



Аудиторская компания "БизнесАудит" (ООО)

107078 Москва, Уланский пер., д.14, кор. А, пом.1, оф.1
тел.632-01-83, www.7-consult.ru, e-mail: audit@7-consult.ru, ИНН 7707523791,
р/с № 40702810438040024932 в Московском банке Сбербанка России ПАО г.Москва, к/с 30101810400000000225,
БИК 044525225, свидетельство о членстве в СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» №7963

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Жилищно-строительного кооператива

«Мытищи»

ЗА 2016 ГОД

Май 2017 г.

Членам Жилищно-строительного кооператива «Мытищи».

Мнение

Мы провели аудит, прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Жилищно-строительного кооператива «Мытищи» (ОГРН 1155029008837, квартира 26, корпус 1, дом 21, проспект Олимпийский, Мытищи, Московская область, 141006), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о целевом использовании средств за 2016 год и пояснений к ним.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Жилищно-строительного кооператива «Мытищи» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом 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.

Ответственность руководства и членов правления аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство ЖСК несет ответственность за оценку способности кооператива 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 кооператив, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены правления кооператива несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности кооператива.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность ЖСК не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и 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 отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) 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 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;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами правления кооператива, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «Бизнес-Аудит»



Е. М. Степченко

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «БизнесАудит»
ОГРН 1047796566069
101000, Москва, Уланский переулок, дом 14, корпус
А, помещение 1, комната 1.
Член Саморегулируемой организации Аудиторов
Ассоциация «Содружество».
ОРНЗ 11606055390.

«18» мая 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация Жилищно-строительный кооператив "Мытищи"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Жилищные и жилищно-строительные кооперативы / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
141006, Московская обл, Мытищинский р-н, Мытищи г, Олимпийский пр-кт, дом № 21, корпус 1, квартира 26

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
01438034		
5029202418		
68.32.1		
20102		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	105 959	405	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	13	29	-
	Итого по разделу I	1100	105 972	434	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	367 009	430	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	139 765	93 347	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	506 774	93 777	-
	БАЛАНС	1600	612 746	94 211	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	609 032	93 664	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 182	440	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	67	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	610 281	94 104	-
	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	2 465	107	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 465	107	-
	БАЛАНС	1700	612 746	94 211	-

Руководитель

(подпись)

Кириллюк Елена Валерьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2017 г.



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

Организация Жилищно-строительный кооператив "Мытищи"

Идентификационный номер налогоплательщика

Ид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Жилищные и жилищно-строительные кооперативы / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2016	12	31
01438034		
5029202418		
68.32.1		
20102	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	94 104	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	72	318
Членские взносы	6215	1 640	478
Целевые взносы	6220	515 368	93 664
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	195	-
Всего поступило средств	6200	517 275	94 460
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(946)	(323)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(784)	(260)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	(20)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(162)	(42)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(210)	(33)
Прочие	6350	(9)	-
Всего использовано средств	6300	(1 165)	(355)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	610 214	94 104

Руководитель

(подпись)

Кириллюк Елена Валерьевна

(расшифровка подписи)



31 марта 2017 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ЖСК «Мытищи» создано в 2015 году, как добровольное объединение граждан, указанных в части 4 статьи 16.5 Федерального закона «Об деятельности жилищного строительства», на основе их совместных целей, удовлетворения потребностей указанных граждан и жилых помещений путем объединения силами кооператива своих денежных средств для строительства и переданном в безвозмездное срочное пользование для этих целей земельном участке многоквартирных домов, объектов инженерной инфраструктуры и объектов для эксплуатации жилищно-коммунальной инфраструктуры и объектов для эксплуатации жилья.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЖСК «Мытищи» ЗА 2016 ГОД

В 2016 году действующим законодательством не устанавливается в исполнительных функциях ЖСК «Мытищи» должности, подлежащие согласованию с органами государственной власти. В соответствии с постановлением № 28/05-16-П ЖСК от 25.05.2016 г. в размере 673 406 804,20 руб.

Численность членом на 31.12.2016 составляла 176 чел. Списочная численность работников ЖСК на 31.12.2016 составила 2 человека, на 31.12.2015 г. 2 человека.

ЖСК зарегистрировано по адресу: 141006, Московская область, г. Мытищи, Олимпийской проспект, дом 21, корпус 1, квартира 20.

Органами управления ЖСК являются:

- конференция членом кооператива;
- правление кооператива;
- председатель правления кооператива.

Функция единоличного исполнительного органа исполняет Кириллов Елена Валериевна - Председатель правления с 24 августа 2015г. на настоящее время.

Текущую деятельность кооператива осуществляет Правление кооператива, избирает из своего состава Председателя правления, который несет ответственность перед Общим собранием (конференцией) кооператива.

