

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Фонд содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства Тверской области (микрокредитная компания)
 Организация _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности _____ по _____
 ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРЕДОСТАВЛЕНИЮ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ ЭКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ Фонды _____
 Частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 170100,г.Тверь-р Радищева д.31 Б

Дата (число, месяц, год)

Коды	
0710001	
89283290	
6952000911	
64.9	
70400	16
384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
2	Основные средства	1150	6414	4508	770
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
3	Финансовые вложения	1170	110139	105572	95984
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	113	145	112
	Итого по разделу I	1100	116666	110225	96866
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	1	2	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5	Дебиторская задолженность	1230	12562	19563	33308
3	Финансовые вложения	1240	395722	413538	426476
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	98386	21394	4783
	Прочие оборотные активы	1260	8		
	Итого по разделу II	1200	506679	454497	464569
	БАЛАНС	1600	623345	564720	561435

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 17 г. ³	20 16 г. ³	20 15 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Целевые средства	1350	558432	499402	489630
	В т.ч. средства, полученные за счет субсидии бюджету Тверской области из Федерального бюджета		375878	375878	366594
	В т.ч. средства, полученные в качестве субсидии из бюджета Тверской области		182555	123525	123036
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	6414	4508	770
	Резервный или иные целевые фонды	1370	33473	24063	33786
	Итого по разделу III	1300	598319	527973	524186
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	17574	31682	35357
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Резервы под условные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	17574	31682	35357
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	167		328
5	Кредиторская задолженность	1520	6137	4145	1563
	Доходы будущих периодов	1530			
	Резервы предстоящих расходов	1540	1149	920	
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	7453	5065	1892
	БАЛАНС	1700	623345	564720	561435



Руководитель

(подпись)

Гусев Н.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жукова С.В.

(расшифровка подписи)

№ 15 " февраля 20 18 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
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", "Добавочный капитал".
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Фонд содействия кредитованию малого и среднего
предпринимательства Тверской области (микрокредитная

Организация компания)

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ УСЛУГ ПО
СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Фонды/

Частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

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

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
89283290		
6952000911		
64.9		
70400	16	
384		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 2017г.	За Январь-Декабрь 2016г.
	Выручка ⁵	2110	11667	3049
	Себестоимость продаж	2120	()	()
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11667	3049
	Коммерческие расходы	2210	()	()
6	Управленческие расходы	2220	(31059)	(34638)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(19391)	(31589)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	48014	51200
	Проценты к уплате	2330	(2700)	(3858)
	Прочие доходы	2340	1728	1884
	Прочие расходы	2350	(11223)	(20615)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16429	(2978)
	Текущий налог на прибыль	2410	(4960)	(2994)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1675)	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		(12)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11469	(5984)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-Декабрь 2017г.	За Январь-Декабрь 2016г.
	СПРАВОЧНО			
	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 ⁶	2500	11469	(5984)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Гусев Н.А.

Главный бухгалтер

Жукова С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 18 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 № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах 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".

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
**ФОНДА СОДЕЙСТВИЯ КРЕДИТОВАНИЮ
МАЛОГО И СРЕДНЕГО
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА
ТВЕРСКОЙ ОБЛАСТИ
(МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ)**
ЗА 2017 ГОД

2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителям Фонда содействия кредитованию
малого и среднего предпринимательства
Тверской области (микрокредитная компания)
и иным лицам

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства Тверской области (микрокредитная компания) (ОГРН 1086900002860, адрес: 170100, г. Тверь, б-р Радищева, д. 31Б), 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 о целевом использовании средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Фонда содействия предпринимательству по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и целевое использование средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации материально-производственных запасов и основных средств перед составлением годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности, так как дата инвентаризации

предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора Фонда содействия кредитованию малого и среднего предпринимательства Тверской области.

Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в бухгалтерской отчетности величин запасов, основных средств и связанных с ними показателей отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, в частности 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.

Генеральный директор
ООО «Оптима»



А.В. Андреев

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Оптима»,
ОГРН 1117746981186,
125493, г. Москва, ул. Авангардная, д. 14, пом. 8,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз
аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603038667

« 20 » марта 2018 года