочные обязательства

№8 Обеспечение обязательств

### **4.2. Средства целевого финансирования**

#### *4.2.1. Информация о средствах целевого финансирования*

| <b>Расшифровка строки 6220 "Целевые взносы" Формы №6</b> |                                                          |                   |           |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-----------|
| №№<br>п/п                                                | Наименование целевых средств                             | Сумма (тыс. руб.) |           |
|                                                          |                                                          | 2016 год          | 2015 год  |
| 1                                                        | Взносы на капремонт собственников помещений              | 2 440 394         | 1 687 992 |
| 2                                                        | Взносы на капремонт собственников помещений (спец.счета) | 83 803            | 51 490    |

|   |                                                                                                                    |           |           |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 3 | Субсидия из Государственной корпорации «Фонд содействия реформированию ЖКХ                                         | 15 688    | 26 737    |
| 4 | Субсидия из областного бюджета                                                                                     | 7 087     | 30 961    |
| 5 | Субсидия из местного бюджета                                                                                       | 16 620    | 63 310    |
| 6 | Субсидия в виде взноса из областного бюджета в целях обеспечения административно-хозяйственной деятельности Фонда. | 176 467   | 112 110   |
| 7 | Проценты банка (котловые счета)                                                                                    | 187 089   | 68 243    |
| 8 | Проценты банка (спец.счета)                                                                                        | 1 731     | 262       |
| 9 | Санкции от подрядчиков за нарушение договорных обязательств                                                        | 55        |           |
|   | ИТОГО                                                                                                              | 2 928 934 | 2 041 105 |

В бухгалтерском учете за 2016 год отражено выполнение работ по капитальному ремонту на сумму 396 562 тыс.рублей.

И.о.генерального директора



В.Н.Челомин