Правление кооператива избирается из числа членом кооператива общим собранием (конференцией) членом кооператива в количестве пяти человек на срок 5 лет (п. 103 Устава). Председатель правления избирается на срок полномочий Правления кооператива.

Члены Правления кооператива, за исключением Председателя правления, не получают вознаграждения за свою деятельность в правлении кооператива. Размер вознаграждения Председателя правления за свою деятельность и

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ЖСК «Мытищи» создано в 2015 году, как добровольное объединение граждан, указанных в части 4 статьи 16.5 Федерального закона "О содействии развитию жилищного строительства", на основе их членства в целях удовлетворения потребностей указанных граждан в жилых помещениях путем объединения членами кооператива своих денежных средств для строительства на переданном в безвозмездное срочное пользование для этих целей земельном участке многоквартирных домов, объектов инженерной инфраструктуры и объектов для эксплуатации жилья, а также последующего управления многоквартирными домами, объектами инженерной инфраструктуры и объектами для эксплуатации жилья.

В 2016 году деятельность ЖСК «Мытищи» заключалась в исполнении функции инвестора-застройщика по строительству жилого 17-этажного дома. Инвестиционная стоимость объекта определена протоколом согласования договорной цены к договору с генподрядчиком № 28/05-16-П/ЖСК от 26.05.2016 г. в размере 673 406 804,20 руб. ✓

Численность членов на 31.12. 2016 составляла 176 ✓ чел. Списочная численность работников ЖСК на 31.12. 2016 составила 2 человек, на 31.12.2015 г. 2 человека.

ЖСК зарегистрировано по адресу: 141006, Московская область, г. Мытищи, Олимпийский проспект, дом 21, корпус 1, квартира 26.

Органами управления ЖСК являются:

- конференция членов кооператива;
- правление кооператива;
- председатель правления кооператива.

Функции единоличного исполнительного органа исполняла:

- Кирилук Елена Валериевна - Председатель правления с 24 августа 2015г. по настоящее время

Текущую деятельность кооператива осуществляет Правление кооператива, избирает из своего состава Председателем правления, который подотчетен Общему собранию (конференции) кооператива.

Правление кооператива избирается из числа членов кооператива общим собранием (конференцией) членов кооператива в количестве пяти человек на срок 5 лет (п. 108 Устава). Председатель правления избирается на срок полномочий Правления кооператива.

Члены Правления кооператива, за исключением Председателя правления, не получают вознаграждение за свою деятельность в правлении кооператива. Размер вознаграждения Председателя правления за свою деятельность в

правлении кооператива определяется решением общего собрания (конференции) членов кооператива (п.121 Устава).

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости, накопленной за все время эксплуатации. Учет основных средств, поступивших за счет целевого финансирования, производится с использованием счета 83. Остатки по нему Минфин России рекомендует отражать в балансе по строке «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества».

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. На сумму снижения стоимости материалов резерв не создается.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Исходя из Инструкции по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н, и Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, расходы застройщика,

связанные с возведением объектов строительства, в том числе объектов долевого строительства у основного застройщика, отражаются в бухгалтерском учете с применением счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" (независимо от того, осуществляется это строительство подрядным или хозяйственным способом).

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ КООПЕРАТИВА ПО ВЗНОСАМ, ПОСТАВЩИКОВ И ПРОЧИХ ДЕБИТОРОВ И КРЕДИТОРОВ

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности отражаются по их видам. По истечении срока исковой давности дебиторская и кредиторская задолженности подлежат списанию. Общий срок исковой давности установлен в три года. Для отдельных видов требований законом могут быть установлены специальные сроки исковой давности, сокращенные или более длительные по сравнению с общим сроком. Срок исковой давности начинает исчисляться по окончании срока исполнения обязательств, если он определен, или с момента, когда у кредитора возникает право предъявить требование об исполнении обязательства.

ЦЕЛЕВЫЕ СРЕДСТВА, ФОНД НЕДВИЖИМОГО И ОСОБО ЦЕННОГО ДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

Поступление целевых средств отражается по методу начисления при одновременном соблюдении следующих условий:

- Паевые взносы начисляются при заключении паевого договора.
- Членские взносы начисляются ежемесячно согласно устава и протокола собрания членов ЖСК.
- Вступительные взносы начисляются при вступлении в кооператив

Учет ведется с применением субсчетов 83.03.1- членские взносы; 83.03.2- вступительные взносы; 86.03.3- паевые взносы. Одновременно в бухгалтерском учете признается дебиторская задолженность по внесению целевых взносов

Приобретение объектов основных средств за счет целевых средств отражается как увеличение по группам статей "Основные средства" и "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества". Выбытие объектов основных средств из-за невозможности использования отражается как уменьшение по группам статей "Основные средства" и "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества".

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2016 года не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ.

