

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Фонда капитального ремонта Республики Карелия
за период с 08.04.2014 по 31.12.2014**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

УЧРЕДИТЕЛЯМ ФОНДА

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Фонд Капитального ремонта Республики Карелия

Государственный регистрационный номер: 1141000000240

Место нахождения: 185035 Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Антикайнена, д.1а

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Триэл-Аудит» (ООО «Триэл-Аудит»)

Государственный регистрационный номер: 1079847059764

Место нахождения: 194017, г. Санкт-Петербург, пр. Костромской, 7-25

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата России» (свидетельство от 15 февраля 2010 года)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10703003534

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда капитального ремонта Республики Карелия, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за период с 08.04.2014 по 31.12.2014 год;
- отчета о целевом использовании полученных средств за период с 08.04.2014 по 31.12.2014 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Фонда капитального ремонта Республики Карелия 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 капитального ремонта Республики Карелия по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 08.04.2014 по 31.12.2014 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, отраженную в Отчете о целевом использовании полученных средств: нарушен порядок утверждения административно-хозяйственных расходов. В нарушении п. 6.12 Устава Фонда капитального ремонта Республики Карелия не утвержден попечительским советом объем административно-хозяйственных расходов Фонда на 2014 год.

Директор ООО «Триэл-Аудит»

квалификационный аттестат аудитора № 01-000503 от
13.02.2012

ОРНЗ в реестре аудиторов: 20301004697



Ю.А. Лантратова

«06» апреля 2015г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Фонд капитального ремонта Республики Карелия

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

Управление эксплуатацией жилого фонда

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

собственность субъектов / Российской Федерации

по ОКОПФ / ОКФС

Фонд

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

185035, Карелия Респ, Петрозаводск г, Антикайнена ул, дом № 1а

Коды		
0710001		
31	12	2014
16821621		
1001992208		
70.32.1		
20400		13
384		

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	-	-	-
	Основные средства	1150	282	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	282	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	45	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 054	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 171	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	9 270	-	-
	БАЛАНС	1600	9 552	-	-

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	9 240	-	-
	в том числе:				
	неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	9 240	-	-
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	282	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	9 522	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	30	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30	-	-
	БАЛАНС	1700	9 552	-	-

Руководитель 
(подпись)



Баранов Михаил
Николаевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Апрель - Декабрь 2014 г.

Организация Фонд капитального ремонта Республики Карелия

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма / форма собственности

собственность субъектов

Фонд / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2014

16821621

1001992208

70.32.1

20400

13

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Апрель - 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	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	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	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Апрель - 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	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Баранов Михаил
Николаевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.



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

Организация Фонд капитального ремонта Республики Карелия

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма / форма собственности

собственность субъектов
/ Российской Федерации

Фонд

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710006

2014 12 31

16821621

1001992208

70.32.1

20400

13

384

Наименование показателя	Код	За Апрель - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	14 650	-
Всего поступило средств	6200	14 650	-
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	(2 657)	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 620)	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(50)	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(750)	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(237)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 739)	-
Прочие	6350	(14)	-
Всего использовано средств	6300	(5 410)	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	9 240	-

Руководитель

(подпись)

Баранов Михаил

Николаевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.



Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью 2
(*Юрсен*) листов

Директор

Дантрагова Ю.А.

