

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Фонда «Микрокредитная компания Фонд развития малого и  
среднего предпринимательства ЗАО Северск»**

**за 2017 год**

**САМАРА**

**2018**

**УЧРЕДИТЕЛЮ Фонда «Микрокредитная компания Фонд развития малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск»**

**МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда «Микрокредитная компания Фонд развития малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск» (ОГРН 1137000000587, Российская Федерация, 636013, Томская обл., г. Северск, ул. Победы, д.27а), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Фонда «Микрокредитная компания Фонд развития малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 (финансовой) 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 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.

#### 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 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 (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;

- д) 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.



Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

**Приложения:** Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда "МКК ФРМСП ЗАТО Северск" за 2017 год на 40 листах.

«24» июля 2018 г.

**Директор ООО «ВС-Аудит»**

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «Волга-Сервис-Аудит», ОГРН 1056315129067,  
443010, г. Самара, ул. Красноармейская, д. 1, офис 308,  
член саморегулируемой организации аудиторов «РСА»,  
ОРНЗ 10603044347

**А.Б. Мелешенко**

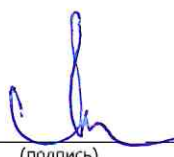
**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2017 г.**

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
		21	3	2018
Организация ФОНД " МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК"	по ОКПО	12442950		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7024999200		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) Томская обл, г.Северск				

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.1	Нематериальные активы	1110	7	7	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.2	Основные средства	1150	283	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.3	Финансовые вложения	1170	28 433	3 560	11 912
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 723	3 567	11 912
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.4	Дебиторская задолженность	1230	5 290	3 111	3 133
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	10	-	3
	расчеты по социальному страхованию	1232	-	-	5
	расчеты с дебиторами и кредиторами на основании решения суда	1233	5 229	3 100	3 099
	расчеты с дебиторами и кредиторами по начисленным процентам	1234	51	11	26
5.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 469	5 374	1 802
5.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 121	47 360	15 833
	в том числе:				
	расчетные счета	1251	30 121	47 360	15 833
5.6	Прочие оборотные активы	1260	80	-	-
	Итого по разделу II	1200	37 960	55 845	20 768
	<b>БАЛАНС</b>	1600	66 683	59 412	32 680

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ<sup>6</sup></b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
5.7	Целевые средства	1350	61 498	56 336	29 512
	в том числе:				
	финансовая поддержка субъектам малого и среднего предпринимательства (гранты)	1351	975	2 494	11 122
	содержание и ведение уставной уставной деятельности	1352	-	238	1
	целевые взносы	1353	-	-	-
	финансовая поддержка субъектам малого и среднего предпринимательства (микрорайоны)	1354	57 128	52 328	17 714
	прибыль на финансирование уставной деятельности	1355	3 395	1 276	675
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	61 498	56 336	29 512
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.4	Кредиторская задолженность	1520	5 113	3 038	3 168
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	-	6	-
	расчеты с прочими кредиторами	1522	5 000	3 000	3 000
	расчеты с бюджетом по налогам и сборам	1523	113	32	168
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	-	-	-
	расчеты с персоналом по оплате труда	1525	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.8	Оценочные обязательства	1540	72	38	-
	в том числе:				
	Резерв по отпускам	1541	72	38	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 185	3 076	3 168
	<b>БАЛАНС</b>	1700	66 683	59 412	32 680

Руководитель



Лысых А.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 " марта 2018 г.

## Примечания

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 именуется 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.

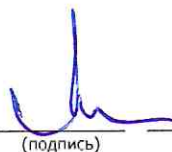
**Отчет о финансовых результатах**  
за 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710002		
		21	3	2018
Организация ФОНД " МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК"	по ОКПО	12442950		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7024999200		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2017 г. <sup>3</sup>	За 2016 г. <sup>4</sup>
5.9	Выручка <sup>5</sup>	2110	1 194	831
5.9	Себестоимость продаж	2120	( 1 580 )	( 934 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(386)	(103)
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(386)	(103)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
5.10	Прочие доходы	2340	3 179	969
5.10	Прочие расходы	2350	( 154 )	( 110 )
	в том числе:			
	судебные расходы и арбитражные сборы	2351	( 105 )	( 54 )
	услуги банка	2352	( 34 )	( 29 )
	оценочные обязательства	2353	( (27) )	( 27 )
	безвозмездная передача имущества (призы, сувениры) субъектам малого и среднего предпринимательства	2354	( 32 )	( - )
	вступительный взнос	2355	( 10 )	( - )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 639	756
5.11	Текущий налог на прибыль	2410	( 520 )	( 155 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 119	601

Пояснение <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2017 г. <sup>3</sup>	За 2016 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>6</sup>	2500	2 119	601
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Лысых А.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 " марта 2018 г.

## Примечания

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 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. Приказа Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

### Отчет об изменениях капитала

за 2017 г.

