Приложение № 1
к Приказу Министерства
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина Р
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация НКО "Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования"	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	910201001		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности фонд/частная	по ОКОПФ/ОКФС	20400	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) г.Симферополь, ул. Горького, 3				

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 16 г.[3]	На 31 декабря 20 15	На 31 декабря 20 14
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	216	78	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-
	Финансовые вложения	1170	66169	42601	-
	Отложенные налоговые активы	1180		-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190		-	-
	Итого по разделу I	1100	66385	42679	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210		-	96
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		-	-
	Дебиторская задолженность	1230	13 622	87	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85172	49472	-
	Прочие оборотные активы	1260	124	-	-
	Итого по разделу II	1200	98918	49559	96
	БАЛАНС	1600	**165303**	**92238**	**96**

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 16 г. [3]	На 31 декабря 20 15	На 31 декабря 20 14
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) [7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	78	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	160091	91568	96
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	160091	91646	96
	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	5212	592	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5212	592	-
	БАЛАНС	1700	**165303**	**82238**	**96**

Руководитель _____ Дерябин И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 20 17 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о прибылях и убытках

за год 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация НКО КР фонд развития жилищного строительства и ипотечног	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102028611		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности: фонд/частная	по ОКОПФ/ОКФС	70400		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 2016 г. [3]	За год 2015 г. [4]
	Выручка [5]	2110	1268	7
	Себестоимость продаж	2120	( )	( )
	Валовая прибыль (убыток)	2100		
	Коммерческие расходы	2210	( )	( )
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1268	7
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	11628	3505
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	Прочие доходы	2340		
	Прочие расходы	2350	( )	( )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12896	3512
	Текущий налог на прибыль	2410	(2579)	(702)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10317	2810

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 2016 г.[3]	За год 2015 г.[4]
	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 [6]	2500	10317	2810
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ (подпись) Дерябин И.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Терехова Г.Г. (расшифровка подписи)

"27" февраля 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2016
Организация: НКО "Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования"	по ОКПО	00472650
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	910201001
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99
Организационно-правовая форма/форма собственности: фонд/частная	по ОКОПФ/ОКФС	20400 | 16
Единица измерения: тыс. руб.	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 2014 г.[1]	3100	-	(-)	96	-	-	-
За 2015 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	96	-	-	96
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	96	x	-	96
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	91646	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.[2]	3200	-	(-)	91646	-	-	91646
За 20 16 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	160307	-	-	160307
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	160307	x	-	160307
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(216)	(-)	(-)	(216)
в том числе: убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(216)	x	(-)	(216)
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	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.[3]	3300	-	(-)	160091	-	-	160091

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[1]	Изменения капитала за 20 15 г.[2]		На 31 декабря 20 15 г.[2]
			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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[3]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[1]
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель _____ Дерябин И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " февраля 20 17 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за год 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: НКО "Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования"	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	910201001		
Вид экономической деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности: фонд/частная	по ОКОПФ/ОКФС	20400	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 2016 г.[1]	За год 2015 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	53476	3007
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1268	132
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		-
от перепродажи финансовых вложений	4113	47854	-
прочие поступления	4119	4354	2875
Платежи - всего	4120	(17533)	(2331)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3155)	(158)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12116)	(1972)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(2174)	(194)
прочие платежи	4129	(88)	(7)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	35943	676

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 16 г.[1]	За год 20 15 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	80752	7394
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	73716	6889
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7036	505
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(123302)	(49568)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(26018)	(78)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(97284)	(49490)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	-42550	-42174
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	263579	372203
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	263579	372203
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За год 2016 г.[1]	За год 2015 г.[2]
Платежи - всего	4320	(221272)	(281233)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(221272)	(281233)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	42307	90970
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**35700**	**49472**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**49472**	**-**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**85172**	**49472**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	-	-

Руководитель _____ Дерябин И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " февраля 2017 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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 [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 16 г.[1]	78	(-)	138	(-)	-	(-)	-	-	216	(-)
	5210	за 20 15 г.[2]	-	(-)	78	(-)	-	(-)	-	-	78	(-)
в том числе: *Машины и оборудование*		за 20 16 г.[1]	78	(-)	138	(-)	-	(-)	-	-	216	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	78	(-)	-	(-)	-	-	78	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: *(группа объектов)*		за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(группа объектов)*		за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.[1]	За 20 15 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
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	-	-	-

