

Аудиторская компания



“АУДИТ-СЕРВИС”

Аудиторское заключение

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Некоммерческой микрофинансовой компании «Фонд микрокредитования субъектов
малого предпринимательства Саратовской области»
за 2015 год

АДРЕСАТ

Учредителю 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 302.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-СЕРВИС»,
ОГРН 1026403668720,
123060, г. Москва, ул. Маршала Рыбалко, д.2 кор.3, оф.259,
филиал ООО «АУДИТ-СЕРВИС» в г. Саратове:
410012, г. Саратов, ул. Чапаева, д. 112/124, офис 1,
член СРО НП МоАП,
ОРНЗ 10203004800.

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 2015 года, отчета о целевом использовании средств за 2015 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 иска-

жений, 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 2015 года и целевое использование средств в 2015 году в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор филиала
ООО «АУДИТ-СЕРВИС» в г. Саратове

Задесенец Л.Н.

11.07.2016 г.



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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 15 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация ФМСО

по ОКПО
ИНН

Вид экономической
деятельности

финансовое посредничество

по
ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КО

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

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 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 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	450	450	450
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	71703	8038	11432
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	72153	8488	11882
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	1018	335	253
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	70313	76755	75784
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22811	5291	3482
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	94143	82382	79519
	БАЛАНС	1600	166296	90870	91401

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350	165750	80368	75926
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	450	450	450
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300	166200	80818	76376
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410		10000	15000
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400		10000	15000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	96	52	25
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	96	52	25
	БАЛАНС	1700	166296	90870	91401

Уководитель



Гайдаш С.И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Гайдаш С.И.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-К 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.