Коды	
0710003	
21	3
12442950	
7024999200	
64.99	
70400	16
384	

форма по ОК/УД

Дата (число, месяц, год)

Организация **ФОНД " МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК"**

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 Фонды/Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

### 1. Движение капитала

Код НИ/ стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3100	Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	29 512	-	-	29 512
3210	Увеличение капитала - всего: За 2016 г. <sup>2</sup>	-	-	26 223	-	601	26 824
3211	в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	601	601
3212	переоценка имущества	x	x	-	x	-	-
3213	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	26 223	x	-	26 223
3214	дополнительный выпуск акций	-	-	-	x	x	x
3215	увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	x	-	x
3216	реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-

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

### Отчет об изменениях капитала

за 2017 г.

Коды	
0710003	
21	3   2018
12442950	
702499200	
64.99	
70400	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ФОНД " МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК"

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 фонды/Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

#### 1. Движение капитала

Код НИ/ стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3100	Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.1	-	( - )	29 512	-	-	29 512
3210	За 2016 г.2	-	-	26 223	-	601	26 824
3211	в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	601	601
3212	переоценка имущества	x	x	-	x	-	-
3213	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	26 223	x	-	26 223
3214	дополнительный выпуск акций	-	-	-	x	x	x
3215	увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
3216		-	-	-	-	-	-

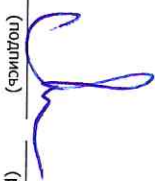
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 16 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал – всего</b>					
до корректировок	3400	29 512	601	26 223	56 336
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	29 512	601	26 223	56 336
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
<b>Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b>					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код НИИ/ Стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 17 г. <sup>3</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>	20 15 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	61 498	56 336	29 512

Руководитель



Лысых А.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 " марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предьдущему.
2. Указывается предьдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств**

за 2017 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды
	Форма по ОКУД	0710004
		21   3   2018
Организация ФОНД " МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК"	по ОКПО	12442950
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7024999200
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400   16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	11 660	38 942
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 149	829
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидия из муниципального бюджета на пополнение фондов для выдачи микрозаймов	4114	4 800	34 614
субсидия из муниципального бюджета на финансирование текущих расходов	4115	2 619	2 500
прочие поступления	4119	3 092	999
Платежи - всего	4120	( 6 821 )	( 12 168 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 1 615 )	( 583 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 3 139 )	( 1 931 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( 439 )	( 291 )
взносов в государственные внебюджетные фонды	4125	( - )	( 591 )
иных налогов и сборов	4126	( 51 )	( 50 )
предоставление грантов на ведение предпринимательской деятельности	4127	( 1 500 )	( 8 569 )
прочие платежи	4129	( 77 )	( 153 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 839	26 774

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	12 707	9 488
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	12 707	9 488
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 34 785 )	( 4 735 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
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	( 34 785 )	( 4 735 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(22 078)	4 753
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
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	( - )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(17 239)	31 527
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	47 360	15 833
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	30 121	47 360
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Лысых А.С.

(расшифровка подписи)

" 21 " марта 2018 г.

## Примечания

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

**Отчет о целевом использовании средств**

за 2017 г.

Организация <b>ФОНД " МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК"</b>	Форма по ОКУД 0710006	Коды 21   3   2018 12442950
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7024999200	
Вид экономической деятельности <b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 64.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Фонды/Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС 70400   16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ 384	

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2017 г. <sup>1</sup>	За 2016 г. <sup>2</sup>
Остаток средств на начало отчетного года	6100	56 336	29 512
<b>Поступило средств</b>			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	2 119	601
Прочие	6250	7 419	51 337
содержание и ведение уставной деятельности	6251	2 619	2 500
финансовая поддержка субъектам малого и среднего предпринимательства	6252	-	-
ведение микрофинансовой деятельности	6253	4 800	48 837
<b>Всего поступило средств</b>	6200	9 538	51 938
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( 1 639 )	( 22 851 )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( 38 )	( - )
микрозаймы субъектам малого и среднего предпринимательства	6314	( - )	( 14 223 )
финансовая поддержка субъектам малого и среднего предпринимательства (гранты)	6315	( 1 520 )	( 8 628 )
иные мероприятия	6313	( 81 )	( - )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 2 737 )	( 2 263 )
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 2 386 )	( 2 098 )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( - )	( - )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( 109 )	( 134 )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( - )
прочие	6326	( 242 )	( 31 )
услуги связи, Интернет, почтовые услуги	6327	( 42 )	( 20 )
прочие расходы	6328	( 200 )	( 11 )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( - )
Прочие	6350	( - )	( - )
возврат субсидии	6351	( - )	( - )
<b>Всего использовано средств</b>	6300	( 4 376 )	( 25 114 )





**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
**И**  
**ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ФОНДА «МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ФОНД РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО**  
**ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗАТО СЕВЕРСК»**  
**ЗА 2017 ГОД**

