

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
СОСНОВОБОРСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ФОНДА ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА
ЗА 2018 ГОД**

**ЧЛЕНАМ СОСНОВОБОРСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ФОНДА ПОДДЕРЖКИ
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА**

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

НАИМЕНОВАНИЕ: Сосновоборский муниципальный фонд поддержки предпринимательства

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ: дом 54, корпус А, проспект Героев, г. Сосновый Бор, Ленинградской области, 188540

Основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц (ОГРН) 1044701760388.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

НАИМЕНОВАНИЕ: Закрытое акционерное общество «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АСБ»

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ: дом 104, литер А, пом. 9-Н, пр. Невский, Санкт - Петербург, 191025

Основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц (ОГРН) 1027812403024

Член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество». Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 11606064221.

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности организации **Сосновоборский муниципальный фонд поддержки предпринимательства**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Сосновоборского муниципального фонда поддержки предпринимательства** по состоянию на 31 декабря 2018 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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 значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

04 июня 2019 года

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Н.М. ЕРШОВА

Квалификационный аттестат аудитора № 01-001203, выдан на неограниченный срок на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», приказ от 14 января 2013г. № 01.

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОПНЗ) 21606084540.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)		Коды		
	Форма по ОКУД		0710001		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация СОСНОВОБОРСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА			70641025		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4714016772		
Вид экономической деятельности Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций		по ОКВЭД	94.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	88	14	
		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес)					
188541, Ленинградская обл, Сосновый Бор г., проспект Героев, д. № 54, корп. а					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 186	1 186	1 008
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	27	27	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 213	1 213	1 008
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	348	444	973
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	776	657	808
	Прочие оборотные активы	1260	2	3	15
	Итого по разделу II	1200	1 126	1 104	1 796
	БАЛАНС	1600	2 339	2 317	2 804

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	893	890	1 556
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	1 129	1 129	963
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 022	2 019	2 519
	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	247	221	285
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	70	77	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	317	298	285
	БАЛАНС	1700	2 339	2 317	2 804



Руководитель

Сафонова Виктория
Сергеевна

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	СОСНОВОБОРСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА	ИНН	70641025		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	4714016772		
Вид экономической деятельности	Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций	по ОКЕИ	94.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКОПФ / ОКФС	88	14	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	173	168
	Себестоимость продаж	2120	(54)	(71)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	119	97
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	119	97
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	27	4
	Прочие расходы	2350	(31)	(62)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	115	39
	Текущий налог на прибыль	2410	(5)	(15)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(10)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	110	14

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	2500	110	14
	Справочно	2900		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Сафонова Виктория
Сергеевна

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
		по ОКПО	2018	12	31
Организация	СОСНОВОБОРСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА	ИНН	70641025		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	4714016772		
Вид экономической деятельности	Деятельность коммерческих и предпринимательских членских организаций	по ОКОПФ / ОКФС	94.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	88	14	
			384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	890	1 556
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	1 968	2 718
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	110	14
	Прочие	6250	2 888	2 598
	Всего поступило средств	6200	4 966	5 330
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(80)	(152)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	(62)
	иные мероприятия	6313	(80)	(90)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(4 883)	(5 678)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 024)	(2 117)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(4)	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(13)	(11)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 482)	(1 392)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(794)	(1 128)
	прочие	6326	(566)	(1 030)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	(166)
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(4 963)	(5 996)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	893	890

Руководитель  **Сафонова Виктория
Сергеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Сосновоборский муниципальный фонд поддержки предпринимательства (далее – Фонд), является не имеющей членства некоммерческой организацией.

Единственным учредителем Фонда является муниципальное образование Сосновоборский городской округ Ленинградской области. От имени муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области функции и полномочия Учредителя осуществляет администрация муниципального образования Сосновоборский городской округ Ленинградской области.

Сокращенное наименование организации: СМФПП

Юридический адрес: 188540, г. Сосновый Бор, пр-кт Героев д. 54 корп. а

Дата государственной регистрации: 13 июля 2004г., основной регистрационный номер 1044701760388 (свидетельство серии 47 № 000800673).

Органами управления Фонда являются:

1. Правление Фонда
2. Попечительский совет Фонда
3. Директор Фонда

Высшим органом управления Фондом является Правление Фонда, возглавляемое Председателем. Основная функция Правления – обеспечение соблюдения Фондом целей, в интересах которых он был создан.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Обособленных подразделений организация не имеет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 3 человека, из них 1 работает по совместительству.

Источниками формирования имущества Фонда в денежной и иных формах являются:

- регулярные и единовременные поступления от Учредителя;
- добровольные имущественные взносы и пожертвования;
- выручка от реализации товаров, работ, услуг;
- дивиденды (доходы, проценты), получаемые по акциям, облигациям, другим ценным бумагам и вкладам;
- доходы, получаемые от собственности Фонда;
- другие, не запрещенные законом поступления.

Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

Сосновоборский муниципальный фонд поддержки предпринимательства (далее - Фонд) в

2018 году осуществлял свою деятельность в соответствии с уставными целями по следующим основным направлениям:

1. Поддержка малого и среднего предпринимательства и развитие конкуренции путем привлечения и эффективного использования финансовых ресурсов, в том числе субсидий, для реализации Программ, проектов и мероприятий на территории городского округа.
2. Участие в разработке, конкурсном отборе и реализации Программ развития и поддержки малого и среднего предпринимательства.
3. Оказание комплекса услуг, направленных на содействие развитию субъектов малого и среднего предпринимательства при реализации региональных и муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства.
4. Содействие в привлечении отечественных кредитов для реализации приоритетных направлений деятельности по развитию малого и среднего предпринимательства и созданию конкурентной среды на территории городского округа.
5. Участие в формировании инфраструктуры рынка, обеспечивающей равные условия и возможности для осуществления деятельности в области малого и среднего предпринимательства.
6. Обеспечение занятости населения и развитие индивидуальной самозанятости.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

При ведении бухгалтерского учета Фонд руководствовался Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1С-Бухгалтерия 8 версия 3.0

Нематериальные активы

На отчетную дату Общество не владеет нематериальными активами.

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются в целях бухгалтерского учета в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002.

По объектам основных средств амортизация не начисляется (п.17 ПБУ6/01). На

забалансовом счете 010 «Износ ОС» единовременно в конце года производится начисление износа, линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Малоценные активы, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в организации, ведется их учет на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»

Запасы

На отчетную дату Фонд не имеет остатков МПЗ.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Расходы будущих периодов признаются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы Фонд не проводил.

Займы и кредиты

На отчетную дату Фонд кредитов и займов не имеет.

Целевые средства

Учет целевых средств, поступающих на ведение уставной деятельности и содержание Фонда, ведется на счете 86 «Целевое финансирование». Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления. Целевые средства используются Фондом в соответствии со сметами на финансирование расходов по его содержанию и ведения уставной деятельности. Расходы на ведение уставной деятельности учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Расходами Фонда являются все расходы, произведенные в целях ведения уставной деятельности и утвержденные сметой доходов и расходов. Расходование средств целевого финансирования ведется на счете 20 в разрезе источников финансирования и закрывается на счет 86 «Целевое финансирование». Операции по приобретению имущества осуществляется в общеустановленном порядке.

Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работы, услуги.

Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

УСН

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения - доходы.

- Книга учета доходов ведется в электронном виде.

В целях налогообложения по налогу уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, доходы определяются по кассовому методу.

С 01 января 2018 года в учетную политику Фонда существенные изменения не вносились.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

3.1 Целевые поступления

В 2018 г. размер денежных средств - в виде целевых поступлений (субсидий) составил 1968 тыс. руб. из них:

- 723 тыс. руб. - из бюджета Сосновоборского городского округа;
- 1 245 тыс. руб. - из областного бюджета.

Субсидии представлены на возмещение части затрат, направленных на осуществление уставной деятельности, а именно:

- на ремонтные работы в Бизнес инкубаторах производственного и офисного назначения возмещено расходов в сумме 720 тыс.;
- на разработку ПСД в сумме 89 тыс.;
- на проведение Курсов и консультаций возмещено расходов в сумме 365 тыс.;
- на текущую деятельность СМФПП возмещено расходов в сумме 654 тыс.;
- на проведение праздничного мероприятия в сумме 80 тыс.;
- на аудиторские услуги возмещено расходов в сумме 60 тыс.

Целевые поступления в Фонд от физических лиц не производились.

Денежных средств от международных и иностранных организаций, иностранных граждан и лиц без гражданства не поступало.

В 2018 г. размер поступлений от субаренды Бизнес-инкубаторов составил - 2 886 тыс. руб.

Использовано средств на уставную деятельность СМФПП в 2018 г., в том числе:

- на содержание помещений, зданий и иного имущества (арендная плата, коммунальные платежи, услуги связи и др.) использовано средств в сумме 1 482 тыс. руб.;
- на оплату труда и страховые взносы использовано средств в сумме 1 196 тыс. руб.
- на ремонтные работы в Бизнес инкубаторах производственного и офисного назначения использовано средств в сумме 74 тыс. руб.
- прочие расходы составили 134 тыс. руб.

3.2 Предпринимательская деятельность

В 2018 г. СМФПП осуществлял предпринимательскую деятельность. Чистая прибыль от предпринимательской деятельности составила 110 тыс. руб., а именно:

- доход от предпринимательской деятельности составил 173 тыс. руб.
- расходы от предпринимательской деятельности составили 85 тыс. руб.
- единый налог по УСН составил 5 тыс. руб.

