АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю Некоммерческой организации «Фонд содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Томской области»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Некоммерческой организации «Фонд содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Томской области» (ОГРН 1057002634996, 634050, Томская обл., г. Томск, пл. Ленина, д.6), 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 т.ч.

- отчета об изменениях капитала за 2017 год,
- отчета о движении денежных средств за 2017 год,
- отчета о целевом использовании денежных средств за 2017 год.
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Некоммерческой организации «Фонд содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Томской области» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам, которого составлено
аудиторское заключение — Г.А.Никифорова
№ КА №002348 от 31.01.2003

Директор АФ «Респондет» - ООО — Н.Ш. Закирова

Аудиторская организация:
Аудиторская фирма «Респондет» - общество с ограниченной ответственностью»,
ОГРН 1027000880246,
634041, г. Томск, улица Дзержинского, дом 62, офис 20,
член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)»,
ОРНЗ 10203002752.

«19» декабря 2019 года

Приложение № 1
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)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	18	12	2019
Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ ВЕНЧУРНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В МАЛЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ В НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ СФЕРЕ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ"	по ОКПО	76659339		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7017128812		
Вид экономической деятельности 64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКВЭД	64.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	88	13	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 634050, Томская обл., г.Томск, пл.Ленина, д.6				

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2017 г.[3]	На 31 декабря 2016 г.[4]	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	10 460	10 460
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	10 460	10 460
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	17 183	3 393	2 372
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	40 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	46 628	45 081	4 519
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	63 811	48 474	46 891
	БАЛАНС	1600	63 811	58 934	57 351

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2017 г.[3]	На 31 декабря 2016 г.[4]	На 31 декабря 2015 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [6]				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	63 276	58 440	57 039
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	63 276	58 440	57 039
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	146	167	59
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	389	327	253
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	535	494	312
	БАЛАНС	1700	63 811	58 934	57 351

Руководитель _____ Беляев Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2019 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-ЮД от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут объединяться 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 именует 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.

Приложение № 1
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 о финансовых результатах

за 2017 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	18	12	2019
по ОКПО	76659339		
ИНН	7017128812		
по ОКВЭД	64.9		
по ОКОПФ / ОКФС	88	13	
по ОКЕИ	384		

Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ ВЕНЧУРНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В МАЛЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ В НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ СФЕРЕ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности 64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2017 г.[3]	За 2016 г.[4]
	Выручка [5]	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 457	3 207
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(-)	(117)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 457	3 090
	Текущий налог на прибыль	2410	(613)	(387)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 844	2 703

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2017 г.[3]	За 2016 г.[4]
	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	2 844	2 703
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Беляев Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

28 декабря 2019

Пояснения:

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-[illegible] августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут [illegible]ся в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих [illegible]ей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или [illegible] 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 [illegible]ых активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль [illegible] 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		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	18	12	2019
Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ ВЕНЧУРНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В МАЛЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ В НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ СФЕРЕ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ"	по ОКПО	76659339		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7017128812		
Вид экономической деятельности: 64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКВЭД	64.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность	по ОКОПФ / ОКФС	88		13
Единица измерения: Российской Федерации	по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.[1]	3100	-	(-)	-	-	57 039	57 039
За 2016 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 401	1 401
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 401	1 401
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710003 с. 2

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.[2]	3200	-	(-)	-	-	58 440	58 440
За 2017 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 836	4 836
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	4 836	4 836
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.[3]	3300	-	(-)	-	-	63 276	63 276

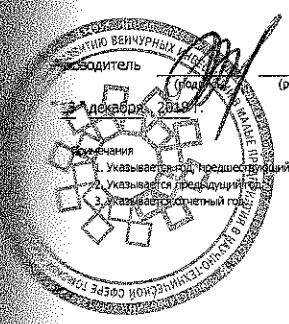
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г.[1]	Изменения капитала за 2016 г.[2]		На 31 декабря 2016 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
[illegible] ИТОГО					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710003 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г.[3]	На 31 декабря 2016 г.[2]	На 31 декабря 2015 г.[1]
Чистые активы	3600	63 276	58 440	57 039



Руководитель _____ Беляев Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"31" декабря 2018 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

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 о движении денежных средств

