

общество с ограниченной ответственностью
АЛТАЙСКИЙ ДОМ АУДИТА



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
некоммерческой организации
«Алтайский фонд развития
малого и среднего
предпринимательства»
за период с 01 января по 31
декабря 2019 г.

Барнаул 2020



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям некоммерческой организации
«Алтайский фонд развития малого и среднего
предпринимательства»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческой организации «Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства» (ОГРН 1072202003994, 656031, Алтайский край, г. Барнаул, улица Крупской, д. 101), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о целевом использовании средств за 2019 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2019 год, отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2019 год, включая основные положения учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение некоммерческой организации «Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В нарушение требования ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (утв. Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н) и ПБУ 10/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н) после даты отзыва лицензии у банка (АО «Зернобанк») в 2016 г. не был своевременно и в полном объеме сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в отношении



задолженности банка и продолжали признаваться в составе прочих доходов проценты по договору банковского вклада, в результате чего:

Завышены данные строки 2350 Прочие расходы Отчета о финансовых результатах за 2017 год на 13646 т.р.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческой организации «Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства» за 2017 год проводился другим аудитором (ООО фирма «Аудит-Сервис»), который выразил немодифицированное мнение данной отчетности 27 апреля 2018 года.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ФОНДА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство 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 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



руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета фонда несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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, 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 (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:

а) 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;

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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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



общество с ограниченной ответственностью
АЛТАЙСКИЙ ДОМ АУДИТА

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 совета фонда аудируемого лица, 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
независимого аудитора
Филиппев Дмитрий Юрьевич

Аудиторская организация:

ООО «Алтайский Дом Аудита»

ОГРН 1022201514895

656043, г. Барнаул, ул. Интернациональная, д. 95, офис 17.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 11606059811

**Дата аудиторского заключения
независимого аудитора**

«27» марта 2020 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация	Некоммерческая организация "Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства"	по ОКПО	83928188		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2221129510		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческая организация / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	88	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

Алтайский край, г. Барнаул, ул. Крупской, д. № 101

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Алтайский дом аудита"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2224059879
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1022201514895

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 028	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	65 785	4 779	942
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	120 000	120 000	120 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	33	28	100
	Итого по разделу I	1100	186 846	124 807	121 042
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	720	22	60
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	41 466	2 850	2 567
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	575 000	530 000	530 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 872	33 350	12 233
	Прочие оборотные активы	1260	109	76	34
	Итого по разделу II	1200	638 167	566 298	544 894
	БАЛАНС	1600	825 013	691 105	665 936

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	749 494	677 401	641 099
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	64 936	3 837	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	814 430	681 238	641 099
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	829	425	323
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	9 754	9 442	24 514
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 583	9 867	24 837
	БАЛАНС	1700	825 013	691 105	665 936

Руководитель _____

Слободчиков Антон
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
Организация	Некоммерческая организация "Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства"	по ОКПО	2019	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	83928188		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	2221129510		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческая организация / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	88	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	677 401	641 099
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	164 086	31 181
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	49 219	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	32 404	36 039
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	245 709	67 220
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(89 135)	(15 386)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(60 604)	(3 561)
	иные мероприятия	6313	(28 531)	(11 825)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(23 305)	(10 770)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(12 344)	(6 805)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(4 223)	(922)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(6 689)	(1 681)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	(1 216)
	прочие	6326	(49)	(146)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(61 099)	(4 762)
	Прочие	6350	(77)	-
	Всего использовано средств	6300	(173 616)	(30 918)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	749 494	677 401

Руководитель _____

(подпись)

**Слободчиков Антон
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Некоммерческая организация "Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Некоммерческая организация / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)	31 12 2019		
Форма по ОКУД	0710002		
по ОКПО	83928188		
ИНН	2221129510		
по ОКВЭД 2	64.99		
по ОКФС / ОКФС	88	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	8 655	5 504
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 655	5 504
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(24 836)	(20 021)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16 181)	(14 517)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	51 871	44 250
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	634	18 505
	Прочие расходы	2350	(2 068)	(10 722)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34 256	37 516
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 852)	(1 477)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 404	36 039