По итогам отчетного периода финансовый результат от предпринимательской деятельности был направлен на увеличение целевого финансирования.

3.3 Прочие факты хозяйственной жизни

В 2018 г. в учете СМФПП по итогам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности была выявлена дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности.

По дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, было принято решение о списании данной задолженности в сумме 125 тыс. руб. за счет резерва по сомнительным долгам. На 31.12.2018г. в балансе СМФПП отражен резерв по сомнительным долгам в размере 202 тыс. руб.

В 2018г. в учете СМФПП отражено оценочное обязательство в виде резерва на оплату предстоящих отпусков в сумме 70 тыс. руб., а также отражен налог за 2018г., уплачиваемый в связи с применением УСН, в сумме 97 тыс. руб.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ФАКТАХ ОТСТУПЛЕНИЯ ОТ УСТАНОВЛЕННЫХ ПРАВИЛ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.

Существенных фактов отступления от установленных правил бухгалтерского учета не имеется.

4. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩЕННЫХ ОПЕРАЦИЯХ.

Фонд не имеет признаков и намерений на прекращение деятельности.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Группы связанных сторон	Характер отношений	Наименование связанной стороны
Исполнительный орган	Директор Фонда (с 24.04.2017 г. по 06.08.2018 г.)	Максимович Виктор Васильевич
Исполнительный орган	Директор Фонда (с 17.09.2018 г.)	Сафонова Виктория Сергеевна
Надзорный орган	Председатель Попечительского совета	Подрезов Виктор Евгеньевич – первый заместитель главы администрации
Надзорный орган	Заместитель председателя Попечительского совета	Никитина Валерия Геннадьевна – начальник пресс-центра администрации
Надзорный орган	Член Попечительского совета	Вловин Степан Александрович – депутат Совета депутатов
Надзорный орган	Член Попечительского совета	Сафин Раиф Шагидавлятович – индивидуальный предприниматель
Надзорный орган	Член Попечительского совета	Булатова Татьяна Евгеньевна – главный специалист

		администрации
Надзорный орган	Председатель Правления	Головин Павел Георгиевич – начальник отдела экономического развития
Надзорный орган	Член Правления Фонда	Михайлова Наталья Викторовна – председатель КУМИ
Надзорный орган	Член Правления Фонда	Сиводед Антон Павлович – депутат Совета депутатов
Надзорный орган	Член Правления Фонда	Кузьменко Инесса Петровна – индивидуальный предприниматель

Сделки со связанными сторонами в отчетный период не заключались.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, включая НДФЛ, за 2018 год составил 501 тыс. руб.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Существенных событий после отчетной даты, требующих раскрытия в соответствии с правилами бухгалтерского учета и необходимых для понимания отчетности, не произошло.

Директор СМФПП

«29» марта 2019 г.



В. С. Сафонова

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017г.	-	205	(205)	-	
в том числе:							
	Смартфон Samsung Galaxy J5	за 2018г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017г.	-	14	14	-	
ККМ АТОЛ 90Ф	5242	за 2018г.	-	-	-	-	
	5252	за 2017г.	-	15	15	-	
Фискальный накопитель ФН-1	5243	за 2018г.	-	-	-	-	
	5253	за 2017г.	-	8	8	-	
Моноблок Lenovo IdeaCentre	5244	за 2018г.	-	-	-	-	
	5254	за 2017г.	-	146	146	-	
ИБП Crown Active LCD	5245	за 2018г.	-	-	-	-	
	5255	за 2017г.	-	22	22	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2017г.	
		за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**Сафонова Виктория
Сергеевна**

(подпись) - См. № 111/2019-ОД
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	первоначальная стоимость	накопленная коррективная			
		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)							
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	50	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018г.	-	-	50	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
5329	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



**Сафонова Виктория
Сергеевна**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2019 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



**Сафонова Виктория
Сергеевна**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																	за 2018г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	771	-	186	15	(422)	-	-	-	-	-	-	-	-	550	(202)
	5530	за 2017г.	973	-	322	2	(535)	(8)	-	-	-	-	-	-	-	771	(327)
в том числе:	5511	за 2018г.	25	-	2	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	5531	за 2017г.	18	-	19	-	(4)	(8)	-	-	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2018г.	48	-	3	-	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5532	за 2017г.	-	-	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	-
Авансы выданные	5513	за 2018г.	698	-	181	15	(358)	-	-	-	-	-	-	-	-	536	(202)
	5533	за 2017г.	955	-	255	2	(531)	-	-	-	-	-	-	-	-	698	(327)
Прочая	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	771	-	186	15	(422)	-	-	-	-	-	-	X	-	550	(202)
	5520	за 2017г.	973	-	322	2	(535)	(8)	-	-	-	-	-	X	-	771	(327)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
Сафонова Виктория Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	77	-	-	(6)	70
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



**Сафонова Виктория
Сергеевна**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2019 г.