## Содержание

1.	Общие сведения.....	3
2.	Основные положения учетной политики.....	4
2.1.	Нематериальные активы .....	4
2.2.	Основные средства.....	4
2.3.	Запасы .....	5
2.4.	Дебиторская и кредиторская задолженность .....	5
2.5.	Финансовые вложения .....	6
2.6.	Денежные средства .....	6
2.7.	Налоги и сборы .....	6
2.8.	Целевые средства.....	7
2.9.	Оценочные обязательства .....	7
2.10.	Доходы и расходы .....	7
3.	Изменения в учетной политике на 2018 год .....	7
4.	Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам .....	7
5.	Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год .....	8
5.1.	Нематериальные активы .....	8
5.2.	Основные средства .....	8
5.3.	Финансовые вложения .....	8
5.4.	Дебиторская и кредиторская задолженность .....	8
5.5.	Денежные средства .....	9
5.6.	Прочие оборотные активы.....	9
5.7.	Целевое финансирование (за исключением государственной помощи) .....	9
5.8.	Оценочные обязательства.....	10
5.9.	Выручка и себестоимость продаж .....	10
5.10.	Прочие доходы и расходы .....	10
5.11.	Информация о связанных сторонах .....	10
6.	События после отчетной даты .....	12
7.	Информация об отсутствии фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств.....	12
	Таблицы к Пояснениям .....	13

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Фонд «Микрокредитная компания фонд развития малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск» (далее – Фонд) зарегистрирован в Едином государственном реестре юридических лиц Управлением Федеральной налоговой службы по Томской области за № 1137000000587 22.05.2013. Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации 65 00912.

Организационно-правовая форма/форма собственности: Фонды / частная собственность.

### Сведения об адресе (месте нахождения) Фонда:

Место нахождения (юридический адрес): 636000, Томская обл., г. Северск, пр-кт Коммунистический, д. 42.

### Основные виды деятельности Фонда:

Предметом деятельности Фонда является:

- 1) Развитие системы финансовой поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск;
- 2) Участие в реализации муниципальных, региональных, общероссийских и международных программ и проектов, направленных на поддержку и развитие предпринимательства;
- 3) Реализация программ по созданию новых рабочих мест в ЗАТО Северск;
- 4) Содействие развитию инфраструктуры поддержки малого и среднего предпринимательства в ЗАТО Северск;
- 5) Оказание безвозмездной помощи и/или финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства путем предоставления грантов, присуждения премий и иными не запрещенными действующим законодательством способами в соответствии с положениями, регламентирующими предоставление различных видов поддержки, утверждаемых Фондом;
- 6) Предоставление микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск (микрофинансирование) на условиях срочности, платности, возвратности.  
Доходы, полученные от микрофинансовой деятельности направляются на осуществление микрофинансовой деятельности и ее обеспечение, в том числе на погашение полученных Фондом кредитов и/или займов и процентов по ним, на иные социальные цели либо благотворительные, культурные, образовательные или научные цели в соответствии с уставной деятельностью Фонда;
- 7) Инвестирование и поддержка научных разработок, инноваций и изобретений, направленных на достижение уставных целей Фонда;
- 8) Проведение мероприятий, направленных на привлечение средств отечественных и иностранных инвесторов, в том числе проведение конкурсов, выставок, ярмарок;
- 9) Финансирование программ, направленных на достижение уставных целей Фонда.

### Сведения о филиалах Фонда:

Фонд не имеет филиалов, представительств и иных подразделений, выделенных на отдельные балансы по состоянию на 31 декабря 2017 года.

### Среднесписочная численность работников Фонда:

Среднесписочная численность персонала Фонда в 2017 году составила 4 человека (в 2016 году – 4 человека).

### Органы управления Фонда:

Органами управления Фонда согласно Устава являются: Правление Фонда, Исполнительный директор.

В состав Правления Фонда по состоянию на 31 декабря 2017 года входят:

- 1) Председатель Правления: **Мурлышев Артем Петрович**, Заместитель генерального директора АО «СХК» по развитию новых производств;

- 2) **Смольникова Людмила Владимировна**, Заместитель Главы Администрации ЗАТО Северск по экономике и финансам;
- 3) **Беляев Александр Николаевич**, Директор центра развития внешнеэкономической деятельности Томской торгово-промышленной палаты;
- 4) **Макасеев Андрей Юрьевич**, Руководитель проектного офиса АО «СХК»;
- 5) **Фролов Николай Николаевич**, Депутат Думы ЗАТО Северск

Надзорным органом Фонда является Попечительский совет Фонда, в состав которого по состоянию на 31 декабря 2017 года входят:

- 1) Антонов Андрей Александрович, Заместитель Губернатора Томской области по экономике;
- 2) Беляев Егор Викторович, Управляющий филиалом Томскпромстройбанка в ЗАТО Северск;
- 3) Атаманчук Наталья Сергеевна, Директор АО «ЕРКЦ», Депутат Думы ЗАТО Северск;
- 4) Шамин Григорий Андреевич, Мэр ЗАТО Северск – Председатель Думы ЗАТО Северск.

Ревизором Фонда по состоянию на 31 декабря 2017 года назначен Балашков Сергей Витальевич, Председатель Счетной палаты ЗАТО Северск.

