



Исх. № 41 от 06.03 2017 г.  
Вход. № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 2017 г.

## Аудиторское заключение

### Адресат:

Наблюдательному совету, Попечительскому совету Фонда поддержки предпринимательства Югры, иным пользователям отчетности

### Сведения об аудируемом лице:

**Наименование:** Фонд поддержки предпринимательства Югры

**Основной государственный регистрационный номер:** 1028600509981

**Место нахождения:** Российская Федерация, 628012, город Ханты-Мансийск, улица Пионерская, 14

### Сведения об аудиторе:

**Наименование:** Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»

**Основной государственный регистрационный номер:** 1025500742607

**Место нахождения:** Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанёва, д. 25

**Наименование СРО, членом которой является аудиторская организация:**  
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

**Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ):** 11606059675

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Фонда поддержки предпринимательства Югры, состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2016 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, отчету о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2016 года;
- пояснений к бухгалтерской отчетности за 2016 год.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

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

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

	Дата (число, месяц, год)		Коды		
Организация <b>ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЮГРЫ</b>	Форма по ОКУД		0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО		31	12	2016
Вид экономической деятельности <b>Исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения</b>	ИНН		39363977		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Фонды / Частная собственность</b>	по ОКВЭД		8601009740		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФП		74.13		
Местонахождение (адрес) <b>628012, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Пионерская ул, дом № 14</b>	по ОКЕИ		70400	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	2 586	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	79 242	81 984	80 248
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	79 242	81 984	80 248
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	13 955	16 820	19 459
	Отложенные налоговые активы	1180	1 075	1 136	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>96 858</b>	<b>99 940</b>	<b>99 707</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	14	1 044	4 378
	в том числе:				
	Материалы	12101	14	44	2
	Товары	12102	-	1 000	4 376
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.2	Дебиторская задолженность	1230	245 177	138 855	70 133
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8 451	13 659	9 619
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	15 299	16 796	8 183
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 711	1 249	13
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	794	767	168
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	276	804	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	10	13	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	1	45
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	218 636	105 566	52 105
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	115 272	117 003	115 466

	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	5 069	6 800	5 263
	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Вклад в уставный капитал	12403	110 203	110 203	110 203
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 922 447	2 117 155	1 676 727
	в том числе:				
	Касса организации	12501	8	-	7
	Расчетные счета	12502	135 441	522 911	316 241
	Депозитные счета с правом востребования	12503	1 786 998	1 594 244	1 360 479
	Прочие оборотные активы	1260	487	356	334
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	337	302	301
	Расчеты по страхованию	12602	150	54	33
	Итого по разделу II	1200	2 283 397	2 374 413	1 867 038
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 380 255	2 474 353	1 966 745



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.4	Целевые средства	1350	2 257 486	2 371 098	1 889 533
3.4	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	55 446	54 085	52 183
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	2 312 932	2 425 183	1 941 716
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	3 611
	в том числе:				
	Краткосрочные займы		-	-	3 500
	Проценты по краткосрочным займам		-	-	111
3.3.	Кредиторская задолженность	1520	8 309	5 752	1 782
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 921	2 080	151
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	5 059	2 457	980
	Расчеты по налогам и сборам	1523	1 213	1 093	560
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	44	-	14
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1525	-	19	26
	Расчеты с подотчетными лицами	1526	26	2	3
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1527	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплатам доходов	1528	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1529	46	101	48
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	59 014	43 418	19 636
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	67 323	49 170	25 029
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 380 255	2 474 353	1 966 745

Руководитель

(подпись)

Колупаев Роман  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)



6 марта 2017 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация	<b>ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЮГРЫ</b>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710006		
Вид экономической деятельности	<b>Исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения</b>	по ОКВЭД	2016	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС	39363977		
Фонды	<b>/ Частная собственность</b>	по ОКЕИ	8601009740		
Единица измерения:	в тыс. рублей		74.13		
			70400	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	2 371 098	1 889 533
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	250 049	660 677
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	1 000	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	17 495	23 127
Прочие	6250	-	-
<b>Всего поступило средств</b>	<b>6200</b>	<b>268 544</b>	<b>683 804</b>
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(379 512)	(200 288)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(43 124)	(22 906)
иные мероприятия	6313	(336 388)	(177 382)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
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	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(2 644)	(1 951)
Прочие	6350	-	-
<b>Всего использовано средств</b>	<b>6300</b>	<b>(382 156)</b>	<b>(202 239)</b>
<b>Остаток средств на конец отчетного года</b>	<b>6400</b>	<b>2 257 486</b>	<b>2 371 098</b>