Данные бухгалтерской отчетности 2016 г. сформированы путём корректировки данных бухгалтерской отчетности за 2015 г. с учетом выявленных ошибок по отражению незавершенного строительства неисключительных прав на программные продукты со сроком полезного использования 3 года, порядка расчетов с Техническим заказчиком, как агентом между ЖСК и исполнителями работ по строительству.

Показатели бухгалтерской отчетности с учетом корректировок представлены в таблице:

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировок и	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
тыс. руб.				
Бухгалтерский баланс на 31.12.2015 г.				
1	Основные средства 1150	0	405	405
2	Прочие внеоборотные активы 1190	0	29	29
	Итого по разделу I 1100		434	434
21	Дебиторская задолженность 1230	0	430	430
2	Итого по разделу II 1200		430	430
3	Итого по активу 1600	93347	864	94 211
4	Целевые средства 1350	93341	763	94104
5	Итого по разделу III 1300	93341	763	94104
6	Кредиторская задолженность 1520	6	101	107
7	Итого по разделу V 1500	6	101	107
8	Итого по пассиву 1700	93347	864	94211

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Объекты основных средств принимались к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). По состоянию на 1 января 2016 г. Общество не переоценивало основные средства.

№ п/п	Наименование статьи (код строки)	на 01.01.2016г.	на 31.12.2016
1	Основные средства 1150	404 516,13	105 891 942,54
	в т.ч. расходы на строительство объектов основных средств	404 516,13	105 420 166,41
	Приобретение основных средств		67 260,00

ЖСК используется земельный участок, площадью 15 131 кв.м. предоставленный Муниципальным образованием «Городской округ Мытищи» в безвозмездное пользование по договору № 71 от 09.02.2016 г. на 3 года для строительства жилого дома. Кадастровая стоимость участка 144 070 573,05 руб.

ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы - неисключительные права на программные продукты в размере на 31.12.2016 – 29 тыс. руб. (на 31.12.2015г. -13 тыс. руб.).

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2016 г. у Общества отсутствуют открытые кредитные линии в банках РФ.

По состоянию на 31.12.2016 г., на 31.12.2015 г. сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы ЖСК недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2016 г., на 31.12.2015 г. открытых аккредитивов в пользу ЖСК нет.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре задолженности:

По группе статей "Дебиторская задолженность" ЖСК отражает задолженность членов кооператива и поставщиков (подрядчиков) по авансам выданным.

- Дебиторская задолженность членов кооператива на 31.12.2016г. составляет 314 591 931,13 рублей. Данная задолженность в основном обусловлена условиями договоров о рассрочке по уплате паевых взносов.
- Авансы выданные поставщикам и подрядчикам на 31.12.2016г. составляет 52 251 074,40 рублей. На 31.12.2015 авансы выданные поставщикам и подрядчикам - 430 000,00 рублей.

По группе статей «Кредиторская задолженность»:

- Кредиторская задолженность членам кооператива на 31.12.2016 составляет 166 135,00 рублей,
- Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам на 31.12.2016 составляет 2 298 812,55 рублей. На 31.12.2015г. задолженность поставщикам и подрядчикам составляла 100 000,00 рублей, задолженность по налогам 500,00 рублей.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

ЖСК не привлекало денежные средства посредством кредитов и займов.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году ЖСК не получало субсидии из федерального бюджета.

НАЛОГИ

ЖСК применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы»
Налогооблагаемая база для начисления налога на УСН в сумме 194 988,5 р. была определена исходя из полученных неустоек (пени), начислен налог за 2016г. в сумме 5 849,66 руб.

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЦЕЛЕВЫХ СРЕДСТВ

Источниками целевых средств в отчетном периоде согласно Уставу и заключённым договорам являются:

- Паевые взносы – 515 368 тыс. руб.
- Членские взносы – 1 640 тыс. руб.
- Вступительные взносы – 72 тыс. руб.
- ПРОЧИЕ источники - пени за несвоевременное внесение взносов – 195 тыс. руб.

Из них поступило фактически:

- Паевые взносы – 200 751 тыс. руб.
- Членские взносы – 1 637 тыс. руб.
- Вступительные взносы – 72 тыс. руб.

- ПРОЧИЕ источники - пени за несвоевременное внесение взносов – 195 руб.

Вступительные и членские взносы используются в основном на оплату расходов по содержанию аппарата управления ЖСК.

Средства, поступившие в качестве паевых взносов, используются для финансирования работ по строительству жилого дома.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На момент подписания бухгалтерской отчетности в члены ЖСК вступило 8 человек. Сумма дополнительно поступивших паевых взносов составила 40 800 тыс. руб.

Председатель правления

"31" марта 2017г.



Кирилюк Е. В.

Простуровано, пронумеровано
и скреплено печатью
16 (Шестнадцатъ) листов
Генеральный директор
ООО «БизнесАудит»

Степченко Е.М. _____