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 16 г.[1]	42601	-	49430	(25862)	-	-	-	66169	-
	5311	за 20 15 г.[2]	-	-	49490	(6889)	-	-	-	42601	-
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		за 20 16 г.[1]	-	-	47854	(47854)	-	-	-	-	-
		за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 16 г.[1]	42601	-	97284	(73716)	-	-	-	66169	-
	5310	за 20 15 г.[2]	-	-	49490	(6889)	-	-	-	42601	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 16 г.[1]	-	(-)	543	(543)	-	-	x	-	(-)
	5420	за 20 15 г.[2]	96	(-)	682	(778)	-	-	x	-	(-)
в том числе:	5401	за 20 16 г.[1]	-	(-)	543	(543)	-	-	x		(-)
сырье и материалы	5421	за 20 15 г.[2]	96	(-)	682	(778)	-	-	x	-	(-)
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 15 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г.[1]	87	(-)	414252	-	(400590)	(-)	-	-	13622	(-)
	5530	за 20 15 г.[2]	-	(-)	8918	-	(8831)	(-)	-	-	87	(-)
в том числе:	5511	за 20 16 г.[1]	-	(-)	18251	-	(6938)	(-)	-	-	11313	(-)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 15 г.[2]	-	(-)	1646	-	(1646)	(-)	-	-	-	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 16 г.[1]	-	(-)	1496	-	(1496)	(-)	-	-	-	(-)
	5532	за 20 15 г.[2]	-	(-)	8	-	(8)	(-)	-	-	-	(-)
расчеты с работниками по оплате труда	5513	за 20 16 г.[1]	-	(-)	12401	-	(12401)	(-)	-	-	-	(-)
	5533	за 20 15 г.[2]	-	(-)	5699	-	(5699)	(-)	-	-	-	(-)
расчеты с подотчетными лицами	5514	за 20 16 г.[1]	-	(-)	862	-	(774)	(-)	-	-	88	(-)
	5534	за 20 15 г.[2]	-	(-)	759	-	(759)	(-)	-	-	-	(-)
расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	за 20 16 г.[1]	-	(-)	7	-	(7)	(-)	-	-	-	(-)
	5535	за 20 15 г.[2]	-	(-)	125	-	(125)	(-)	-	-	-	(-)
	5516	за 20 16 г.[1]	-	(-)	2301	-	(127)	(-)	-	-	2174	(-)

расчеты по налогам и сборам в бюджет	5536	за 20 15 г.[2]	- (-)	-	- (-)	(-)	-	-	- (-)
расчеты с прочими кредиторами и дебиторами	5517	за 20 16 г.[1]	87 (-)	378934	- (378974)	(-)	-	-	47 (-)
	5537	за 20 15 г.[2]	- (-)	681	- (594)	(-)	-	-	87 (-)

Итого	5500	за 20 16 г.[1]	87	(-)	414252	-	(400590)	(-)	-	x	13622	(-)
	5520	за 20 15 г.[2]	-	(-)	8918	-	(8831)	(-)	-	x	87	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 16 г.[4]		На 31 декабря 20 15 г.[2]		На 31 декабря 20 14
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-
и т.д.						

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-	-
	5571	за 20 15 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 16 г.[1]	592	401253	-	(396633)	(-)	-	5212
	5580	за 20 15 г.[2]	-	3689	-	(3097)	(-)	-	592
в том числе:	5561	за 20 16 г.[1]	-	17533	-	(17533)	(-)	-	-
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 15 г.[2]	-	1646	-	(1646)	(-)	-	-
	5562	за 20 16 г.[1]	-	-	-	-)	(-)	-	-

обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	5582	за 20 15 г.[2]	-	-	-	-	)	(-)	-	-
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5563	за 20 16 г.[1]	509	2807	-	(126	)	(-)	-	3190
	5583	за 20 15 г.[2]	-	1437	-	928	)	(-)	-	509
в том числе: *расчеты с прочими кредиторами и дебиторами*	5564	за 20 16 г.[1]	83	380913	-	(378974	)	(-)	-	2022
	5584	за 20 15 г.[2]	-	606	-	(523	)	(-)	-	83