Руководство текущей деятельностью Фонда осуществляется единоличным исполнительным органом Фонда.

По состоянию на 31 декабря 2017 года руководителем Фонда является Исполнительный директор Лысых Алексей Сергеевич.

Ведение бухгалтерского учета в Фонде осуществляет Главный бухгалтер Крымская Светлана Александровна.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- Приказа Фонда «Об утверждении учетной политики» от 31.12.2014г. №12.

### **2.1. Нематериальные активы**

В бухгалтерской (финансовой) отчетности нематериальные активы показываются по фактической стоимости.

Амортизация и износ по НМА не начисляется согласно п.24 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

### **2.2. Основные средства**

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По основным средствам начисляется износ. Начисление износа по объектам основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из установленного организацией срока их полезного использования и учитывается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

При выбытии отдельных объектов (включая продажу, безвозмездную передачу и т.п.) сумма износа по ним списывается со счета 010 «Износ основных средств».

Аналитический учет по счету 010 «Износ основных средств» ведется по каждому объекту.

С 1 января 2017 года срок полезного использования объектов основных средств производится в соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденному Приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н.

Принятые Фондом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов основных средств, введенных в эксплуатацию (число лет)	
	до 1 января 2017 г.	с 1 января 2017 г.
Здания	---	-
Сооружения и передаточные устройства	---	свыше 7 до 10 лет включительно
Машины и оборудование	---	свыше 5 до 7 лет включительно
Транспортные средства	---	-
Другие виды основных средств	---	---
Земельные участки	---	---

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов относится на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию. Оценка указанных активов определяется по фактической стоимости. Учет списанных активов ведется на предусмотренном для этого забалансовом счете 012 «Малоценное имущество». Затраты на техническое обслуживание, ремонт, модернизацию указанных активов учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их осуществления.

### 2.3. Запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы учета материалов.

### 2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Фондом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Дебиторская задолженность по начисленным процентам за пользование микрозаймом отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом резервов, сформированных в соответствии с Указанием Банка России №4054-У от 28.06.2016 «О порядке формирования микрофинансовыми

организациями резервов на возможные потери по займам» в части требований по начисленным процентам.

Резервы на возможные потери по займам относятся на прочие расходы.

## **2.5. Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью предоставленного микрозайма является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Исходя из указаний Центрального Банка Российской Федерации №4054-У от 28.06.2016г. Фонд формирует резервы на возможные потери по займам по состоянию на отчетную дату при наличии не исполненных (полностью либо частично) обязательств по предоставленным микрозаймам по сумме основного долга.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (погашения) по состоянию на отчетную дату за минусом начисленных резервов на возможные потери по займам в части основного долга.

Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по микрозаймам в краткосрочную и наоборот, в зависимости от сроков погашения. Например, когда до истечения срока погашения по долгосрочному микрозайму остается 12 месяцев, организация переводит оставшуюся задолженность в краткосрочную.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

## **2.6. Денежные средства**

В составе денежных средств отражаются денежные средства организации, находящиеся на рублевых счетах в банках и кассе.

## **2.7. Налоги и сборы**

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н не применяется.

Учет доходов и расходов по направлениям деятельности ведется отдельно:

- уставная деятельность (некоммерческая деятельность);
- микрофинансовая деятельность (предпринимательская деятельность).

При расчете налогооблагаемой базы целевые средства, поступившие на покрытие расходов по уставной деятельности, не включаются в состав доходов и не являются объектом налогообложения по НДС.

НДС, уплаченный поставщикам при приобретении за счет целевых средств товаров (имущества, работ, услуг), к вычету не принимается и включен в стоимость таких товаров (работ, услуг) на основании п.1 п.2 ст.170 НК РФ.

## **2.8. Целевые средства**

Средства целевого финансирования учитываются обособленно по назначению целевых средств в разрезе источников финансирования и мероприятиям.

Расходы, понесенные в рамках целевых поступлений, учитываются отдельно в разрезе источников финансирования и мероприятиям.

Полученная прибыль после начисления налога на прибыль присоединяется к средствам целевого финансирования.

## **2.9. Оценочные обязательства**

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Фонда по оплате отпусков. Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на оплату отпусков. Расчет страховых взносов, относящихся к оплате отпусков, право на которые заработано по состоянию на 31 декабря, производится исходя из ставок страховых взносов.

## **2.10. Доходы и расходы**

Доходом от обычных видов деятельности является выручка в виде процентов, начисляемых по договорам микрозайма.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с микрофинансовой деятельностью.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Расходы признаются к бухгалтерскому учету по методу начисления и ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Финансовый результат в бухгалтерском учете формируется за счет доходов и расходов от обычных видов деятельности, а также от прочих доходов и расходов.

## **3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2018 ГОД**

В связи с переходом с 1 января 2018 года на ЕПС (Единый план счетов) и ведение учета по новым отраслевым стандартам (ОСБУ) Банка России формируется новая Учетная политика на 2018 год в соответствии с Положением Банка России «Отраслевой стандарт «Учетная политика некредитных финансовых организаций».