Руководитель



**Колупаев Роман  
Геннадьевич**  
(расшифровка подписи)



6 марта 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЮГРЫ**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Фонды / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

<b>Коды</b>		
0710002		
31	12	2016
39363977		
8601009740		
74.13		
70400	16	
384.		

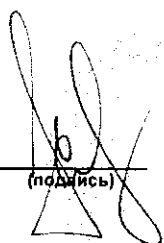
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
3.1	Выручка	2110	24 637	29 393
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 637	29 393
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(176 159)	(182 763)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(151 522)	(153 370)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.1	Проценты к получению	2320	200 495	214 150
3.1	Проценты к уплате	2330	-	(17)
	Прочие доходы	2340	17 521	8 697
	в том числе:		-	-
			-	-
3.1	Прочие расходы	2350	(40 480)	(35 749)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 014	33 711
3.1	Текущий налог на прибыль	2410	(8 451)	(11 675)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 308)	(3 797)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(60)	1 136
	Прочее	2460	(8)	(45)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 495	23 127





Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	17 495	23 127
Справочно	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Колупаев Роман  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)



6 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЮГРЫ**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Фонды / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)  
 Форма по ОКУД  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД  
 по ОКОПФ / ОКФС  
 по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
39363977		
8601009740		
74.13		
70400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	485 227	907 193
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20 271	22 456
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 358	9 402
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Проценты банка	4114	197 624	197 331
Целевые средства	4115	251 049	660 677
прочие поступления	4119	6 925	17 327
Платежи - всего	4120	(679 817)	(458 928)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(27 687)	(32 658)
в связи с оплатой труда работников	4122	(120 514)	(124 655)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(128)
налога на прибыль организаций	4124	(9 009)	(12 786)
Мероприятия программы	4125	(266 616)	(138 901)
Взносы во внебюджетные фонды	4126	(25 622)	(26 169)
Выплаты банкам по договорам поручительства	4127	(216 440)	(109 037)
прочие платежи	4129	(13 929)	(14 594)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(194 590)	448 265
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	2 333	2 831
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	510	-
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	1 823	2 831
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 451)	(7 168)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(551)	(368)
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	(1 900)	(6 800)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(118)	(4 337)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(3 500)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату 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	-	(3 500)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(3 500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(194 708)	440 428
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 117 155	1 676 727
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 922 447	2 117 155
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Колупаев Роман  
Геннадьевич

(расшифровка подписи)



6 марта 2017 г.

**ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЮГРЫ      ИНН 8601009740/860101001**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2016 года (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация				
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	2586	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	2586	( - )
	<b>5110</b>	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
в том числе:	5101	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	2586	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	2586	( - )
Исключительное право на интернет-портал	5111	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )



**2. Основные средства**  
**2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленный износ		Выбыло	Накопленный износ	Начислен износ	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленный износ	Первоначальная стоимость	Накопленный износ
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	3а 2016 г.	581 987	2 227	179	2 892	2 534	4 600	-	-	79 274	26 387		
	5210	3а 2015 г.	80 751	19 901	2 319	583	583	5 109	-	-	81 987	24 421		
в том числе:														
Здания	5201	3а 2016 г.	70 929	17 614	-	-	-	2 507	-	-	-	-		
	5211	3а 2015 г.	68 014	15 135	2 915	-	-	2 479	-	-	-	-		
Машины и оборудование	5212	3а 2016 г.	5 357	3 559	119	920	920	1 125	-	-	-	-		
	5213	3а 2015 г.	5 940	2 850	-	583	583	1 292	-	-	-	-		
Транспортные средства	5214	3а 2016 г.	2 183	1 414	30	926	668	272	-	-	-	-		
	5215	3а 2015 г.	2 183	979	-	-	-	435	-	-	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5216	3а 2016 г.	3 098	1 812	-	1 046	1 046	692	-	-	-	-		
	5217	3а 2015 г.	3 694	919	( 596 )	-	-	893	-	-	-	-		
Другие виды основных средств	5218	3а 2016 г.	82	22	-	-	-	4	-	-	-	-		
	5219	3а 2015 г.	82	18	-	-	-	4	-	-	-	-		
Земельные участки	5203	3а 2016 г.	338	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	3а 2015 г.	338	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		



## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2015 г.				Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
	5250	За 2014 г.				

## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.16		На 31.12.15		На 31.12.14	
			9 964		9 964		9 964
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		9 964		9 964		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		-		-		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		-		-		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		168 284		171 231		14 096
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284		-		-		-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		-		-		-
Иное использование основных средств (в запоре)	5286		-		-		-



## 3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.14
<b>Долгосрочные - всего:</b>	5320	13955	16820	19459
Долгосрочные депозиты	5321	-	-	-
Долгосрочные займы	5322	13955	16820	19459
Вклад учредителя в уставный капитал	5323	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего:</b>	5325	115272	117 003	115 466
Предоставленные займы	5326	5069	6800	5263
Краткосрочные депозиты	5327	-	-	-
Вклад учредителя в уставный капитал	5328	110203	110 203	110 203
<b>Финансовых вложений - итово:</b>	5329	129227	133 823	134925





## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. <sup>1</sup>	6373	( 5329 )	18638	( 24997 )	5329	-	X	14	( - )
	5420	за 20 15 г. <sup>2</sup>	7742	( 3364 )	14832	( 16201 )	-	( 1965 )	X	6373	( 5329 )
в том числе:	5421	за 20 16 г. <sup>1</sup>	44	( - )	18638	( 18668 )	-	-	X	14	( - )
	5422	за 20 15 г. <sup>2</sup>	2	( - )	14832	( 14790 )	-	-	X	44	( - )
товары	5431	за 20 16 г. <sup>1</sup>	6329	( 5329 )	-	( 6329 )	5329	-	X	-	( - )
	5432	за 20 15 г. <sup>2</sup>	7740	( 3364 )	-	( 1411 )	-	( 1965 )	X	6329	( 5329 )
и т.д.											



6. Затраты на управление

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Материальные затраты	5610	7084	6850
Расходы на оплату труда	5620	115182	120341
Отчисления на социальные нужды	5630	28826	28275
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	25067	27297
Итого по элементам	5660	176159	182763
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	176159	182763



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	период	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>		5700					
	3а 2016г.		43418	49515	(33919)	-	59014
	3а 2015г.		19636	53007	(29225)	-	43418
<b>в том числе:</b>							
На оплату отпусков	3а 2016г.	5701	4361	18048	(18436)	-	3973
	3а 2015г.	5702	2996	16211	(14846)	-	4361
На оплату страховых взносов по отпускам	3а 2016г.	5703	1317	4386	(4503)	-	1200
	3а 2015г.	5704	905	3942	(3530)	-	1317
На оплату годового вознаграждения	3а 2016г.	5705	-	8673	(8673)	-	-
	3а 2015г.	5706	-	8571	(8571)	-	-
На оплату страховых взносов по годовому вознаграждению	3а 2016г.	5707	-	2307	(2307)	-	-
	3а 2015г.	5708	-	2278	(2278)	-	-
<b>Оценочные обязательства для выплат банкам по поручительству за СМП</b>	3а 2016г.	5709	37740	16101	-	-	53841
	3а 2015г.	5710	15735	22005	-	-	37740

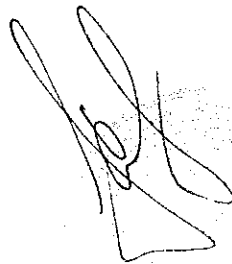


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
<b>Полученные - всего</b>	5800	94546	305848	519417
в том числе:				
Обеспечения по выданным займам и поручительствам фонда за СМП	5801	94546	305848	519417
<b>Выданные - всего</b>	5810	1269088	1556289	1865163
в том числе:				
Залоги за СМП	5811	-	-	-
Поручительства фонда за СМП ( за вычетом оценочных обязательств)	5812	1269088	1556289	1865163

Руководитель

Р.Г.Колупаев



.. 06 .. *август*

2017 г.



