Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРЫМСКИЙ РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ"**	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102028611		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страховнию и пенсионному беспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
295006, Крым Респ, Симферополь г, Горького ул, дом № 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	114 401	216	78
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	116 444	66 169	42 601
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	230 845	66 385	42 679
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	65 621	13 622	87
	в том числе: дебиторская задолженность участников ДДУ	1231	8771	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	452 152	85 172	49 472
	Прочие оборотные активы	1260	148	124	-
	Итого по разделу II	1200	517 921	98 918	49 559
	БАЛАНС	1600	748 766	165 303	92 238

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	78
	Целевые средства	1350	740 105	160 091	91 568
	в том числе по ДДУ	1351	336 385	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	740 105	160 091	91 646
	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	8 661	5 212	592
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 661	5 212	592
	БАЛАНС	1700	748 766	165 303	92 238

Руководитель _____ (подпись) **Дерябин Илья Валериевич** (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРЫМСКИИ РЕСПУБЛИКАНСКИИ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ"**	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102028611		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному беспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Фонды / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	2 794	1 268
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 794	1 268
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 794	1 268
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	24 115	11 628
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 909	12 896
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 382)	(2 579)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21 527	10 317

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	21 527	10 317
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Дерябин Илья Валериевич** (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРЫМСКИИ РЕСПУБЛИКАНСКИИ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ"	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102028611		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страховнию и пенсионному беспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	-	-	91 646	-	-	91 646
За 2016 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	160 307	-	-	160 307
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	160 307	X	-	160 307
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(216)	-	-	(216)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(216)	X	-	(216)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(91 646)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	-	-	160 091	-	-	160 091
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	741 155	-	-	741 155
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	741 155	X	-	741 155
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 050)	-	-	(1 050)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 050)	X	-	(1 050)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(160 091)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	-	-	740 105	-	-	740 105

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	740 105	160 091	91 646

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Наличие на начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	216	31	834	-	-	155	-	-	1 050	186
	5210	за 2016г.	78	-	138	-	-	31	-	-	216	31
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2017г.	216	31	96	-	-	89	-	-	312	120
	5211	за 2016г.	78	-	138	-	-	31	-	-	216	31
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017г.	-	-	738	-	-	66	-	-	738	66
	5212	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	114 185	-	(834)	113 351
	5250	за 2016г.	-	138	-	(138)	-
в том числе:							
Жилой дом ТИП№2	5241	за 2017г.	-	26 854	-	-	26 854
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Жилой дом ТИП№1	5242	за 2017г.	-	86 497	-	-	86 497
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5243	за 2017г.	-	96	-	(96)	-
	5253	за 2016г.		138	-	(138)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2017г.	-	738	-	(738)	-
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ Дерябин Илья Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	выбыло (погашено) накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	66 169	-	110 850	(60 575)	-	-	-	116 444	-
	5311	за 2016г.	42 601	-	49 430	(25 862)	-	-	-	66 169	-
в том числе:											
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	48 330	(48 330)	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	47 854	(47 854)	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	66 169	-	159 180	(108 905)	-	-	-	116 444	-
	5310	за 2016г.	42 601	-	97 284	(73 716)	-	-	-	66 169	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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 2017г.	-	-	2 344	(2 344)	-	-	X	-	-
	5420	за 2016г.	-	-	543	(543)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	-	2 344	(2 344)	-	-	-	-	-
	5421	за 2016г.	-	-	543	(543)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