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2019
83928188		
2221129510		
64.99		
88	16	
384		

Организация Некоммерческая организация "Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность по ОКФС / ОКФС _____
 Некоммерческая организация / Частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	3 837	-	-	3 837
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	3 837	X	-	3 837
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	-	-	3 837	-	-	3 837
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3310	-	-	60 474	-	-	60 474
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	60 474	X	-	60 474
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
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	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	-	-	64 462	-	-	64 462

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	814 430	681 238	641 099



 Руководитель Слободчиков Антон Валерьевич (расшифровка подписи)

 (подпись)

2 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Некоммерческая организация "Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства"	Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Некоммерческая организация / Частная собственность	ИНН	83928188		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Некоммерческая организация / Частная собственность	по ОКВЭД 2	2221129510		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ	64.99		
			88	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	360 230	73 611
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 032	5 504
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	352 198	68 107
Платежи - всего	4120	(367 545)	(56 391)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(145 650)	(24 440)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 586)	(20 579)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 844)	(1 399)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(191 465)	(9 973)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 315)	17 220
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 800	7 800
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 800	7 800
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 963)	(3 882)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 963)	(3 837)
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	-	(45)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 163)	3 918

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(12 478)	21 138
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 350	12 233
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 872	33 350
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(21)

Руководитель

(подпись)

Слободчиков Антон
Валерьевич

(расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств за 2019 г. (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	1 028	-	-	-	-	-	-	1 028	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019г.	-	-	564	-	-	-	-	-	-	564	-
	5112	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Всего	5130	1	1	1	1	1	1
в том числе:							
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1	1	1	1

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	1 028	(1 028)	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	563	(563)	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-
Чат бот	5182	за 2019г.	-	90	(90)	-
	5192	за 2018г.	-	-	-	-
Мобильное приложение	5183	за 2019г.	-	250	(250)	-
	5193	за 2018г.	-	-	-	-
Сайт ЦИСС	5184	за 2019г.	-	125	(125)	-
	5194	за 2018г.	-	-	-	-
принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР						



Руководитель (подпись) Слу **Слободчиков Антон Валерьевич** (расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	4 779	-	61 079	(74)	-	-	-	-	-	65 785	-
	5210	за 2018г.	942	-	3 837	-	-	-	-	-	-	4 779	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	252	-	9 373	(74)	-	-	-	-	-	9 552	-
	5211	за 2018г.	252	-	-	-	-	-	-	-	-	252	-
Офисное оборудование	5202	за 2019г.	40	-	4 149	-	-	-	-	-	-	4 189	-
	5212	за 2018г.	40	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
Транспортные средства	5203	за 2019г.	4 487	-	-	-	-	-	-	-	-	4 487	-
	5213	за 2018г.	650	-	3 837	-	-	-	-	-	-	4 487	-
Другие виды основных средств	5204	за 2019г.	-	-	3 078	-	-	-	-	-	-	3 078	-
	5214	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5205	за 2019г.	-	-	33 179	-	-	-	-	-	-	33 179	-
	5215	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5206	за 2019г.	-	-	11 300	-	-	-	-	-	-	11 300	-
	5216	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	61 132	(53)	(61 079)	-
	5250	за 2018г.	-	3 837	-	(3 837)	-
в том числе:							
Пожаро-охранная сигнализация	5241	за 2019г.	-	401	-	401	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Системная камера Fujifilm EF-42	5242	за 2019г.	-	186	-	186	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Оборудования для сеансов ВКЗ для МКЗ	5243	за 2019г.	-	1 015	-	1 015	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Оборудование вещания в сети Интернет	5244	за 2019г.	-	737	-	737	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
Операторская БКЗ	5245	за 2019г.	-	151	-	151	-
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Пост охраны	5246	за 2019г.	-	76	-	76	-
	5256	за 2018г.	-	-	-	-	-
МФУ VersaLink B7035	5247	за 2019г.	-	373	-	373	-
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
Акустическая система БКЗ	5248	за 2019г.	-	1 106	-	1 106	-
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
Узел учета газа	5249	за 2019г.	-	340	-	340	-
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
Оборудование для доступа в Интернет		за 2019г.	-	4 010	-	4 010	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Оборудование для демонстрации презентаций БКЗ		за 2019г.	-	1 474	-	1 474	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Электронная очередь		за 2019г.	-	675	-	675	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2019г.	-	152	-	152	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Планшет Lenovo Yoga 10.1		за 2019г.	-	47	-	47	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Ультратабук Asus (ЦПЭ)		за 2019г.	-	56	-	56	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Моноблок (юр служба)		за 2019г.	-	41	-	41	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Каркасно-тентовая конструкция (ЦПП)		за 2019г.	-	50	-	50	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-