## **4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ**

В 2017 году исправления существенных ошибок не производились. Корректировки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам, не осуществлялись.

## **5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД**

### **5.1. Нематериальные активы**

Информация о нематериальных активах приведена в следующем приложении к Пояснениям:

-Таблица №01 «Наличие и движение нематериальных активов»

В 2017 году к бухгалтерскому учету НМА не принимались.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА на 31 декабря 2017 года составила 7 тыс. рублей.

### **5.2. Основные средства**

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

-Таблица №02 «Наличие и движение основных средств»

В бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» отражены основные средства по их первоначальной стоимости. Данный показатель на величину начисленного износа не уменьшается.

По состоянию на 31 декабря 2017 года первоначальная стоимость основных средств составила 283 тыс. рублей.

В 2017 году получены основные средства на условиях аренды (временного возмездного владения и пользования имуществом). Информация о наличии и использовании указанного имущества приведена в Таблица №03 «Иное использование основных средств».

По состоянию на 31 декабря 2017 года стоимость арендованных основных средств составила 2 581 тыс. рублей.

### **5.3. Финансовые вложения**

В составе финансовых вложений учитывались предоставленные микрозаймы в соответствии с Правилами предоставления микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск за счет средств Фонда «Микрокредитная компания фонд развития малого и среднего предпринимательства ЗАТО Северск», утвержденных Правлением Фонда.

Информация о движении финансовых вложений за отчетный и предшествующий годы представлена в Таблице №04 «Наличие и движение финансовых вложений»

По состоянию на 31 декабря 2017 года не исполненных обязательств по договорам микрозайма нет.

Резервы в порядке, устанавливаемом Указанием Центрального Банка Российской Федерации №4054-У от 28.06.2016г. «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам» формировать не требовалось.

### **5.4. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице №05 «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах» к Пояснениям.

Изменение задолженности произошло за счет:

- списания дебиторской задолженности в размере 3 100 тыс. рублей на основании Постановления судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного документа взыскателю в отношении должника ООО «ПКФ «ЛесТех». Списанная дебиторская задолженность принята к забалансовому учету.



-увеличения дебиторской задолженности на 5 229 тыс. рублей за счет присужденных санкций за нарушение договорных обязательств по решению Арбитражного суда Томской области в отношении должника ООО «СМПО» и судебному приказу Северского судебного района Томской области в отношении должника ООО «Лунопарк».

Информация о кредиторской задолженности приведена в Таблице №06 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Изменение задолженности произошло за счет:

- списания кредиторской задолженности в размере 3 000 тыс. рублей на основании Постановления судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного документа взыскателю в отношении должника ООО «ПКФ «ЛесТех».

-увеличения кредиторской задолженности на 5 000 тыс. рублей за счет присужденных санкций за нарушение договорных обязательств по решению Арбитражного суда Томской области в отношении должника ООО «СМПО».

Информация о налогах и сборах приведена в Таблице №07 «Налоги и сборы» к Пояснениям.

По состоянию на 31 декабря 2017 года просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

#### 5.5. Денежные средства

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Касса (денежные средства)	-	-	-
Касса (денежные документы)	-	-	-
Расчетные счета	30 121	47 360	15 833
Специальные счета в банках	-	-	-
Переводы в пути	-	-	-
Всего	30 121	47 360	15 833

Валютных счетов нет. Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

#### 5.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 бухгалтерского баланса в составе прочих оборотных активов отражено неисключительное право на использование программы 1С:Управление микрофинансовой организацией и кредитным потребительским кооперативом ПРОФ с периодом списания 24 месяца.

По состоянию на 31 декабря 2017 года сальдо по прочим оборотным активам составляет 80 тыс. рублей.

#### 5.7. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

Информация о целевом финансировании приведена в Таблице №08 к Пояснениям

## 5.8. Оценочные обязательства

Информация о краткосрочных оценочных обязательствах приведена в Таблице №09 «Краткосрочные оценочные обязательства» к Пояснениям.

## 5.9. Выручка и себестоимость продаж

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Таблице №10 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», Таблице №11 «Расшифровка расходов по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

Показатель «Себестоимость продаж» включает расходы, связанные с получением дохода от микрофинансовой (предпринимательской) деятельности.

Расходы, осуществленные за счет средств целевых субсидий, выделенных на осуществление уставной (некоммерческой) деятельности в составе себестоимости не учитываются.

## 5.10. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Таблице №12 «Прочие доходы и прочие расходы» к Пояснениям.

## 5.11. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон в 2017 году:

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной <sup>1</sup>	Доля в уставном капитале	Вид деятельности <sup>2</sup>	Местонахождение <sup>3</sup>
Администрация закрытого административно-территориального образования Северск Томской области	Основное общество (единственный учредитель)		Деятельность органов местного самоуправления поселковых и сельских населенных пунктов	Россия, Томская область, Северск, пр.Коммунистический,51
Макасеев Андрей Юрьевич	Другая связанная сторона. Член Правления Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Сурлышев Артем Петрович	Другая связанная сторона. Председатель Правления Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Лысых Алексей Сергеевич	Другая связанная сторона. Единоличный исполнительный орган (исполнительный директор) Фонд «МФО ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Смольникова Людмила Владимировна	Другая связанная сторона. Член Правления Фонда «МФО ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Глок Александр Леонидович	Другая связанная сторона. Член Правления Фонда «МФО ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.