Руководитель _____ Дерябин Илья Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	13 622	-	1 269 390	-	(1 217 391)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2016г.	87	-	414 252	-	(400 717)	-	-	-	-	-	65 621	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	-	-	3 296	-	(3 296)	-	-	-	-	-	13 622	-
	5531	за 2016г.	-	-	1 496	-	(1 496)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2017г.	11 313	-	174 733	-	(136 093)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2016г.	-	-	18 251	-	(6 938)	-	-	-	-	-	49 953	-
Расчеты с работниками по оплате труда	5513	за 2017г.	-	-	19 117	-	(19 117)	-	-	-	-	-	11 313	-
	5533	за 2016г.	-	-	12 401	-	(12 401)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	за 2017г.	88	-	1 686	-	(1 687)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	862	-	(774)	-	-	-	X	X	87	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	88	-
	5535	за 2016г.	-	-	7	-	(7)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по налогам и сборам в бюджет	5516	за 2017г.	2 174	-	5 159	-	(542)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2016г.	-	-	2 301	-	(127)	-	-	-	X	X	6 791	-
Расчеты с прочими дебиторами	5517	за 2017г.	47	-	725 767	-	(725 795)	-	-	-	X	X	2 174	-
	5537	за 2016г.	87	-	378 934	-	(378 974)	-	-	-	X	X	19	-
Расчеты по договорам долевого участия	5518	за 2017г.	-	-	339 632	-	(330 861)	-	-	-	X	X	47	-
	5538	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	8 771	-
Итого	5500	за 2017г.	13 622	-	1 269 390	-	(1 217 391)	-	-	X	X	X	-	-
	5520	за 2016г.	87	-	414 252	-	(400 717)	-	-	X	X	X	65 621	-
													13 622	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	5 212	894 351	-	(890 902)	-	-	-	-	8 661
	5580	за 2016г.	592	401 253	-	(396 633)	-	-	-	-	5 212
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	-	164 565	-	(164 565)	-	-	-	-	-
	5581	за 2016г.	-	17 533	-	(17 533)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	3 190	5 885	-	(541)	-	-	-	-	8 534
	5583	за 2016г.	509	2 807	-	(126)	-	-	-	-	3 190
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	2 022	723 901	-	(725 796)	-	-	-	-	127
	5586	за 2016г.	83	380 913	-	(378 974)	-	-	-	-	2 022
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	5 212	894 351	-	(890 902)	-	X	X	X	8 661
	5570	за 2016г.	592	401 253	-	(396 633)	-	X	X	X	5 212

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

4. Затраты на производство (расходы на продажу) *

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Дерябин Илья Валериевич** (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-	-
	за 2016г	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2017г.	5911	-	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Дерябин Илья Валериевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2017	12	31
Организация: **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "КРЫМСКИЙ РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ"**	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102028611		
Вид экономической деятельности: **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страховнию и пенсионному беспечению, не включенных в другие группировки**	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Фонды / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	93 707	48 967
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	758 345	179 556
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	21 527	10 317
Прочие	6250	108 894	73 706
Всего поступило средств	6200	888 766	263 579
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(329 032)	(201 523)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(123 319)	(87 586)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(205 713)	(113 937)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(27 578)	(16 613)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(23 414)	(15 086)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(489)	(358)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(389)	(740)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 034)	(174)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(544)	(66)
прочие	6326	(708)	(189)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(3 178)	(681)
Прочие	6350	(74)	(22)
Всего использовано средств	6300	(359 862)	(218 839)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	622 611	93 707

Руководитель _____ (подпись) **Дерябин Илья Валериевич** (расшифровка подписи)

05 марта 2018 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год Некоммерческой организации «Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования»

1. Общие положения

1.1. Основные сведения об организации

1.1.1. Полное наименование: Некоммерческая организация «Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования» (далее - Фонд).

1.1.2. Юридический адрес: 295000, Российская Федерация, Республика Крым, г.Симферополь, ул.Горького, д.3.

1.1.3. Фактический адрес: 295000, Российская Федерация, Республика Крым, г.Симферополь, ул. Горького, д. 3.

1.1.4. Дата государственной регистрации 27.09.2014 г.

1.1.5. ОГРН: 1149102048127

1.1.6. ИНН: 9102028611

1.1.7. КПП: 910201001

1.1.8. Зарегистрировано в ИФНС России № 9102 по г.Симферополю 27 сентября 2014г.

1.1.9. Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации №9114010021 от 23.09.2014г.

1.1.10. Основной вид деятельности: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 64.99).

1.1.11. Дополнительные виды деятельности:

1) деятельность по предоставлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества (ОКВЭД 64.92.3);
2) покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10);
3) предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.31.31);
4) деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД 71.12.2).

1.2. Характеристика и виды деятельности Фонда

1.2.1. Фонд является не имеющей членства некоммерческой организацией, созданной в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «О некоммерческих организациях» № 7-ФЗ, созданной на основании распоряжения Совета Министров Республики Крым «О создании некоммерческой организации «Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования» от 25.06.2014 г № 580-р, учрежденной Министерством строительства и архитектуры Республики Крым на основе добровольных имущественных взносов. Устав Фонда утвержден приказом Министерства строительства и архитектуры Республики Крым от 15.09.2014 года № 357.

1.2.2. Функции полномочия учредителя Фонда выполняет Министерство строительства и архитектуры Республики Крым. Местонахождение: 295014, Российская Федерация, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Ленина, 17 (п.2.1 Устава).

1.2.3. Фонд создан в целях развития ипотечного жилищного кредитования в Республике Крым, привлечения инвестиций в жилищное строительство и строительство объектов социальной и коммунальной инфраструктуры.