Каравато торговая конструкция (МБ)		за 2019г.	70	70
Жалюзи вертикальные с электроприводом БК3 1		за 2018г.	-	-
		за 2019г.	137	137
		за 2018г.	-	-
Жалюзи вертикальные с электроприводом БК3 2		за 2019г.	137	137
		за 2018г.	-	-
Жалюзи вертикальные с электроприводом БК3 3		за 2019г.	138	138
		за 2018г.	-	-
Световое оборудование БКС		за 2019г.	668	668
		за 2018г.	-	-
Экран Barcolet (16:10) 239/94 127*203		за 2019г.	53	53
		за 2018г.	-	-
Монитор президиума LG 55LV340C		за 2019г.	128	128
		за 2018г.	-	-
Алюминиевая входная группа		за 2019г.	99	99
		за 2018г.	-	-
Павильон спаренный		за 2019г.	73	73
		за 2018г.	-	-
Поломоечная машина BD 30/4 C		за 2019г.	111	111
		за 2018г.	-	-
Настенная зарядная станция с экраном Sametop		за 2019г.	48	48
		за 2018г.	-	-
Зарядная стойка для телефонов на 16 ячеек Locker		за 2019г.	68	68
		за 2018г.	-	-
Моноблок HP 24-f0024ur		за 2019г.	272	272
		за 2018г.	-	-
Мультимедиа проектор Eqson1024x768		за 2019г.	126	126
		за 2018г.	-	-
Компьютер Rames Gale		за 2019г.	473	473
		за 2018г.	-	-
Сервер Dero Storm 148Q1		за 2019г.	605	605
		за 2018г.	-	-
Планшетный компьютер Apple iPad Pro 12.9"		за 2019г.	105	105
		за 2018г.	-	-
Групповой терминал видеоконференцсвязи (сервер) VEGA X5 ВКС		за 2019г.	81	81
		за 2018г.	-	-
Комплексная трансформаторная подстанция с 2 трансформаторами		за 2019г.	447	447
		за 2018г.	-	-
Комплект звукоусилительной аппаратуры в сборе (мат. переключ., ресивер)		за 2019г.	43	43
		за 2018г.	-	-
Котел водогрейный в комплекте (котел, горелочное уст-во, пульт автом. упр.)		за 2019г.	253	253
		за 2018г.	-	-
Мультимедиа проектор для конференц-залов Panasonic PT-D5700EL		за 2019г.	172	172
		за 2018г.	-	-

	за 2019г. за 2018г.	42	42
У_Проектор мультимедийный Palawo 60 PG-L760E	-	-	-
Сервер DEPO Stom 1200L2	-	96	96
Сервер Rames Tornado	-	153	153
Система видеоконференций 4 точки с тарсированием на видео и аудио-формации в локальную сеть предп	-	680	680
Система синхрперевода беспроводная (20 абон., 3 языка+русский	-	491	491
Здание административнобытовое с мансардным этажом	-	33 179	33 179
Земельный участок по адресу ул. Мало-Тобольская 19	-	(11 300)	11 300
Транспортное средство: HYUNDAI N1 OCEAN VIEW	-	-	-
Транспортное средство: HYUNDAI CRETA URBAN GRAY VIN Z94DKR144175	-	2 164	2 164
	-	-	-
	-	1 673	1 673

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	148	-
в том числе:			
Автоматическая пожарная сигнализация	5261	96	-
Система видеонаблюдения	5262	52	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Слободчиков Антон
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

2 марта 2020 г.