Беляев Александр Николаевич	Другая связанная сторона. Член Правления Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Фролов Николай Николаевич	Другая связанная сторона. Член Правления Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Глебович Николай Александрович	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Жиганов Александр Николаевич	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МФО ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Медведев Михаил Владимирович	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Ганай Евгений Иванович	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Антонов Андрей Александрович	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Шамин Григорий Андреевич	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Беляев Егор Викторович	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Атаманчук Наталья Сергеевна	Другая связанная сторона. Член Попечительского совета Фонда «МКК ФРМСП ЗАТО Северск».			Согласие на обработку персональных данных не получено.
АО "ТВЭЛ"	Другая связанная сторона.		Производство ядерных материалов	Россия, Москва
Некоммерческая организация «Фонд развития малого и среднего предпринимательства Томской области»	Другая связанная сторона.		Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки.	Россия, Томская область, Томск
Менин Юрий Александрович	Другая связанная сторона.			Согласие на обработку персональных данных не получено.
Диденко Николай Васильевич	Другая связанная сторона.			Согласие на обработку персональных данных не получено.

Информация о сделках между связанными сторонами приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Таблица №13 «Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов по сделкам со связанными сторонами»;
- Таблица №14 «Целевое финансирование связанных сторон»;
- Таблица №15 «Вознаграждения основному управленческому персоналу».

## 6. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, на дату подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не известны.

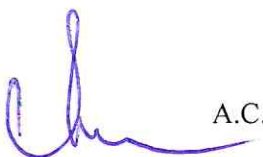
## 7. Информация об отсутствии фактов хозяйственной жизни, активов и обязательств

Фонд в отчетном году не совершал следующие факты хозяйственной жизни и не имел нижеперечисленных активов и обязательств:

- Операций хеджирования
- Договоров строительного подряда
- Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте
- Выплата дивидендов / доходов по участию
- Условных фактов хозяйственной деятельности

Руководитель

«21» марта 2018 г.



А.С. Лысых

Таблица №01

## Наличие и движение нематериальных активов

(2016 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5110			7					7	
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111									
Программы для ЭВМ, базы данных	5112									
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113									
Топология интегральных микросхем	5114									
Селекционные достижения	5115									
Деловая репутация организации	5116									
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117									
Лицензии на пользование недрами	5118									
Прочие	5119			7					7	

(2017 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	7							7	
в том числе:										
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101									
Программы для ЭВМ, базы данных	5102									
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103									
Топология интегральных микросхем	5104									
Селекционные достижения	5105									
Деловая репутация организации	5106									
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107									
Лицензии на пользование недрами	5108									
Прочие	5109	7							7	

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лыских  
 "21" марта 2018 г.



(2017 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация (износ)	Поступило		Выбыло		Переоценка	
				Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация (износ)	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация (износ)	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация (износ)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200			283	(7)			283	(7)
в том числе:									
Здания	5201								
Сооружения и передаточные устройства	5202			231				231	0
Машины и оборудование	5203			52	(7)			52	(7)
Транспортные средства	5204								
Другие виды основных средств	5205								
Земельные участки	5206								
<b>Доходные вложения в материальные ценности - всего</b>									
в том числе:									
Здания									
Сооружения и передаточные устройства									
Машины и оборудование									
Транспортные средства									
Другие виды основных средств									
Земельные участки									

Руководитель  
"21" марта 2018 г.

А.С. Лысах

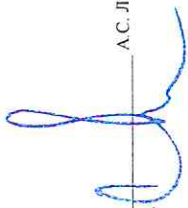


Таблица №03

## Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 <u>17</u> г.	на 31 декабря 20 <u>16</u> г.	на 31 декабря 20 <u>15</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:		2581		
Нежилое помещение общей площадью 1849,5 кв.м (номер помещения на поэтажном плане №18, №19) в четырехэтажном здании по адресу: Томская область, ЗАТО Северск, г.Северск, ул.Победы, 27А		2581		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию				
Иное использование основных средств (залог и др.)				

Руководитель  А.С. Лысых  
 "21" марта 2018 г.