1.2.4. Предметом деятельности Фонда является:

- участие в реализации федеральных и республиканских целевых программ по оказанию мер государственной поддержки в улучшении жилищных условий отдельным категориям граждан Республики Крым и стимулированию развития жилищного строительства, формирования рынка жилья экономического класса;
- участие в реализации программ поддержки заемщиков, оказавшихся в трудном финансовом положении;
- участие в формировании и функционировании маневренного жилищного фонда для переселения граждан, утративших право проживания в жилье в результате обращения взыскания на это жилье;
- осуществление экспертной и консультационной помощи по вопросам ипотечного жилищного кредитования;
- осуществление привлечения инвестиций в сферу ипотечного жилищного кредитования;
- содействие развитию рынка ценных бумаг;
- поддержка участия граждан в финансировании строительства или приобретения жилья на основе систем жилищных накопительных, жилищных облигаций и сертификатов, жилищных векселей и иных ценных бумаг.

1.2.5. Для достижения уставных целей Фонд вправе осуществлять следующие виды деятельности:

- направление собственных средств и привлеченных инвестиционных ресурсов на предоставление ипотечных займов как кредитным, так и иным организациям с целью выдачи ими физическим лицам кредитов (займов), так и непосредственно физическим лицам на приобретение (строительство) жилья;
- осуществление сделок по продаже закладных и уступке прав требований по рефинансированным и выданным ипотечным кредитам (займам);
- осуществление функций заказчика-застройщика;
- финансирование строительства жилья;
- получение кредитов и займов от кредитных организаций и иных юридических лиц, либо физических лиц.

1.2.6. Высшим органом управления Фонда является Правление Фонда, созданное для обеспечения соответствия деятельности Фонда уставным целям. Надзор за деятельностью Фонд, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда осуществляется через формируемый учредителем Попечительский совет Фонда.

1.2.7. Согласно ст. 4 Устава текущее руководство деятельностью Фонда осуществляет Директор Фонда, который является исполнительным органом и назначается на должность Учредителем (при создании), либо Правлением Фонда по согласованию с Председателем Совета министров Республики Крым на контрактной основе на срок, согласованный с Председателем Совета Министров Республики Крым.

На протяжении 2017 года должность директора Фонда занимал Дерябин Илья Валериевич (приказ Министерства строительства и архитектуры Республики Крым от 16.09.2016 года № 111-а), с которым в соответствии с установленной процедурой заключен трудовой договор от 16.09.2016 года № 31-ТД сроком на 3 (три) года.

1.3. **Деятельность Фонда в 2017 году.**

1. 3.1. Деятельность осуществлялась Фондом на протяжении всего периода 2017 года в соответствии с уставными целями и была направлена на:

- предоставление собственных средств и привлеченных (бюджетных) инвестиционных ресурсов на предоставление ипотечных займов физическим лицам на приобретение (строительство) жилья по программе «Жилье для российской семьи» согласно стандартов АО «Агентство по ипотечному жилищному кредитованию» и заключенных договоров участия в долевом строительстве, в том числе с использованием средств социальных выплат;
- финансирование строительства жилья, возводимого в рамках программы «Жильё для российской семьи» в г.Евпатории;
- участие в федеральных целевых программах по оказанию мер государственной поддержки в улучшении жилищных условий отдельным категориям граждан Республики Крым (ветеранам Великой Отечественной войны и приравненных к ним категорий, инвалидов и членов и семей);
- оказание содействия в обеспечении жильем экономического класса отдельных категорий граждан, утвержденного постановлением Совмина РК от 27.02.2017г. №104;
- выполнение заемщиками взятых на себя обязательств по заключенным договорам предоставления ипотечных займов;
- осуществление операций с ценными бумагами по продаже закладных и уступке прав требований по рефинансированным и выданным ипотечным кредитам (займам) и их сопровождение;
- осуществление функций заказчика-застройщика с привлечением средств дольщиков на строительство жилья экономического класса в г.Симферополе;
- финансирование строительства жилья;
- предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имуществ.

1.3.2. Фонд в соответствии с нормами Гражданского кодекса и Федерального Закона «О некоммерческих организациях» не имеет уставного капитала и осуществляет свою деятельность на основании целевого финансирования - добровольных имущественных взносов от учредителя Фонда в форме регулярных целевых поступлений на осуществление уставной деятельности, поступавших на счета Фонда в соответствии с постановлением Совета Министров Республики Крым № 156 от 30.03.2015 года «Об утверждении Порядка использования средств бюджета Республики Крым, предусмотренных на регулярные целевые поступления учредителя на осуществление уставной деятельности Некоммерческой организации «Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования» (с изменениями и дополнениями).