3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	120 000	-	-	-	-	-	-	-	120 000
	5311	за 2018г.	120 000	-	-	-	-	-	-	-	120 000
в том числе: Депозитный договор	5302	за 2019г.	120 000	-	-	-	-	-	-	-	120 000
	5312	за 2018г.	120 000	-	-	-	-	-	-	-	120 000
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	530 000	-	45 000	-	-	-	-	-	575 000
	5315	за 2018г.	530 000	-	-	-	-	-	-	-	530 000
в том числе: Депозитный договор	5306	за 2019г.	530 000	-	45 000	-	-	-	-	-	575 000
	5316	за 2018г.	530 000	-	-	-	-	-	-	-	530 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	650 000	-	45 000	-	-	-	-	-	695 000
	5310	за 2018г.	650 000	-	-	-	-	-	-	-	650 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **Слободчиков Антон Валерьевич**
 (расшифровка подписи)



2 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	22	-	7 316	(6 619)	-	-	-	X	720	-
	5420	за 2018г.	60	-	2 103	(2 141)	-	-	-	X	22	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	22	-	7 316	(6 619)	-	-	-	-	720	-
	5421	за 2018г.	60	-	2 103	(2 141)	-	-	-	-	22	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Слободчиков Антон
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

2 марта 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	71 581	68 731	234 170	-	(204 554)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 197
	5530	за 2018г.	71 297	68 731	73 319	-	(73 035)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 581
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	985	-	140 550	-	(102 064)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 471
	5532	за 2018г.	296	-	22 800	-	(22 111)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	985
Прочая	5513	за 2019г.	70 596	68 731	102 620	-	(102 490)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 726
	5533	за 2018г.	71 001	68 731	50 519	-	(50 924)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 596
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2019г.	71 581	68 731	234 170	-	(204 554)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 197
	5520	за 2018г.	71 297	68 731	73 319	-	(73 035)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 581

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	425	141 682	-	(141 278)	-	-	-	-	829
	5580	за 2018г.	324	30 398	-	(30 298)	-	-	-	-	425
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	23	117 462	-	(117 399)	-	-	-	-	86
	5581	за 2018г.	1	26 898	-	(26 876)	-	-	-	-	23
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	402	1 864	-	(1 854)	-	-	-	-	412
	5583	за 2018г.	323	3 500	-	(3 421)	-	-	-	-	402
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	-	22 356	-	(22 025)	-	-	-	-	331
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г.	425	141 682	-	(141 278)	-	-	-	-	829
	5570	за 2018г.	324	30 398	-	(30 298)	-	-	-	-	425

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись)  **Слободчиков Антон Валерьевич**
 (расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	2 863	1 215
Расходы на оплату труда	5620	12 113	10 349
Отчисления на социальные нужды	5630	3 707	3 140
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	6 153	5 317
Итого по элементам	5660	24 836	20 021
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24 836	20 021

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



Слободчиков Антон
Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

2 марта 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 442	2 693	(2 380)	-	9 755
в том числе:						
Резерв по отпускам за счет субсидии	5701	-	980	(499)	-	481
Резерв по отпускам	5702	908	1 713	(1 787)	-	834
Резерв по обременительным контрактам	5703	8 534	-	(94)	-	8 440



Руководитель _____
 (подпись) **Слободчиков Антон Валерьевич**
 (расшифровка подписи)

2 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
5810		550 102	407 707	347 984
Выданные - всего				
в том числе:				
5811		-	-	-



Слободчиков Антон
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель

2 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

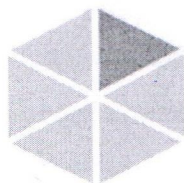
Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	274 404	-	274 404	31 181
в том числе:					
на текущие расходы	5901	213 305	-	213 305	27 344
на вложения во внеоборотные активы	5905	61 099	-	61 099	3 837
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-

Слободчиков Антон
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

2 марта 2020 г.





