

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Некоммерческой микрофинансовой компании «Фонд микрокредитования субъектов
малого предпринимательства Саратовской области»
за 2016 год

АДРЕСАТ

Наблюдательному совету, исполнительному директору Некоммерческой микрофинансовой компании «Фонд микрокредитования субъектов малого предпринимательства Саратовской области» и иным пользователям отчетности.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Некоммерческая микрофинансовая компания «Фонд микрокредитования субъектов малого предпринимательства Саратовской области».

ОГРН 1096400002181.

Россия, 410012 г. Саратов, улица Краевая, д.85, Литер А, офис 301.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-СЕРВИС-С»,

ОГРН 1166451074085,

410012, г. Саратов, ул. Чапаева, д. 112/124, офис 1,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),

ОРНЗ 11603039916.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой микрофинансовой компании «Фонд микрокредитования субъектов малого предпринимательства Саратовской области», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о целевом использовании средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ
БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является

предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой микрофинансовой компании «Фонд микрокредитования субъектов малого предпринимательства Саратовской области» по состоянию на 31 декабря 2016 года и целевое использование средств в 2016 году в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор по аудиту
ООО «АУДИТ-СЕРВИС-С»
По доверенности №1 от 04.10.2016 г.

29 марта 2017 г.



Нечаева Е. Л.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация ФМСО

по ОКПО

Вид экономической

ИНН

деятельности

финансовое посредничество

по

Организационно-правовая форма/форма собственности

ОКВЭД

ИКО

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 410012, г. Саратов, ул. Краевая, 85

Коды	
0710001	
89351525	
6450939546	
65.02	
88	16
384 (385)	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 15</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> <u>20 15</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 14</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	880	450	450
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	104180	71703	8039
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	105060	72153	8489
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	75	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1501	1018	338
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	58687	70313	81816
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3091	22811	401
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	63354	94143	82556
	БАЛАНС	1600	168414	166296	91045

Форма 0710001

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350	167001	165750	80368
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	880	450	450
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300	167881	166200	80818
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			10000
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			10000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	533	96	227
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	533	96	227
	БАЛАНС	1700	168414	166296	91045

Руководитель

Гайдаш С.И.

Главный
бухгалтер

Гайдаш С.И.

" 02 марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах приводятся 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.

а 071000

а 31 дека

20 14

Отчет о целевом использовании средств

за _____ год 20 16 г.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды

0710006

6450932729

65.2

384/385

Организация ФМСО

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Экономической деятельности

прочее финансовое посредничество

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

по ОКЕИ

80818

10000

10000

227

227

1045

С.И.

подписи

м Приказ

и № 6

ствах м

ущества

й капи

Резерв

"Целе

всисмо

Наименование показателя

За

20 16 г.¹

За

20 15 г.²

Остаток средств на начало отчетного года

165750

80368

Поступило средств

Вступительные взносы

Членские взносы

Целевые взносы

85000

Добровольные имущественные взносы и пожертвования

Прибыль от предпринимательской деятельности организации

22489

10840

Прочие

Всего поступило средств

22489

95840

Использовано средств

Расходы на целевые мероприятия

в том числе:

социальная и благотворительная помощь

проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.

иные мероприятия

Расходы на содержание аппарата управления

8844

5842

в том числе:

расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)

7886

5511

выплаты, не связанные с оплатой труда

расходы на служебные командировки и деловые поездки

242

31

содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и

682

300

ремонт основных средств и иного имущества

34

прочие

Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества

1107

44

Прочие

11287

4572

Всего использовано средств

21238

10458

Остаток средств на конец отчетного года

167001

165750

Гайдаш С.И.

(расшифровка подписи)

02 марта 20 17 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.