1.3.3. Фонд является членом саморегулируемой организации «НП «Объединение ипотечных компаний». Выданных лицензий у Фонда не имеется.

1.3.4. Списочная численность на 01.01.2018 года составила 22 человека, среднесписочная численность работающих за 2017 год составила 17 человек.

1.3.5. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», и согласно положений учётной политики Фонда.

1.3.6. Фонд применяет общую систему налогообложения и ведет раздельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках целевого финансирования.

2. Основные положения учетной политики

В 2017 году применялись Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденные приказом от 30.12.2016 г. №321.

Первоначальная стоимость ОС Фонда погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. По объектам, приобретенным за счет целевых поступлений и используемым в некоммерческой деятельности, амортизация не начисляется, а начисляется износ. Износ отражается на забалансовом счете 010.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Фонд не создает резерва на ремонт ОС.

Переоценка ОС не производится.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней стоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в непосредственную стоимость ТМЦ.

Фонд ведет как коммерческую, так и некоммерческую деятельность.
К некоммерческой деятельности относится предоставление социальных выплат отдельным категориям граждан по государственным программам.

К коммерческой деятельности Фонда относится:

- осуществление сделок по продаже закладных и уступке прав требований по рефинансированным и выданным ипотечным кредитам (займам), а также дальнейшее сопровождение переданных договоров займа;
- прочие операции, целью которых является получение прибыли, и соответствующие уставной деятельности фонда.

Расходы, связанные с некоммерческой деятельностью, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование» в разрезе отдельных Соглашений с Министерством строительства и архитектуры и Постановлений Правительства Республики Крым.

В 2017 году Фондом не производились расходы с целью получения дохода (коммерческие расходы отсутствуют).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных не создаются.

В 2017 году в рамках целевого финансирования на расчетный счет Фонда производились следующие поступления денежных средств:

Целевые поступления от учредителя на реализацию программ льготного ипотечного кредитования и осуществление уставной деятельности – 269050,8 тыс. руб. по Соглашению от 01.03.2017 г. № 3/06/2017/С.

Субсидия на финансовое обеспечение деятельности Фонда в 2017 году – 23000,0 тыс. руб. по Соглашению от 17.02.2017 г. № 1/06/2017/С.

Средства федерального бюджета на предоставление социальных выплат отдельным категориям граждан – 29909,0 тыс. руб., в т.ч.:

- по Соглашению от 11.04.2017г. № 4/06/2017/С – 28565,0 тыс. руб.;

- по Соглашению от 11.04.2017г. № 5/06/2017/С – 1344,0 тыс. руб.

Средства бюджета Республики Крым на предоставление субсидии на обеспечение жильем экономического класса отдельным категориям граждан 100000,0 тыс. руб. по Соглашению от 22.02.2017г. № 2/06/2017/С.

Доходы от хозяйственной деятельности в 2017 году составили 26909,0 тыс. руб., в т.ч.:

- доходы от реализации – 15133,6 тыс. руб.;

- внереализационные доходы – 11775,4 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль 5381,8 тыс. руб.

Полученная чистая прибыль 21527,2 тыс. руб. направлена в состав источников целевого финансирования уставной деятельности Фонда.

Поступления за счет возврата выданных займов и рефинансирования составили 108904,7 тыс. руб.

На 01.01.2017г. остаток средств по Соглашению от 25.04.2016г. № 03/06/2016/С 41531,7 тыс. руб.

На ведение уставной деятельности израсходовано 19259,4 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы, связанные с проведением андеррайтинга, продажей и сопровождением закладных (п.3.1.3.) - 56,0 тыс.руб.,

- расходы по обеспечению работы информационных систем корпоративных мультисервисных сетей, программно-аппаратных комплексов, веб-сайта Фонда (п.3.1.4.) – 250,1 тыс. руб.,

- за проектно-сметную документацию, инженерные изыскания, экспертизу, проверку достоверности сметной стоимости (п.3.1.5.) – 18945,8 тыс. руб.,

- плата за технологическое присоединение объектов жилищного строительства к сетям ресурсоснабжающих организаций (п.3.1.9.) – 75 тыс. руб.

В 2017г. были уплачены авансы, которые по состоянию на 31.12.2017г. остаются не зачтенными – 19786,2 тыс. руб., в т.ч.:

- ООО «Крымстройгарант» - 19 451,1 тыс. руб.;
- ГУП «Крымгазсети» -335,1 тыс. руб.

На 31.12.2017г. на расчетном счете в банке остаток средств по Соглашению с учетом уплаченных авансов 2486,1 тыс. руб.