**АЛТАЙСКИЙ
ФОНД МСП**

**НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«АЛТАЙСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО
И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА»**

656056, Алтайский край, г. Барнаул,
ул. Мало - Тобольская, 19
телефон: +7 3852 22-92-59
e-mail: info@altfond.ru

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств некоммерческой
организации «Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства»
за 2019 г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Алтайский фонд развития малого и среднего предпринимательства» (далее по тексту – Фонд) за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2019 г.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание фонда

НО «Алтайский фонд МСП» зарегистрирована как некоммерческая организация 12 декабря 2007 года. Юридический адрес Фонда: 656031, г. Барнаул, ул. Крупской, 101.

Фонд создан Администрацией Алтайского края в лице Управления по развитию предпринимательства и рыночной инфраструктуры с целью содействия развитию кредитования субъектов малого и среднего предпринимательства (СМСП) на территории Алтайского края. В начале 2018 года в структуру Фонда вошли следующие Центры: Центр поддержки предпринимательства, Центр инноваций социальной сферы, Центр поддержки экспорта и Центр бизнес-инкубирования. Таким образом, деятельность Фонда направлена на комплексную поддержку и развитие малого и среднего предпринимательства в крае. По состоянию на 31 декабря 2019 года в программе Фонда принимают участие 15 банков. Среднесписочная численность работников в 2019 году составила 32 человека.

Исполнительный и контрольные органы Фонда:

Единоличным исполнительным органом Фонда является Директор Слободчиков Антон Валерьевич.

Контроль за деятельностью Фонда осуществляют Попечительский Совет и Совет Фонда. Так же Фонд предоставляет информацию о деятельности Учредителю.

1.2. Структура источников финансирования Фонда

По состоянию на отчетную дату источниками финансирования деятельности Фонда являются субсидии, предоставляемые из бюджета субъекта Российской Федерации и из бюджета Российской Федерации, а также собственные средства, полученные за счет предпринимательской деятельности, связанной с уставными целями Фонда.

1.3. Описание деятельности Фонда

Основными видами деятельности Фонда являются:

- обеспечение доступа субъектам малого и среднего предпринимательства и (или) организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, к кредитным и иным финансовым ресурсам, развитие системы поручительств и независимых гарантий по основанным на кредитных договорах, договорах займа, договорах финансовой аренды (лизинга) договорах о предоставлении банковской гарантии и иных договорах обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства и (или) организаций, образующих инфраструктуру поддержки малого и среднего предпринимательства;

- бизнес-инкубирование субъектов малого и среднего предпринимательства в Алтайском крае.

Дополнительными видами деятельности Фонда являются:

- координация и методическое сопровождение деятельности информационно-консультационных центров поддержки предпринимательства;

- содействие субъектам малого и среднего предпринимательства в доступе к различным формам государственной поддержки;

- создание условий для успешного развития малого и среднего предпринимательства путем оказания консультационных, методических, бухгалтерских, юридических и прочих услуг;

- развитие молодежного, социального предпринимательства, содействие в продвижении и реализации субъектами малого и среднего предпринимательства социально направленных проектов;

- осуществление функций по координации экспортно-ориентированных субъектов малого и среднего предпринимательства;

- формирование единой информационной среды, объединяющей основные направления поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства;

- участие в разработке форм и механизмов поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства;

- оказание услуг субъектам малого и среднего предпринимательства по доступу к информационным базам данных и иным информационным ресурсам;

- содействие в организации взаимодействия субъектов малого и среднего бизнеса между собой и с крупными промышленными предприятиями с целью развития кооперации и субконтрактации;

- организация и проведение для субъектов малого и среднего предпринимательства мероприятий, семинаров, тренингов, конференций, выставок, ярмарок и иных мероприятий;

- организация работы по разработке и выпуску региональных информационных материалов по вопросам организации и сопровождения бизнеса;

- осуществление функций по эксплуатации, техническому обслуживанию и текущему содержанию имущества, в том числе переданного Фонду для осуществления уставной деятельности;

- образовательная деятельность.

Фонд не имеет филиалов и представительств, не владеет долями в иных юридических лицах, не является соучредителем других организаций.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Фонда сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106Н в редакции от 28.04.2017 № 69Н:

- допущение имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Фонда учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущение непрерывности деятельности Фонда, которое состоит в том, что он предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Фонда в 2019 году, отражены ниже в соответствующих раздела пояснений.