Итого	5550	за 20 16 г.[1]	592	401253	-	(396633)	(-)	x	3039 '10005 с. 12
	5570	за 20 15 г.[2]	-	3689	-	(3097)	(-)	x	592

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.[1]	За 20 15
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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: *(вид оценочного обязательства)*		-	-	(-)	(-)	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.[4]	На 31 декабря 20 15 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 16 г.[1]		За 20 15 г.[2]	
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	20 16 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 15 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 16 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 15 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

(в ред. Приказов Минфина России от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о целевом использовании средств
за год 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2016	12	31
Организация НКО "Крымский республиканский фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования"	по ОКПО	00472650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	910201001		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма/форма собственности фонд/частная	по ОКОПФ/ОКФС	20400	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 2016 г.[1]	За год 2015 г.[2]
Остаток средств на начало отчетного года	6100	48967	96
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	0	0
Членские взносы	6215	0	0
Целевые взносы	6220	179556	309412
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	0	0
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	10317	2810
Прочие	6250	73706	7066
Всего поступило средств	6200	263579	319288
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(201523)	(261464)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(87586)	(211282)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(0)	(0)
иные мероприятия	6313	(113937)	(50182)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(16613)	(7806)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	15086	(7123)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	358	(179)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	740	(259)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	174	(133)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	66	(33)
прочие	6326	189	(79)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	681	(785)
Прочие	6350	22	(362)
Всего использовано средств	6300	218839	(270417)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	93707	48967

Руководитель _____ Дерябин И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " февраля 20 17 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПРИЛОЖЕНИЕ

к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 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.Александра Невского, д.1, офис 510.

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: финансовое посредничество, не включенные в другие группировки (ОКВЭД 65.23).

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 2016 года должность директора Фонда занимал Дерябин Илья Валериевич (приказ Министерства строительства и архитектуры Республики Крым от 16.09.2015 года № 69-л), с которым в соответствии с установленной процедурой перезаключен трудовой договор от 16.09.2015 года № 18-ТД сроком на 1 год.

1.3. **Деятельность Фонда в 2016 году.**

1. 3.1. Деятельность осуществлялась Фондом на протяжении всего периода 2016 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.Евпатория;
- участие в реализации ФЦП «Жилище», подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»;
- участие в федеральных и республиканских целевых программ 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);
- выполнение заемщикам взятых на себя обязательств согласно заключенных договоров предоставления ипотечных займов;
- осуществление сделок по продаже закладных и уступке прав требований по рефинансированным и выданным ипотечным кредитам (займам).

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 01.01.2017 года составила 12 человек, среднесписочная численность работающих за 2016 год составила 10 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 2016 году применялись Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденные приказом 400 от 30.12.2015 г.

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 100 000 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 2016 году Фондом не производились расходы с целью получения дохода (коммерческие расходы отсутствуют).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных не создаются.

В 2016 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 – 101064,1 тыс. руб. по Соглашению от 25.04.2016 г. № 03/06/2016/С.

Субсидия на финансовое обеспечение деятельности Фонда в 2016 году – 9694,0 тыс. руб. по Соглашению от 15.02.2016 г. № 01/06/2016/С.

Средства федерального бюджета на предоставление социальных выплат отдельным категориям граждан – 14045,4 тыс. руб., в т.ч.:

- по Соглашению от 23.06.2016г. № 05/06/2016/С – 937,4 тыс. руб.;

- по Соглашению от 18.04.2016г. № 02/06/2016/С – 6577,2 тыс. руб.;

- по Соглашению от 07.04.2015г. № 3/06/С – 6530,8 тыс. руб. (вся сумма возвращенных гражданами средств перечислена учредителю 23.11.2016 года).

Получен возврат от граждан в связи с неиспользованием согласно законодательного регламента (средства по Соглашению от 30.07.2015г. № 5/06/С Федеральный бюджет– 2088,0 тыс. руб. (вся сумма возвращенных гражданами средств перечислена учредителю 22.12.2016 года).