На ведение уставной деятельности по Соглашению от 01.03.2017 г. № 3/06/2017/С израсходовано 116381,9 тыс. руб., в т.ч.:

- предоставлены ипотечные займы (п.7.1.) – 95000,0 тыс. руб.;

- оплата за проектно-сметную документацию, проведение ее экспертизы, проверки достоверности сметной стоимости для строительства жилья (п.7.5.)- 15582,9 тыс. руб.;

- оплата за услуги технического заказчика, строительный контроль (п.7.7.) – 274,2 тыс. руб.;

- оплата за технологическое присоединение объектов жилищного строительства (п.7.9.) - 122,9 тыс. руб.;

- обязательные платежи и взносы в связи с привлечением денежных средств участников долевого строительства (п.7.10.) - 5401,9 тыс. руб.

Остаток средств по Соглашению от 01.03.2017 г. № 3/06/2017/С на 31.12.2017г. 152668,9 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2017г. остаются не зачтенными авансы:
- ООО «Проминстрах» -38,9 руб.;
- ООО «Крымстройгарант» - 25000,00 руб.;
- Крымэнерго - 84,9 руб.

На 31.12.2017г. на расчетном счете в банке остаток средств по Соглашению от 01.03.2017 г. № 3/06/2017/С с учетом уплаченных авансов 127545,1 тыс. руб.

За счет средств федерального бюджета были произведены социальные выплаты отдельным категориям граждан на сумму 24050,9 тыс. руб., в т.ч.:

- по Соглашению от 11.04.2017г. № 4/06/2017/С– 23378,9 тыс. руб. (остаток неизрасходованных средств возвращен учредителю 22.01.2018г. в сумме 5858,1 тыс. руб.);

- по Соглашению от 11.04.2017г. № 5/06/2017/С – 672,0 тыс. руб. (остаток неизрасходованных средств возвращен учредителю 22.01.2018 года в сумме 672,0 тыс. руб.).

За счет субсидии на финансовое обеспечение деятельности Фонда в 2017 году были произведены расходы в сумме 20579,6 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда с отчислениями – 13869,9 тыс. руб.;

- командировочные расходы – 321,4 тыс. руб.;

- мебель для посетителей и сотрудников – 129,2 тыс.руб.;

- спецоценка условий труда 25,7 тыс. руб.;

- аренда помещения, содержание помещения, коммунальные услуги арендатору – 1713,0 тыс.руб.;

- оборудования для обеспечения надлежащих условий охраны труда – 224,3 тыс. руб.;

- приобретение и установка охранной системы – 123,1 тыс.руб.;

- государственная пошлина за государственную регистрацию договора участия в долевом строительстве - 474,0 тыс. руб.;

- членские взносы, получение кредитных отчетов, услуги нотариуса 127,2 тыс. руб.;

- проведение независимой оценки – 50,0 тыс. руб.;

- реклама уставной деятельности – 2246,9 тыс. руб.;

- на приобретение и обслуживание компьютерной и оргтехники, программного обеспечения – 803,3 тыс.руб.;

- офисная бумага и канцтовары - 222,3 тыс.руб.;

- услуги связи и почтовые расходы– 131,3 тыс.руб.;

- расчетно-кассовое обслуживание в банке – 10,5 тыс.руб.;

- прочие расходы – 107,5 тыс. руб.

Остаток средств по субсидии на содержание Фонда на 31 декабря 2017 года – 2420,4 тыс.руб. Не зачтены авансы на сумму 354572,00 руб. Остаток средств в сумме 2065,8 тыс. руб. возвращен учредителю 22.01.2018г.

За счет средств бюджета Республики Крым были произведены социальные выплаты отдельным категориям граждан на сумму 99940,2 тыс. руб. по Соглашению от 22.02.2017г. № 2/06/2017/С (остаток неизрасходованных средств на 31.12.2017 года в сумме 59,8 тыс. руб. возвращен учредителю 23.01.2018г.).

Директор **Дерябин И.В.**

Главный бухгалтер **Терехова Г.Г.**

05 марта 2018 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НКО „КРЫМСКИЙ РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ”
на 31 ДЕКАБРЯ 2017 года.
(за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.)

Заключение предназначено для
руководителей организации,
Территориального органа федеральной
службы государственной статистики,
других пользователей

Аудит, проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации, на основе следующих стандартов:

- МСА 700 «Формирование мнения и составление заключения о финансовой отчетности»;
- МСА 701 «Информирование о ключевых вопросах аудита в аудиторском заключении»;
- МСА 705 «Модифицированное мнение в аудиторском заключении»;
- МСА 706 «Разделы "Важные обстоятельства" и "Прочие сведения" в аудиторском заключении»;
- МСА 710 «Сравнительная информация – сопоставимые показатели и сравнительная финансовая отчетность»;
- МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».