за 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	18	12	2019
Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ ВЕНЧУРНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В МАЛЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ В НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ СФЕРЕ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ"	по ОКПО	76659339		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7017128812		
Вид экономической деятельности 64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКВЭД	64.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	88		13
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	79	-
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	79	-
Платежи - всего	4120	(1 599)	(1 661)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4)	(105)
в связи с оплатой труда работников	4122	(928)	(1 216)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(634)	(278)
прочие платежи	4129	(33)	(62)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 520)	(1 661)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	45 067	42 223
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	42 000	40 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 067	2 223
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	45 067	42 223
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[2]
[illegible]	4320	(-)	(-)
в том числе собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на выплату 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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	43 547	40 562
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 081	4 519
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	46 628	45 081
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Беляев Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"18" декабря 2019 г.

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

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 о целевом использовании средств

за 2017 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710006
	Дата (число, месяц, год)	18 | 12 | 2019
Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ ВЕНЧУРНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В МАЛЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ В НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ СФЕРЕ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ"	по ОКПО	76659339
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7017128812
Вид экономической деятельности 64.9 Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКВЭД	64.9
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды/Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	88 | 13
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2017 г.[1]	За 2016 г.[2]
Остаток средств на начало отчетного года	6100	58 440	57 039
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	2 844	2 703
Прочие	6250	2 902	-
Всего поступило средств	6200	5 746	2 703
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(877)	(1 254)
в том числе расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(869)	(1 140)
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	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(8)	(114)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(33)	(48)
Всего использовано средств	6300	(910)	(1 302)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	63 276	58 440

Руководитель _____ Беляев Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " декабря 2019 г.

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

Некоммерческая организация "Фонд содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Томской области"

Пояснительная записка

к годовому бухгалтерскому балансу за 2017 год.

Некоммерческое организация

«Фонд содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Томской области»

1.Общие сведения об организации.

1.1.1. Наименование организации: Некоммерческая организация "Фонд содействия развитию венчурных инвестиций в малые предприятия в научно-технической сфере Томской области"

1.1.2. Юридический адрес: 634050, г. Томск, пл. Ленина, 6

1.1.3. Дата государственной регистрации: 26 октября 2005 г., основной регистрационный номер 1057002634996.

1.1.4. Основной вид деятельности Организации: получение и перераспределение финансовых средств, а также предоставление услуг, относящихся к финансовому посредничеству.

1.1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.1.6. Обособленных подразделений организация не имеет.

1.1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет 2 человека, из них 1 работает по совместительству.

1.1.8. Органами управления Организации являются:

- Учредитель Организации Департамент по управлению государственной собственностью Томской области- высший орган управления
- Исполнительный директор Организации Гусева Екатерина Александровна - исполнительный орган.

1.1.9. Согласно подпункту 4 пункта 1 статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», организация в отчетном году подлежит обязательному аудиту. (сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец предшествовавшего отчетному года превышает 60 миллионов рублей).

1.2.0. Целью деятельности Организации является развитие в Томской области инфраструктуры венчурного (рискового) финансирования субъектов малого предпринимательства в научно-технической сфере, а также предоставление услуг, относящихся к финансовому посредничеству.

1.2.1. Источниками формирования имущества Организации являются имущественные взносы органов государственной власти Томской области и Российской Федерации; доходы, получаемые от размещения временно свободных средств Фонда в порядке, определяемом Наблюдательным Советом Фонда.

1.2.2. Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.
1.2.3. Годовой бухгалтерский отчет составлен за период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года включительно.

2.Информация об основных элементах учетной политики организации в отчетном году и ее изменениях в следующем году.

2.1.1. Поступление имущественных взносов учитывается на счете 86.1 «Имущественный взнос» на дату поступления денежных средств.
2.1.2. Доходы и расходы, произведенные в рамках уставной некоммерческой деятельности, учитываются на счете 86.02 «Доходы для уставной деятельности» в разрезе статей затрат, отраженных в смете доходов и расходов.
2.1.9. Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.
2.2.0. Расходы будущих периодов признаются равномерно в течение периода, к которому они относятся.
2.2.1. Доходы по финансовым вложениям в бухгалтерском учете признаются прочими поступлениями.
2.2.2. При ведении бухгалтерского учета не применяются нормы ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
2.2.3. В целях налогообложения по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по кассовому методу.
2.2.4. Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются 1 квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.
2.2.5. Показатели бухгалтерской отчетности, имеющие стоимостную оценку 50% от валюты бухгалтерского баланса, подлежат раскрытию в составе пояснительной записки.