Средства бюджета Республики Крым на предоставление социальных выплат отдельным категориям граждан 50576,1 тыс. руб., в т.ч.:

- по Соглашению от 25.04.2016г. № 04/06/2016/С – 50054,1 тыс. руб.;

- по Соглашению от 23.06.2016г. № 06/06/2016/С – 522,0 тыс. руб.

Получен возврат от граждан в связи с неиспользованием согласно законодательного регламента (средства по Соглашению от 31.08.2015г. № 6/06/С Республиканский бюджет – 2088,0 тыс. руб. (вся сумма возвращенных гражданами средств перечислена учредителю 22.12.2016 года).

Доходы от хозяйственной деятельности в 2016 году составили 12895,4 тыс. руб., в т.ч.:

- доходы от реализации – 8541,3 тыс. руб.;

- внереализационные доходы – 4354,1 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль 2579,1 тыс. руб.

Полученная чистая прибыль 10317,0 тыс. руб. направлена в состав источников целевого финансирования уставной деятельности Фонда.

За счет целевых поступлений выдано ипотечных кредитов на сумму 97283,6 тыс. руб.

Поступления за счет возврата выданных займов и рефинансирования составили 73715,8 тыс. руб.

На 01.01.2016г. остаток средств по Соглашению от 06.04.2015г. № 2/06/С 19032,5 тыс. руб.

На ведение уставной деятельности израсходовано 19032,5 тыс. руб., в т.ч.:

- предоставлены ипотечные займы (п.3.1.1.) – 18451,7 тыс.руб.;

- вступительные и членские взносы (п.3.1.2.) – 30,0 тыс.руб.,

- расходы, связанные с рассмотрением заявлений на предоставление ипотечных кредитов и предоставлением кредитов (займов) по стандартам ОАО «АИЖК» (п.3.1.3.) - 431,1 тыс.руб.,

- создание и обеспечение функционирования информационных сетей, программно-аппаратных комплексов, корпоративных мультисервисных сетей передачи данных, необходимых для ведения Фондом уставной деятельности (п.3.1.4.) – 119,7 тыс. руб.

На ведение уставной деятельности по Соглашению от 25.04.2016г. № 03/06/2016/С израсходовано 59532,4 тыс. руб., в т.ч.:

- предоставлены ипотечные займы (п.3.1.1.) – 43087,0 тыс. руб.;

- расходы, связанные с рассмотрением заявлений на предоставление ипотечных кредитов и предоставлением кредитов (займов) по стандартам ОАО «АИЖК» (п.3.1.3.) - 1493,3 тыс. руб.;

- создание и обеспечение функционирования информационных сетей, программно-аппаратных комплексов, корпоративных мультисервисных сетей передачи данных, необходимых для ведения Фондом уставной деятельности (п.3.1.4.) – 331,6 тыс. руб.;

- проектно-сметная документация, инженерные изыскания, проверка достоверности сметной стоимости для строительства жилья (п.3.1.5.) - 14488,6 тыс. руб.;

- расходы по оформлению земельных участков, предоставленных фонду в безвозмездное пользование на период строительства (п.3.1.6.) - 131,9 тыс. руб.

1 января 2017 года остаток средств на ведение уставной деятельности составил 41531,7 тыс. руб.

Уплачен в октябре аванс за технологическое присоединение сетей Крымэнерго (п.3.1.9.) – 621,5 тыс. руб.
Уплачен в ноябре аванс:
- ГУП «Крымгазсети» за технологическое присоединение сетей (п.3.1.9.) - 335,1 тыс.руб.,
-ГУП РК "КАРМ "Крымпроектреставрация"(п.3.1.5.) - 10303,3 тыс. руб.
Уплачен в декабре аванс:
-АО «Национальное бюро кредитных историй» на 1 квартал 2017г. - 34,3 тыс. руб.,
-ООО «Гарант» за годовое обслуживание в 2017г. - 54,0 тыс. руб.,
-ООО «КонсультантКрым» за годовое обслуживание в 2017 г. – 36,0 тыс. руб.
Итого уплачено авансов на сумму 11384,3 тыс. руб.