Основные обстоятельства, при которых было составлено аудиторское заключение:

Аудируемое лицо является некоммерческой организацией;

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ, установленными в Российской Федерации, Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402 – ФЗ от 06.12.2011г. (с изменениями и дополнениями);

Аудируемое лицо не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Некоммерческая организация „Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования (далее именуется – Фонд) создана в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом „О некоммерческих организациях", распоряжением Совета министров Республики Крым „О создании некоммерческой организации „Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования" от 25 июня 2014г. №500 – р, приказом Министерства строительства и архитектуры Республики Крым от 15 сентября 2014г. №57.

Полное наименование	Некоммерческая организация „Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования"
Место и дата государственной регистрации и постановки на учет в налоговом органе	Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Симферополю 27 сентября 2014г.
ОГРН	1149102048127
ИНН	9102028611
КПП	910201001
Место нахождения	295000, Республика Крым, г.Симферополь, ул.Горького,3
Основной вид деятельности	64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Дополнительные виды деятельности	64.92.3 Деятельность по представлению денежных ссуд под залог недвижимого имущества
	68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЕ:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Аудит–АВ ЛТД». 295043,г. Симферополь.ул.Киевская 122-А,корп.3,кв 64. тел.факс. 03652 54–33–17.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица ОГРН 1159102014312 от 06 января 2015г. код ОКПО 00794187.

СРО НП «Московская аудиторская палата» Регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11503013332 от 06 марта 2015г.

СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11503013332 от 28 ноября 2016г. (сведения за регистрационным номером записи (РНЗ): 31603073668).

ВСТУПИТЕЛЬНЫЙ ПАРАГРАФ

Мы провели аудит достоверности прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности НКО „Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования" по состоянию на 31 декабря 2017г., для проведения аудита предоставлены следующие учетные регистры, первичные и регистрационные документы :

- Регистрационные государственные свидетельства и выписки;
- Устав НКО„Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования " утвержден протоколом №17 заседания Правления от 23 января 2017г.;
- Протоколы заседания Правления №17 от 23.01.2017г., №18 от 31.01.2017г., №19 от 14.03.2017г., №20 от 21.08.2017г., №21 от 14.09.2017г.;
- Главная книга, оборотно – сальдовая ведомость за 2017г.;
- Журналы проводок за 12 месяцев 2017г.;
- Первичные документы (избирательно, на усмотрение аудитора);
- Приказ „Об учетной политике на 2017г." №321 от 30.12.2016г.;
- Приказ „О проведении годовой инвентаризации" от 20 сентября 2017г. № 137 - а;
- Протокол заседания инвентаризационной комиссии по результатам проведения инвентаризации всех активов и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.10.2017г. №1 от 03.10.2017г.;
- Формы бухгалтерской отчетности за 2017г:
  - Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2017г,
  - Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2017г.,
  - Отчет об изменениях капитала за 12 месяцев 2017г,
  - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (приложение №3 к приказу №66н от 02.07.2010г.);
  - О целевом использовании полученных средств;

При проверке было установлено, что бухгалтерский (финансовый) учет в 2017г. осуществлялся на основании учетных регистров, данные в которых отображены из первичных документов. Состояние имеющихся первичных документов, журналов проводок, аналитических ведомостей и других регистров учета, удовлетворительный

Организация осуществляла бухгалтерский учет хозяйственных операций относительно имущества и результатов деятельности в натуральных единицах, в обобщенном денежном выражении путем непрерывного документального, взаимоувязываемого их отображения.

Бухгалтерский учет хозяйственных операций осуществлялся методом двойной

записи в соответствующих журналах проводок и аналитических ведомостях. Учет практически полностью автоматизирован.

В соответствии с Федеральным конституционным законом от 21 марта 2014г. №6 – ФКЗ организация осуществляла расчеты в наличной и безналичной формах в рублях.

Составление и представление бухгалтерской (финансовой), статистической отчетности в соответствующие государственные органы происходило своевременно.