Учетная политика утверждена приказом № 22-ОД от 29.12.2017 года.

4. Учет доходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направленной деятельности организации подразделяются на:

- доходы от основных видов деятельности;
- прочие доходы.

Одним из основных видов деятельности Фонда является предоставление поручительств. Доходами от этого вида деятельности является выручка от оплаты комиссии за предоставление поручительств.

Вторым основным видом деятельности является бизнес-инкубирование субъектов малого и среднего предпринимательства. Доходами от данного вида деятельности считается выручка от поступления арендных платежей резидентов бизнес-инкубатора.

Прочими доходами Фонда, относящимися к выручке являются:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации (аренда помещений инфраструктуры фонда);
- возмещение коммунальных расходов Фонда;
- оказание платных услуг Центрами и Централизованными службами Фонда;
- пожертвования и (или) взносы сторонних организаций, предназначенные для дальнейшего использования при награждении субъектов МСП, являющихся победителями различных мероприятий, проводимых Фондом.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Прочими доходами являются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

- прочие доходы.

5. Учет расходов

Учет затрат на производство и реализацию осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по основным видам деятельности;

- расходы, направленные на деятельность Центров;

- прочие расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

- сумма расхода может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Расходами по основным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по предоставлению поручительств субъектам МСП и услуг бизнес-инкубирования .

К прочим расходам относятся:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в резервы по сомнительным долгам;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- транспортный налог;
- подарки юридическим и физическим лицам;
- перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью, спонсорская помощь, добровольное пожертвование;
- госпошлина;
- прочие расходы.

6. Учет финансовых вложений

Финансовыми вложениями Фондом признаются размещенные временно свободные денежные средства на депозитных счетах в банках-партнерах. Размещение временно свободных средств на депозитных счетах и соответственно заключение договора с банками-партнерами осуществляется на основании решений экспертного совета Фонда и в рамках лимитов, установленных Советом Фонда, заключаются на размещение денежных средств.

7. Учет целевых взносов.

Учет целевых взносов на осуществление уставной деятельности ведется на счете 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетами учета денежных средств.

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется в разрезе полученных на основании соглашений субсидий и в разрезе уровней бюджета, предоставивших данные субсидии.

К целевым поступлениям относятся средства бюджетов Алтайского края и Российской Федерации.

8. Учет обеспечения обязательств и платежей выданных.

Аналитический учет по счету 009 «Обеспечения обязательств выданных» ведется по каждому выданному поручительству. Суммы обеспечений, учтенные на счете, списываются по мере погашения основной суммы долга перед банком-партнером.

9. Операции со связанными сторонами

9.1. Операций со связанными сторонами в Фонде нет.

9.2. Сумма вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в отчетном периоде составила 4 221 890 (четыре миллиона двести двадцать одна тысяча восемьсот девяносто) рублей 21 копейка.

9.3. В силу специфики организационно-правовой формы у Фонда бенефициаров нет.

10. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Отсутствуют.

11. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Фонда отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату у Фонда имеется текущая задолженность по налогу в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 409 956 (четыреста девять тысяч девятьсот пятьдесят шесть) рублей, а также по транспортному налогу в сумме 1 677 (одна тысяча шестьсот семьдесят семь) рублей.

12. Информация о прекращении деятельности

Фонд по результатам хозяйственной деятельности не имеет оснований, предусмотренных п. 4 ПБУ 16/02 для прекращения своей деятельности, либо отдельных ее направлений.

13. Раскрытие информации о непрерывной деятельности Фонда

По результатам хозяйственной деятельности Фонда за 2019 год нет оснований и фактов для сомнений в непрерывности деятельности или в ликвидации Фонда, требующих отражения в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 ПБУ 1/2008.

14. Табличная информация – представлена в пояснениях в табличной форме.

«02» марта 2020г.



/Слободчиков А. В./

ПРОНУМЕРОВАНО, ПРОШНУРОВАНО,
ОПЕЧАТАНО ПЕЧАТЬЮ ЛИСТОВ

№ 05 *20*10* Г.

ПОДПИСЬ **ФИЛИПЬЕВ ДЮ**