**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
Фонда поддержки предпринимательства Югры  
за 2016 год.**



Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Фонда поддержки предпринимательства Югры за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

### **1. Сведения о Фонде**

Фонд поддержки предпринимательства Югры (далее Фонд) создан приказом комитета по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа от 25.04.95 №116 на основании постановления Главы Администрации Ханты-Мансийского автономного округа от 24.04.95 №85.

Фонд является не имеющей членства некоммерческой организацией, созданной на основе добровольного имущественного вноса Ханты-Мансийского автономного округа - Югры.

Фонд не преследует в качестве основной своей цели извлечение прибыли.

**Учредителем Фонда** является Ханты-Мансийский автономный округ - Югра в лице Департамента государственной собственности Ханты-Мансийского автономного округа - Югры.

**Органами управления Фонда** в соответствии с Уставом являются:

#### **1. Наблюдательный Совет Фонда (высший орган управления Фонда):**

**С 21 сентября 2015 года:**

- Варлаков Алексей Петрович – Директор Департамента занятости населения Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Кашина Ольга Валерьевна - Начальник управления развития предпринимательства Департамента экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа-Югры;
- Зюзев Илья Михайлович - Начальник управления корпоративной политики Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;
- Соловьев Вячеслав Анатольевич - Председатель Ханты-Мансийского окружного регионального отделения общероссийской общественной организации "Деловая Россия";
- Репин Константин Сергеевич - Председатель Региональной общественной организации "Центр поддержки молодежных инициатив "Молодежная палата Ханты-Мансийского автономного округа - Югры";
- Шампанер Вера Михайловна – Президент Няганской Торгово-промышленной палаты;
- Чурманова Анна Анатольевна - Заместитель генерального директора Сургутской Торгово - промышленной палаты.

**С 09 сентября 2016 года:**

- Варлаков Алексей Петрович - Директор Департамента труда и занятости населения Ханты-Мансийского автономного округа — Югры;
- Колупаев Роман Геннадьевич - Первый заместитель генерального директора Фонда поддержки предпринимательства Югры;
- Зюзев Илья Михайлович - Начальник управления корпоративной политики Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа — Югры;
- Кашина Ольга Валерьевна- Начальник Управления развития предпринимательства Департамента экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры

- Соловьев Вячеслав Анатольевич - Председатель Ханты-Мансийского окружного регионального отделения общероссийской общественной организации «Деловая Россия»;
- Криштанович Тарас Михайлович -Председатель Ассоциации негосударственных дошкольно-образовательных учреждений и центров времяпрепровождения детей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;
- Чурманова Анна Анатольевна - Генеральный директор Сургутской Торгово-промышленной палаты;
- Максимова Ирина Ивановна- Председатель Общественной палаты Ханты-мансийского автономного округа – Югры

2. Дирекция (коллегиальный, исполнительный орган):

- Колупаев Роман Геннадьевич - Исполняющий обязанности генерального директора;
- Панчетовский Андрей Александрович - Заместитель генерального директора;
- Казанцева Надежда Андреевна – Главный бухгалтер;
- Мухаммедова Навруза Фархадовна - Начальник управления правовой и кадровой политики;
- Карпунина Татьяна Владимировна - Начальник управления финансовой поддержки и сопровождения проектов;
- Баженов Сергей Евгеньевич - Начальник отдела управления рисками;

3. Исполняющий обязанности генерального директора с 22.09.2015года:

- Колупаев Роман Геннадьевич.

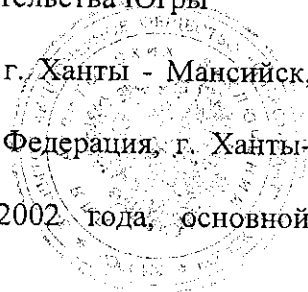
*Надзорным органом фонда* является Попечительский совет. Попечительский совет осуществляет надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства:

- Сидоров Павел Петрович - Директор Департамента экономического развития – заместитель Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;
- Уткин Анатолий Валерьевич – Директор Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры;
- Дудниченко Василий Сергеевич –Первый заместитель директора Департамента экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Миссия Фонда: «Развиваем малый и средний бизнес в целях роста благосостояния и качества жизни Югры».