3. Пояснения к годовой отчетности и способы представления информации в формах бухгалтерской отчетности.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.
Актив Баланса.
3.1.1. К строке 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) – 17 183 тыс. руб.:
- задолженность за ФСС – 289 тыс. руб.;
- задолженность за ИФНС по НДФЛ - 2 тыс. руб.;
- задолженность за персоналом (переплата по зарплате) – 3 тыс. руб.;
- задолженность за ПФР – 6 тыс. руб.;
- задолженность за ФОМС – 1 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов – 2 тыс. руб.;

- задолженность за организациями за причитающиеся проценты по предоставленным займам и процентам от размещения свободных денежных средств на депозите – 3 597 тыс. руб.;
- задолженность Мельченко С.В. по решению Кировского районного суда г. Томска – 13 283 тыс. руб.

3.1.2. К строке 1250 «Денежные средства» - 46 628 тыс. руб.:
-остаток денежных средств находящиеся на рублевом расчетном счете организации - 46 628 тыс. руб.;

Пассив Баланса.

3.1.3. К строке 1350 «Целевое финансирование»- 63 276 тыс. руб.:
- средства целевого финансирования, предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности, на конец отчетного периода – 63 276 тыс. руб.;

3.1.4. К строке 1520 «Кредиторская задолженность» - 146 тыс. руб.:
- задолженность за Организацией на конец отчетного периода по налогам – 146 тыс. руб.;

3.1.5. К строке 1540 «Оценочные обязательства» - 389 тыс. руб.:
- резервы предстоящих расходов (резерв на оплату отпусков) – 389 тыс. руб.

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах:

3.2.1. К строке 2320 «Проценты к получению» – 3 457 тыс. руб. отражены начисленные причитающиеся проценты по предоставленным займам и процентам по депозиту;

3.2.2. К строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» - 3 457 тыс. руб. полученная прибыль от предпринимательской деятельности до налогообложения;

3.2.3. К строке 2410 «Текущий налог на прибыль» - 613 тыс. руб. налог на прибыль за 2017 год;

3.2.4. К строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» - 2 844 тыс. руб. отражена чистая прибыль, полученная от предпринимательской деятельности.

3.3. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

3.3.1.Уставная некоммерческая деятельность для Организации является основной и соответствует целям создания НКО, поэтому информация о поступлении и расходовании средств по уставной некоммерческой деятельности отражена по группе статей «Движение денежных средств по текущей деятельности» и «Денежные потоки от инвестиционных операций»

3.4. Пояснения к Отчету о целевом использовании полученных средств.

3.4.1.К строке 6100 «Остаток на начало отчетного года» - 58 440 тыс. руб.

3.4.2. К группе статей «Поступило средств целевого финансирования»:
- строка 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» – 2 844 тыс. руб. отражена чистая прибыль, полученная от предпринимательской деятельности;
- строка 6250 «Прочие» - 2 902 тыс. руб. отражены доходы – возмещение ущерба Мельченко С.В. по решению Кировского районного суда г. Томска.

3.4.3. К группе статей «Использование средств целевого финансирования»:
-строка 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» всего – 877 тыс. руб.
в том числе:
-строка 6321 «Расходы, связанные с оплатой труда»- 869 тыс. руб.
Из них:

-зарплата и резерв на оплату отпусков - 668 тыс. руб.;

-взносы в фонды – 201 тыс. руб.

- строка 6326 «Прочие» - 8 тыс. руб. включают в себя расходы на канцелярские товары, услуги, полученные организацией (нотариуса, почты, полиграфии, проведение аудита и т.д.)
- строка 6350 «Прочие» - 33 тыс. руб.
Из них:

- услуги банка – 32 тыс. руб.

- пеня и штрафы – 1 тыс. руб.

3.4.4. К строке 6300 «Всего использовано средств» - 910 тыс. руб.
3.4.5. К строке 6400 «Остаток средств целевого финансирования на конец отчетного года» - 63 276 тыс. руб.

Исполнительный директор Беляев Е.В.