Программа аудита была организована по классификации составляющих бухгалтерской (финансовой) отчетности на основании получения аудиторских доказательств:

- внеоборотные активы;
- оборотные активы;
- капитал и резервы;
- краткосрочные обязательства;
- доходы и расходы.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

Директор	Дерябин И.В.
Главный бухгалтер	Терехова Г.Г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем

аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудит также включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в отчетности и раскрытие в ней информации, того, что остатки на начало 2017г. не содержат ошибок, существенно влияющих на отчетность проверяемого периода, того, что остатки на конец 2016г. были верно перенесены на начало 2017г., путем опроса, сравнения, пересчета, выборочного исследования, тестирования остатков на бухгалтерских счетах, проверена информация, цифровой материал, положенный в основу представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31 декабря 2017г., а также оценка постоянства применения и соответствия применяемых принципов учета нормативным требованиям, по организации бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Мы осуществляли информационное взаимодействие с руководством, которое отвечает за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о замечаниях по результатам аудита, в том числе о недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляли в процессе аудита.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА).

Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодекса профессиональной этики аудиторов,

соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности НКО „Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала за 2017 год и пояснений к бухгалтерскому балансу.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение НКО „Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования", по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

СПРАВКА О ФИНАНСОВОМ СОСТОЯНИИ НКО „ КРЫМСКИЙ РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ " на 31 ДЕКАБРЯ 2017 года.

Для оценки финансового состояния организации, аудитор использовал информационное обеспечение (формы отчетности) и традиционные алгоритмы расчета системы показателей оценки финансово - хозяйственной деятельности организации.

Оценка ликвидности активов и платежеспособности

Информация относительно ликвидности и платежеспособности является необходимой для прогнозирования способности организации вовремя выполнять свои финансовые обязательства. Ликвидность касается наличия средств, в ближайшем будущем после выполнения финансовых обязательств данного периода, платежеспособность - наличию средств, в течение длительного периода для своевременного выполнения финансовых обязательств.

1.Коэффициент покрытия текущей ликвидности, свидетельствует о достаточности в ресурсах, которые, могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств.

$$К\,1 = \frac{\text{Оборот. активы}}{\text{Краткосроч. обязат.}} = \frac{517921}{8661} = \mathbf{59{,}80}$$

Коэффициент покрытия текущей ликвидности 59,80 (оптимальное значение > 1,0) означает, что фонд имеет ликвидный баланс. На каждый рубль текущих обязательств фонд имеет 59,80 рубля текущих активов.

2.Коэффициент быстрой ликвидности позволяет оценить, насколько возможно будет погасить текущие обязательства, если положение станет критическим, а товарные запасы не будут иметь никакой ликвидности.

$$К\,2 = \frac{\text{Оборот.активы – Запасы}}{\text{Краткосрочн.обязател.}} = \frac{517921}{8661} = \mathbf{59{,}80}$$

Коэффициент быстрой ликвидности 59,80 (оптимальное значение > 1,0) свидетельствует о том, что на каждый рубль текущей задолженности фонд имеет 59,80 рубля ликвидных активов и имеет достаточную платежеспособность.

3.Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности), самый жесткий показатель ликвидности, когда не только товарные запасы не будут иметь никакой ликвидности, но и дебиторская задолженность не сможет быть использована для немедленного погашения краткосрочных обязательств.

$$К\ 3 = \frac{\text{Денежные средства и их эквиваленты}}{\text{Краткосрочн. обязател.}} = \frac{452152}{8661} = \mathbf{52,21}$$

Краткосрочные обязательства оплачиваются своевременно (оптимальное значение 0,1 – 0,2), что свидетельствует о превышении суммарных денежных поступлений над перечислениями на дату составления баланса.

4.Коэффициент маневренности (подвижности) оборотных средств, характеризует степень подвижности, мобильности оборотных активов и сохранность платежеспособности.

$$К\ 4 = \frac{\text{Денежные средства и их эквиваленты}}{\text{Оборотн. активы}} = \frac{452152}{517921} = \mathbf{0,87}$$

Коэффициент маневренности оборотных средств 0,87 (оптимальное значение > 0), свидетельствует об устойчивом финансовом состоянии на дату составления баланса.

Рабочий капитал организации:

Рк = (Оборотн.активы) - (Краткосроч.обязат.) = 517921 - 8661 = **509260 тыс.рублей**

Наличие рабочего капитала свидетельствует о том, что фонд способен оплачивать текущую задолженность и имеет в своем распоряжении достаточные финансовые ресурсы для развития деятельности.

Оценка показателей финансовой устойчивости и структуры капитала.

Долгосрочная перспектива финансовой устойчивости организации характеризуется структурой источников средств, степенью зависимости от внешних инвесторов и кредиторов. Источниками средств организации является собственный и заемный капитал. Соотношение между этими величинами дает возможность оценить долгосрочную платежеспособность организации.