За счет средств федерального бюджета были произведены социальные выплаты отдельным категориям граждан на сумму 3609,9 тыс. руб., в т.ч.:

- по Соглашению от 23.06.2016г. № 05/06/2016/С– 522,0 тыс. руб. (остаток неизрасходованных средств возвращен учредителю 10.01.2017г. в сумме 415,4 тыс. руб.);

- по Соглашению от 18.04.2016г. № 02/06/2016/С – 3087,9 тыс. руб. (остаток неизрасходованных средств возвращен учредителю 03.10.2016 года в сумме 3489,3 тыс. руб.).

За счет субсидии на финансовое обеспечение деятельности Фонда в 2016 году были произведены расходы в сумме 9568,7 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда с отчислениями – 8769,4 тыс. руб.;

- командировочные расходы – 422,7 тыс. руб.;

- мебель для посетителей и сотрудников – 33,2 тыс.руб.;

- спецоценка условий труда 9,5 тыс. руб.;

- коммунальные услуги арендатору – 164,9 тыс.руб.;

- на приобретение и обслуживание компьютерной и оргтехники – 42,6 тыс.руб.;

- офисная бумага и канцтовары 73,2 тыс.руб.;

- услуги связи и почтовые расходы– 23,4 тыс.руб.;

- расчетно-кассовое обслуживание в банке – 4,8 тыс.руб.;

- прочие расходы – 25,0 тыс.руб.

Остаток средств на 1 января 2016 года – 125,3 тыс.руб. (в том числе уплачен аванс за обязательный ежегодный аудит – 50,0 тыс. руб. и аванс за спецоценку – 3,0 тыс. руб.).

За счет средств бюджета Республики Крым были произведены социальные выплаты отдельным категориям граждан на сумму 50428,6 тыс. руб., в т.ч.:

- по Соглашению от 25.04.2016г. № 04/06/2016/С – 49906,6 тыс. руб. (остаток неизрасходованных средств на 31.12.2016 года в сумме 147,5 тыс. руб. возвращен учредителю 10.01.2017 года);

- по Соглашению от 23.06.2016г. № 06/06/2016/С – 522,0 тыс. руб.

Директор **Дерябин И.В.**

Главный бухгалтер **Терехова Г.Г.**

27 февраля 2017 года

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА „АУДИТ – АВ ЛТД"
295043,г. Симферополь.ул.Киевская 122-А
код ОКПО 00794187 тел.факс. 03652 54 – 33 – 17
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица
ОГРН 1159102014312 от 06 января 2015г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ „ КРЫМСКИЙ РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ЖИЛИЩНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И ИПОТЕЧНОГО КРЕДИТОВАНИЯ"

на 31 ДЕКАБРЯ 2016 года.
(за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г.)

Заключение предназначено для
руководителей организации,
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);

Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016г.;

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
Вид деятельности	64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

ВСТУПИТЕЛЬНЫЙ ПАРАГРАФ

Мы провели аудит достоверности прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности НКО „КР фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования" по состоянию на 31 декабря 2016г., для проведения аудита предоставлены следующие учетные регистры, первичные и регистрационные документы :

- Главная книга (оборотно – сальдовая ведомость) за 2016г.;
- Журналы проводок за 12 месяцев 2016г.;
- Первичные документы (избирательно, на усмотрение аудитора);
- Приказ о внесении изменений в Положение об учетной политике на 2016г. №400 от 30.12.2015г.;
- Формы бухгалтерской отчетности за 2016г:
  - Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2016г,
  - Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2016г.,
  - Отчет об изменениях капитала за 12 месяцев 2016г,
  - Отчет о движении денежных средств за 12 месяцев 2016г.,
  - Приложение бухгалтерскому балансу.
- Регистрационные государственные свидетельства и выписки;
- Устав НКО „КР фонд развития жилищного строительства и ипотечного кредитования".

При проверке было установлено, что бухгалтерский (финансовый) учет в 2016г. 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.
Гл.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 2016г. не содержат ошибок, существенно влияющих на отчетность проверяемого периода, того, что остатки на конец 2015г. были верно перенесены на начало 2016г., 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 2016г., 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 С ОГОВОРКОЙ

При принятии решения о том, какой тип модифицированного мнения является надлежащим, проанализированы различные факторы.

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации основных средств в начале и в конце года. Мы смогли удостовериться в количестве основных средств, имевшихся в наличии на 31 декабря 2016 года, которые отражены в бухгалтерском балансе в сумме 78 тыс. рублей и 216 тыс.рублей соответственно.