Таблица №04

## Наличие и движение финансовых вложений

(2016 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>1170</b>	<b>11912</b>		<b>4300</b>	<b>(12652)</b>				<b>3560</b>	
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций										
Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги										
Корпоративные ценные бумаги										
Ценные бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы	<b>1170</b>	<b>11912</b>		<b>4300</b>	<b>(12652)</b>				<b>3560</b>	
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады										
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>1240</b>	<b>1802</b>		<b>5621</b>	<b>(2022)</b>		<b>27</b>		<b>5401</b>	<b>(27)</b>
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций										
Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги										
Корпоративные ценные бумаги										
Ценные бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы	<b>1240</b>	<b>1802</b>		<b>5621</b>	<b>(2022)</b>		<b>27</b>		<b>5401</b>	<b>(27)</b>
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады										
<b>Финансовых вложений - итого</b>		<b>13714</b>		<b>9921</b>	<b>(14674)</b>		<b>27</b>		<b>8961</b>	<b>(27)</b>

(2017 год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>1170</b>	<b>3560</b>		<b>33585</b>	<b>8711</b>				<b>28434</b>	
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций										
Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги										
Корпоративные ценные бумаги										
Ценные бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы	<b>1170</b>	<b>3560</b>		<b>33585</b>	<b>8711</b>				<b>28434</b>	
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады	<b>1240</b>	<b>5401</b>	<b>(27)</b>	<b>2778</b>	<b>5711</b>	<b>27</b>			<b>2468</b>	
<b>Краткосрочные - всего</b>										
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций										
Долговые ценные бумаги										
Государственные и муниципальные ценные бумаги										
Корпоративные ценные бумаги										
Ценные бумаги иностранных эмитентов										
Предоставленные займы	<b>1240</b>	<b>5401</b>	<b>(27)</b>	<b>2778</b>	<b>5711</b>	<b>27</b>			<b>2468</b>	
Прочие										
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)										
Приобретенные права требований										
Другие финансовые вложения										
Депозитные вклады										
<b>Финансовых вложений - итого</b>		<b>8961</b>	<b>(27)</b>	<b>36363</b>	<b>14422</b>	<b>27</b>			<b>30902</b>	

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лысых  
 "21" марта 2018 г.



(2017 год)

Наименование показателя	Код	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		выбыло		создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	в результате начисления процентов, штрафов и иные начисления				погашение	списание на финансовый результат
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1230	3111		8664	92	(6577)			5290	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и заказчиками	1231			2332		(2322)			10	
расчеты по социальному страхованию	1232									
расчеты с дебиторами и кредиторами на основании решения суда	1233	3100		5137	92	(3100)			5229	
расчеты с дебиторами и кредиторами по начисленным процентам	1234	11		1195		(1155)			51	
прочие дебиторы	1235									

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лыских  
 "21" марта 2018 г.

Таблица №06

## Наличие и движение кредиторской задолженности

(2016 год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>							
в том числе:							
поставщики и подрядчики							
авансы полученные							
задолженность перед персоналом организации							
задолженность перед государственными внебюджетными фондами							
задолженность по налогам и сборам							
прочие кредиторы							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>1520</b>	<b>3168</b>	<b>161</b>	<b>(291)</b>	<b>(291)</b>	<b>3038</b>	<b>3038</b>
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521		6			6	6
расчеты с прочими кредиторами	1522	3000				3000	3000
расчеты по налогам и сборам	1523	168	155	(291)	(291)	32	32
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524						
расчеты с персоналом по оплате труда	1525						
<b>Итого</b>		<b>3168</b>	<b>161</b>	<b>(291)</b>	<b>(291)</b>	<b>3038</b>	<b>3038</b>

(2017 год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года		
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>									
в том числе:									
поставщики и подрядчики									
авансы полученные									
задолженность перед персоналом организации									
задолженность перед государственными внебюджетными фондами									
задолженность по налогам и сборам									
прочие кредиторы									
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>1520</b>	<b>3038</b>	<b>5910</b>		<b>(3835)</b>				<b>5113</b>
в том числе:									
поставщики и подрядчики	1521	6			(6)				
расчеты с прочими кредиторами	1522	3000	5000		(3000)				5000
расчеты по налогам и сборам	1523	32	910		(829)				113
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524								
расчеты с персоналом по оплате труда	1525								
<b>Итого</b>		<b>3038</b>	<b>5910</b>		<b>(3835)</b>				<b>5113</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лысых  
"21" марта 2018 г.

Таблица №07

## Налоги и сборы

Наименование показателя	за 20 17 г.		за 20 16 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
<b>Всего</b>	<b>909</b>	<b>(828)</b>	<b>452</b>	<b>(588)</b>
в том числе:				
<b>Федеральный бюджет - всего</b>	<b>467</b>	<b>(479)</b>	<b>312</b>	<b>(326)</b>
НДС	5	(5)		
Налог на прибыль	78	(90)	15	(29)
НДФЛ	312	(312)	247	(247)
прочие	72	(72)	50	(50)
<b>Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего</b>	<b>442</b>	<b>(349)</b>	<b>140</b>	<b>(262)</b>
Налог на прибыль	442	(349)	140	(262)
Налог на имущество				
Транспортный налог				
прочие				
<b>Местные бюджеты - всего</b>				
Земельный налог				
прочие				

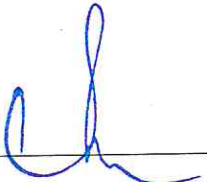
Руководитель  А.С. Лысых  
"21" марта 2018 г.