5.Коэффициент концентрации собственного капитала, определяет частицу средств, принадлежащих организации, в общей сумме средств, вложенных в ее имущество, и характеризует независимость от заемных средств.

$$К\ 5 = \frac{\text{Собств. капитал}}{\text{Пассивы организ.}} = \frac{740105}{748766} = \mathbf{0,99}$$

Коэффициент концентрации собственного капитала 0,99 (оптимальное значение > 0,5) свидетельствует о том, что фонд финансово независим от кредиторов.

6.Коэффициент маневренности собственного капитала показывает, какая часть капитала используется для финансирования текущей деятельности, а какая капитализирована.

$$К\ 6 = \frac{\text{Рабоч. капитал}}{\text{Собств. капитал}} = \frac{509260}{740105} = \mathbf{0,69}$$

Коэффициент маневренности составляет 0,69 (оптимальное значение > 0,5) свидетельствует о том, что собственный капитал используется на финансирование текущей деятельности.

7.Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами, характеризует возможность организации осуществлять деятельность беспрерывно.

$$К\ 7 = \frac{\text{Рабоч.капитал}}{\text{Краткосроч.обязат.}} = \frac{509260}{8661} = \mathbf{58,80}$$

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами 58,80(оптимальное значение > 0,1) свидетельствует о наличии собственных оборотных средств.

8.Коэфициент покрытия обязательств собственным капиталом, характеризует возможности организации погашать долгосрочные и краткосрочные

обязательства перед кредиторами.

$$К\ 8 = \frac{\text{Долгоср.+ краткоср.обяз.}}{\text{Собств.капит.}} = \frac{8661}{740105} = \mathbf{0{,}01}$$

Коэффициент покрытия обязательств 0,01 (оптимальное значение < 1,0) свидетельствует о независимости фонда от привлеченных средств.

Анализ рентабельности инвестиций и выручки от продаж.

Анализ рентабельности позволяет определить эффективность инвестиций в организацию и рациональность их использования. Экономическая эффективность - относительный показатель, который сравнивает полученный эффект, с вложенными ресурсами, для достижения этого эффекта.

Показатели рентабельности позволяют оценить влияние на чистую прибыль (убыток) таких показателей, как выручка от продаж, себестоимость продаж, а так же влияние на финансовые результаты коммерческих расходов, управленческих расходов, прочих доходов и расходов.

9.Коэффициент рентабельности активов показывает, какую прибыль (убыток) приносит весь капитал организации (внеоборотные, оборотные активы).

$$К\ 9 = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Стоимость активов}} = \frac{21527}{748766} = \mathbf{0{,}029}$$

Каждый рубль, вложенный в активы фонда, принес прибыль в 2,9 копейки.

10.Коэффициент рентабельности собственного капитала, характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования

$$К10 = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Собств.капитал}} = \frac{21527}{740105} = \mathbf{0{,}029}$$

На каждый рубль собственного капитала чистая прибыль составляет 2,9 копейки.

Оценка рентабельности выручки от продаж

11. Валовая прибыль (убыток) в каждом рубле выручки от продаж составляет.

$$К11 = \frac{\text{Валовая прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} = \frac{2794}{2794} = \mathbf{1{,}00}$$

На каждый рубль выручки от продаж валовая прибыль составляет 1,00 рубль.

12.Операционная прибыль (убыток) в каждом рубле выручки от продаж составляет.

$$К12 = \frac{\text{Операц. прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} = \frac{2794}{2794} = \mathbf{1{,}00}$$

На каждый рубль выручки от продаж операционная прибыль составляет 1,00 рубль.

13. Чистая прибыль (убыток) в каждом рубле выручки от продаж составляет.

$$К13 = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} = \frac{21527}{2794} = 7{,}70$$

На каждый рубль выручки от продаж чистая прибыль составляет 7 рублей 70 копеек.

Анализ показателей ликвидности и платежеспособности, финансовой устойчивости и структуры капитала, наличие существенной суммы рабочего капитала (денежных средств), свидетельствует о достаточных резервах для последующего развития деятельности фонда.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
Зимненко А.И.

Директор ООО «Аудиторская фирма «Аудит – АВ ЛТД» А.И.Зимненко

Квалификационный аттестат аудитора Зимненко Анатолия Ивановича №03 – 000663, выдан на неограниченный срок, протокол №217 от 30 июля 2014г., регистрационный номер записи (ОРНЗ) 21403050265 от 20 августа 2014г.

Дата аудиторского заключения 16 марта 2018г.

Прошито, пронумеровано и скреплено оттиском печати

41 (Сорок один) листов

Директор

Зимнненко А.И.

Подпись