Предметом деятельности Фонда является содействие проведению государственной политики в области становления и развития предпринимательской среды и поддержки предпринимательства в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре путем привлечения и эффективного использования финансовых ресурсов для реализации целевых программ, проектов, мероприятий по демонополизации экономики округа.

- 1.1. Полное наименование: Фонд поддержки предпринимательства Югры
- 1.2. Юридический адрес: 628012, Российская Федерация г. Ханты - Мансийск, ул. Пионерская, д. 14
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 628012, Российская Федерация, г. Ханты-Мансийск, ул. Пионерская, д. 14
- 1.4. Дата государственной регистрации: 21 октября 2002 года, основной государственный регистрационный № 1028600509981



1.5. Фонд является некоммерческой организацией, имеет 6 филиалов в городах – Белоярский, Нефтеюганск, Нижневартовск, Нягань, Советский, Сургут. Центральный офис находится в г. Ханты-Мансийске, по адресу: ул. Пионерская, д.14

1.6. Полное наименование зависимого общества: ООО «Окружной Бизнес-Инкубатор», юридический адрес: 628012, Российская Федерация, г. Ханты - Мансийск, ул. Пионерская, д.14

1.7. Величина уставного капитала ООО «БИН» - 110 203,3 тыс.руб.

1.8. Доля участия ФПП в зависимом обществе - 100%.

1.9. Фонд поддержки предпринимательства Югры является одним из учредителей Фонда микрофинансирования Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, юридический адрес: 628012, Российская Федерация, г. Ханты - Мансийск, ул. Пионерская, д.14

## **2. Основные элементы учетной политики Фонда**

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. №1.

2.1.3. Начисление износа по основным средствам производится линейным способом.

2.1.4. Предметы, со сроком службы менее 12 месяцев, независимо от их стоимости учитываются в составе инвентаря и хозяйственных принадлежностей на счете 10-9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности». Материальные ресурсы списываются на производство по средней стоимости запасов. Активы стоимостью не более 40,0 тысяч рублей учитываются в составе МПЗ.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные, высоколиквидные вложения легко обратимые в заранее известную сумму денежных средств, и подвергающиеся незначительному риску изменений в стоимости.

К высоколиквидным вложениям относятся:

- средства, вложенные в банковские вклады, депозиты;
- банковские векселя и акции, котирующиеся на фондовом рынке, приобретенные для перепродажи в течение 3 месяцев.

К денежным эквивалентам относятся:

- депозитные вклады с правом досрочного востребования;
- депозитные вклады, которые могут быть востребованы не позднее 1 месяца с момента возникновения потребности Фонда в денежных средствах;
- депозитные вклады, которые могут быть востребованы не позднее 1 месяца с отчетной даты, на которую составляется бухгалтерская отчетность;
- прочие высоколиквидные вложения, которые могут быть обращены в денежные средства не позднее 1 месяца с момента возникновения потребности Фонда в денежных средствах.

2) В отчете о движении денежных средств, проценты, полученные по расчетным и депозитным счетам (в том числе денежные потоки по депозитным счетам, не относящимся к денежным эквивалентам), отражаются в составе текущей деятельности.

2.1.7. Доходами от обычных видов деятельности являются доходы Фонда от предоставления займов субъектам малого предпринимательства, вознаграждения за поручительство, сдачи в аренду помещений, а также поступления, связанные с



выполнением работ, оказанием услуг, в рамках Уставной деятельности. Учет по каждому виду деятельности ведется отдельно.

2.1.8. Доходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и величине задолженности по начисленным, но не уплаченным процентам;

2.1.9. «Резерв под обесценение финансовых вложений создается по мере необходимости в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Резерв под обесценение создается 1 раз в год по состоянию на отчетную дату (31.12). Для определения необходимости создания резерва под обесценение Фонд оценивает наличие устойчивого существенного снижения стоимости финансового вложения.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату балансовая стоимость финансовых вложений выше их расчетной стоимости более чем на 20%;

в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;

на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

2.1.10. Величина текущего налога на прибыль определяется с учетом данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 положения по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В связи с наличием неопределенности в части признания для целей налогового учета периода и суммы расходов по резервам сомнительных долгов, резервам под обесценение финансовых вложений, резервам под обесценение материально производственных запасов, оценочных обязательств по выданным поручительствам, разницы, возникшие при их формировании в бухгалтерском учете, учитываются для целей применения ПБУ 18/02 в качестве постоянных.

