

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Фонда модернизации и развития жилищно-
коммунального хозяйства муниципальных
образований Новосибирской области
за 2014 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

УЧРЕДИТЕЛЮ Фонда Модернизации ЖКХ

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Фонд модернизации и развития жилищно-коммунального хозяйства муниципальных образований Новосибирской области (Фонд Модернизации ЖКХ)

Государственный регистрационный номер: 1105400000430

Место нахождения: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Каменская, 3

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СОВЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ» (ООО «СОВЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ»)

Государственный регистрационный номер: 1025400513247

Место нахождения: 630099, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Урицкого, д.19

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 620 от 28 декабря 2009 года)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10201002682

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда Модернизации ЖКХ, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- отчета о целевом использовании средств;
- приложений к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств, в том числе:
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Фонда Модернизации ЖКХ несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда Модернизации ЖКХ по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в разделе 2 пояснений к бухгалтерской отчетности: Фонд является некоммерческой организацией и не представляет в составе бухгалтерской отчетности отчет о движении денежных средств на основании п.85 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Директор ООО «СОВЕТ НЕЗАВИСИМЫХ
АУДИТОРОВ»

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000460
ОРНЗ в реестре аудиторов № 29501059500



Е.В.Полукуева

«07» апреля 2015 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2014
		64373684		
		5406562465		
		65.23		
		88	16	
		384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Фонд модернизации и развития жилищно-коммунального хозяйства

Организация муниципальных образований Новосибирской области по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

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

Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС

Фонды / Частная собственность по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

630099, Новосибирская обл, Новосибирск, Каменская, дом № 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	4 792	4 744	3 509
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 792	4 744	3 509
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	78	602	10
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	213 830	365 458	232
	в том числе:				
	расчеты по целевому финансированию софинансирования исполнения региональной программы капитального ремонта МКД	1231	212 950	0	0
	расчеты с поставщиками/подрядчиками	1232	879	202	215
	расчеты по средствам имущественного взноса	1233	0	365 256	0
	расчеты по платежам в бюджет и внебюджетные	1234	0	0	17
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	517 060	56 728	60 794
	в том числе:				
	средства взносов собственников на счете регионального оператора	1251	287 351	0	0
	средства имущественного взноса на расчетных счетах и в кассе	1252	21 772	56 728	60 794
	средства муниципальной и государственной поддержки на финансирование работ/услуг по проведению капитального ремонта МКД	1253	207 936	0	0
	Прочие оборотные активы	1260	40	7	10
	Итого по разделу II	1200	731 008	422 795	61 046
	БАЛАНС	1600	735 800	427 539	64 555

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	549 792	182 421	12 148
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	4 792	4 744	3 509
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	554 585	187 165	15 657
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	179 993	238 817	47 514
	в том числе:				
	Расчеты по имущественным обязательствам "Модернизация объектов ЖКХ (включая мероприятия по энергосбережению и повышению энергоэффективности)"	1521	168 099	100 793	47481
	Расчеты по целевому финансированию работ/услуг по проведению капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов	1522	6 431	-	-
	Расчеты с поставщиками/подрядчиками	1523	5 433	11	3
	Расчеты по имущественным обязательствам "Разработка схем тепло/водоснабжения и водоотведения в рамках реализации программы энергоэффективности"	1524	-	136 323	-
	Расчеты по имущественным обязательствам "Капитальный ремонт МКД"	1525	-	1 675	-
	Расчеты по исполнительным документам	1526	-	-	7
	Расчеты по платежам в бюджет и внебюджетные фонды	1527	29	14	24
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 223	1 557	1 384
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	181 215	240 374	48 898
	БАЛАНС	1700	735 800	427 539	64 555

Руководитель

(подпись)

Спирин Виктор Николаевич

(расшифровка подписи)

13 марта 2015 г.

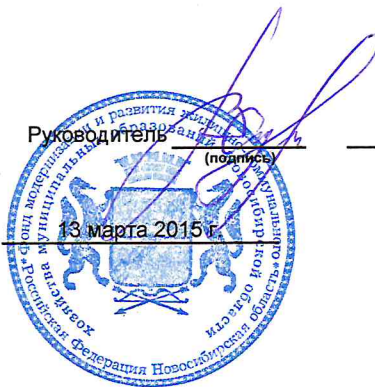


Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	Фонд модернизации и развития жилищно-коммунального хозяйства муниципальных образований Новосибирской области	по ОКПО	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	64373684		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	5406562465		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	88	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	962	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	962	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	962	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	962	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Спирин Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2015 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (год, месяц, число)		2014	12	31
Фонд модернизации и развития жилищно-коммунального хозяйства Организация <u>муниципальных образований Новосибирской области</u>		по ОКПО 64373684		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 5406562465		
Вид экономической деятельности <u>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</u>		по ОКВЭД 65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Фонды / Частная собственность</u>		88	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	182 421	12 148
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы собственников общего имущества в МКД	6220	511 872	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	437 200	1 053 984
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	282 989	-
в том числе:			
средств муниципальной и государственной поддержки на софинансирование работ по проведению капитального ремонта МКД в рамках региональной программы	6251	282 989	-
Всего поступило средств	6200	1 232 062	1 053 984
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(427 067)	(850 152)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(427 067)	(850 152)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(40 405)	(17 206)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая выплаты, не связанные с оплатой труда)	6321	(30 430)	(14 272)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6322	(16)	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6323	(127)	(463)
ремонт основных средств и иного имущества	6324	(3 919)	(2 260)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(98)	(109)
прочие	6326	(5 815)	(103)
в том числе:			
услуги связи, ремонт помещений, налоги, услуги банка и	6327	(5 815)	(103)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(5 368)	(1 639)
Прочие	6350	(391 851)	(14 712)
в том числе:			
Изменение суммы начисления имущественного взноса за 2013 г. в соответствии с Письмом МС и ЖКХ НСО от 29.08.2014 г. № 3558-05/21	6351	(155 256)	-
Изменение суммы начисления имущественного взноса за 2014 г. в соответствии с Письмом МЖКХ и Э НСО от 30.12.14 г. № 5190-05/21 и ОЗНСО от 22.12.14 №501	6352	(250 000)	-
Расходы на обеспечение мероприятия по проведению ремонта МКД	6353	(31 422)	-
Изменение сумм целевого финансирования, в соответствии с принятыми договорами	6354	44827	(14 712)
Всего использовано средств	6300	(864 690)	(883 710)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	549 792	182 421



Спирин Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)