Таблица №08

## Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

(2016 год)

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 20 15	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 20 16
<b>Целевое финансирование - всего</b>	29 512	51 938	25 114		56 336
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	1	2 500	2 263	-	238
прибыль от приносящей доход деятельности организации	675	601	-	-	1 276
средства на финансовую поддержку субъектам малого и среднего предпринимательства	28 836	48 837	22 851	-	54 822

(2017 год)

Вид целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2016	Получено средств целевого финансирования	Использовано средств целевого финансирования	Возвращены средства целевого финансирования	Остаток средств целевого финансирования на 31 декабря 2017
<b>Прочее целевое финансирование - всего</b>	56 336	9 538	4 376	-	61 498
в том числе: средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.)	-	-	-	-	-
средства на финансирование текущих расходов	238	2 619	2 856	-	-
прибыль от приносящей доход деятельности организации	1 276	2 119	-	-	3 395
средства на финансовую поддержку субъектам малого и среднего предпринимательства	54 822	4 800	1 520	-	58 103

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лысых  
 "21" марта 2018 г.



Таблица №09

## Краткосрочные оценочные обязательства

(2016 год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
<b>Всего</b>		38				38
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников		38				38
Прочие оценочные обязательства						

(2017 год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма,	рост приведенной			
<b>Всего</b>	38	72		38		72
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	38	72		38		72
Прочие оценочные обязательства						

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лысых  
 «21» марта 2018 г.

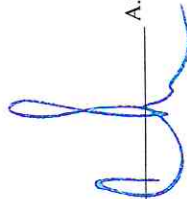
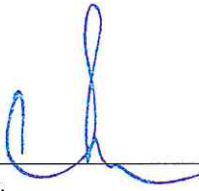


Таблица №10

## Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2017 г.		за 2016 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
<b>Всего</b>	<b>1194</b>	<b>(1580)</b>	<b>831</b>	<b>(934)</b>
в том числе:				
Предоставление микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства	1194	(1580)	831	(934)

Руководитель  А.С. Лысых  
"21" марта 2018 г.

**Таблица №11    Расшифровка расходов по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты		101
Расходы на оплату труда	608	334
Отчисления на социальные нужды	178	102
Амортизация		
Прочие затраты	794	397
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>1580</b>	<b>934</b>
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства		
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>1580</b>	<b>934</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лысых  
 "21" марта 2018 г.

Таблица №12

## Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	20 17 г.		20 16 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
<b>Продажа имущества</b>				
продажа основных средств				
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов				
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов				
<b>Прочая реализация</b>				
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)				
<b>Начисление (восстановление) резервов</b>		27		(27)
<b>Продажа иностранной валюты</b>				
<b>Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте</b>				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях				
<b>Имущество, полученное в рамках целевого финансирования</b>				
<b>Безвозмездно полученное (переланное) имущество</b>		(32)		
<b>Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС</b>				
<b>Услуги кредитных организаций</b>	3073	(34)	962	(28)
<b>Расходы в виде материальной помощи работникам</b>				
<b>Расходы на НИОКР (в т.ч. не давшие положительного результата)</b>				
<b>Прочие доходы (расходы)</b>	106	(115)	7	(55)
<b>Итого</b>	<b>3179</b>	<b>(154)</b>	<b>969</b>	<b>(110)</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ А.С. Лысых  
 "21" марта 2018 г.



(2017 год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2016г.	Поступление товаров, принятые работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2017г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переселенных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
<b>Приобретение товаров</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны		20	(20)					
<b>Приобретение услуг, работ</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны		20	(20)					
НО "ФРМСП ТО"								
<b>Прочие расходы</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны		20	(20)					
<b>Итого</b>		20	(20)					

Руководитель \_\_\_\_\_ А. С. Лысых  
"21" марта 2018 г.



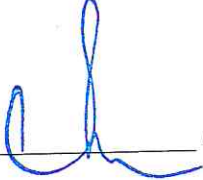
Другие связанные стороны												
<b>Целевое финансирование полученное</b>												
Дочерние общества												
Зависимые общества												
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)												
Администрация ЗАО Северск	56336			9538	4376		3395			58103		
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)												
Участники совместной деятельности												
Другие связанные стороны												
<b>Итого</b>	<b>56336</b>			<b>9538</b>	<b>4376</b>		<b>3395</b>			<b>58103</b>		

Руководитель \_\_\_\_\_ А. С. Лыских  
 «21» марта 2018 г.



Таблица №15 Вознаграждения основному управленческому персоналу

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b>	<b>1216</b>	<b>1189</b>
Заработная плата и премии	946	915
Страховые взносы во внебюджетные фонды	270	274
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

Руководитель  А.С. Лысых  
 "21" марта 2018 г.

Принудовано,  
пронумеровано  
- на 44 листах

Директор

- ООО "АС - Аудит"

 Мелешенко А.С.

24.07.18