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 нами мнения с оговоркой.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

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 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала за 2016 год и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, 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 2016 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 2016 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.

$$К\,1 = \frac{\text{Оборот. активы}}{\text{Краткосроч. обязат.}} = \frac{98918}{5212} = \mathbf{18,98}$$

Коэффициент покрытия текущей ликвидности 18,98 (оптимальное значение > 1,0) означает, что организация имеет ликвидный баланс. На каждый рубль текущих обязательств организация имеет 18,98 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.

$$К\,2 = \frac{\text{Оборот.активы} - \text{Запасы}}{\text{Краткосрочн.обязател.}} = \frac{98918}{5212} = \mathbf{18,98}$$

Коэффициент быстрой ликвидности 18,98 (оптимальное значение > 1,0) свидетельствует о том, что на каждый рубль текущей задолженности организация имеет 18,98 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.

$$К\,3 = \frac{\text{Денежные средства и их эквиваленты}}{\text{Краткосрочн. обязател.}} = \frac{85172}{5212} = \mathbf{16,34}$$

Краткосрочные обязательства оплачиваются своевременно(минимальное значение 0,05 – 0,1), 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.

$$К\,4 = \frac{\text{Денежные средства и их эквиваленты}}{\text{Оборотн. активы}} = \frac{85172}{98918} = \mathbf{0,86}$$

Коэффициент маневренности оборотных средств 0,86 (оптимальное значение > 0), свидетельствует об устойчивом финансовом состоянии на дату составления баланса.

Рабочий капитал организации:

Рк = (Оборотн.активы) - (Краткосроч.обязат.) = 98918 - 5212 = **93706 тыс.рублей**

Наличие рабочего капитала свидетельствует о том, что организация способна 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.

$$К\,5 = \frac{\text{Собств. капитал}}{\text{Пассивы организ.}} = \frac{160091}{165303} = \mathbf{0,97}$$

Коэффициент концентрации собственного капитала 0,97 (оптимальное значение > 0,5) свидетельствует о том, что организация финансово независима от кредиторов.

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

$$К\,6 = \frac{\text{Рабоч. капитал}}{\text{Собств. капитал}} = \frac{93706}{160091} = \mathbf{0,59}$$

Коэффициент маневренности составляет 0,59 (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.

$$К\,7 = \frac{\text{Рабоч.капитал}}{\text{Краткосроч.обязат.}} = \frac{93706}{5212} = \mathbf{17,98}$$

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами 17,98 (оптимальное значение > 1,0) свидетельствует о наличии собственных оборотных средств.

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

$$К\,8 = \frac{\text{Долгоср.+ краткоср.обяз.}}{\text{Собств.капит.}} = \frac{5212}{160091} = \mathbf{0,03}$$

Коэффициент покрытия обязательств 0,03 (оптимальное значение < 1,0) свидетельствует о независимости организации 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).

$$К\,9 = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Стоимость активов}} = \frac{10317}{165303} = \mathbf{0{,}062}$$

Каждый рубль, вложенный в активы организации, принес прибыль в 6,2 копейки.

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

$$К10 = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Собств.капитал}} = \frac{10317}{160091} = \mathbf{0{,}064}$$

На каждый рубль собственного капитала чистая прибыль составляет 6,4 копейки.

Оценка рентабельности выручки от продаж

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

$$К11 = \frac{\text{Валовая прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} = \frac{1268}{1268} = \mathbf{1{,}00}$$

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

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

$$К12 = \frac{\text{Операц. прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} = \frac{1268}{1268} = \mathbf{1{,}00}$$

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

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

$$К13 = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Выручка от продаж}} = \frac{10317}{1268} = 8{,}14$$

На каждый рубль выручки от продаж чистая прибыль составляет 8 рублей 14 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 организации.

Сведения о фирме и аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Аудит–АВ ЛТД».

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

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

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. Место нахождения:295043 г. Симферополь, ул. Киевская, 122–А, корп.3, кв.64.

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

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

Дата аудиторского заключения 21 февраля 2017г.

Прошито, пронумеровано и скреплено оттиском печати

42 (сорок два) листов

Директор

Зимненко А.И.

Подпись