2.1.11. Поступления, получение которых связано с участием в уставных капиталах других предприятий, отражать в бухгалтерском учете 91 «Прочие доходы и расходы»;

2.1.12. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с содержанием Фонда, выполнением работ и оказанием услуг.

2.1.13. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

2.1.14. При формировании расходов по обычным видам деятельности должна быть обеспечена их группировка по следующим элементам:

материальные затраты;

затраты на оплату труда;

отчисления на социальные нужды;

прочие затраты.

2.1.15. Общехозяйственные расходы списываются на финансовые результаты работы Фонда.

2.1.16. Расходы на периодическую печать признаются расходами по обычным видам деятельности и относятся на счета затрат по мере их поступления.

2.1.17. Затраты на ремонт основных средств отражать в том периоде, к которому они относятся.

2.1.18. Арендное имущество на забалансовом счете учитывается по стоимости, указанной в договоре, земельные участки учитываются по кадастровой стоимости.

2.1.19. Величина обеспечения полученного по выданным займам, а также по выданным поручительствам отражается по залоговой стоимости имущества.

2.1.20. Величина выданных обеспечений по поручительствам фонда за субъекты малого предпринимательства (СМП) отражается в размере, определенном в договоре

поручительства. Уменьшение величины обеспечений выданных производится по мере уменьшения обязательств.

2.1.21. Для отражения в бухгалтерской отчетности информации о доходах и расходах по предпринимательской деятельности, доходов от размещения денежных средств Фондом применяется отчет о финансовых результатах.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Фонд использует метод начисления. Расчет налога на прибыль по итогам налогового периода производится в Фонде на основании всех данных, собранных в налоговом учете за налоговый период. Сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в федеральный бюджет, рассчитывается и перечисляется по месту нахождения Фонда, суммы налога, подлежащие зачислению в доходную часть субъектов Российской Федерации - по месту нахождения головного офиса, т.к. все обособленные подразделения находятся на территории одного субъекта.

2.2.2. Налог на добавленную стоимость уплачивается централизованно по месту нахождения Фонда.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. №1.

2.2.4. Фонд формирует регистры налогового учета.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность Фонда.

3.1. Характеристика деятельности Фонда за отчетный год.

3.1.1. Основная цель Фонда - содействие проведению государственной политики в области становления и развития предпринимательской среды и поддержки малого и среднего предпринимательства в Ханты-Мансийском автономном округе путем привлечения и эффективного использования финансовых ресурсов для реализации целевых программ, проектов, мероприятий по демонополизации экономики Ханты-мансийского автономного округа.

Основным направлением деятельности Фонда является инвестиционная и финансовая поддержка субъектов малого предпринимательства, создание нормативно-правовой базы, регулирующей предпринимательскую деятельность, обеспечение информационно-методической поддержки малого бизнеса, подготовка кадров для рыночной экономики, развитие консультационно-обучающей инфраструктуры поддержки малого предпринимательства, формирование благоприятного общественного мнения о малом предпринимательстве.

В 2016 году на реализацию основных мероприятий Закона о «Программе государственной поддержки малого предпринимательства в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре на 2016-2020гг.» получено из бюджета 250 048,8 тыс. руб., в виде субсидии в т.ч.:

- из бюджета ХМАО -Югры – 247 691,2 тыс.руб. ,
- из Федерального бюджета – 2 357,6 тыс. руб.,

Мероприятия программы	Бюджет ХМАО	Федеральный бюджет	Итого:
Грантовая поддержка субъектов молодежного предпринимательства	10 000,0		10 000,0

Капитализация гарантийного фонда	52 000,0		52 000,0
Компенсация лизинговых платежей	40 000,0	-	40 000,0
Стимулирование развития молодежного предпринимательства	22 000,0	2 357,6	24 357,6
Обеспечение деятельности ФПП	2 000,0	-	2 000,0
Компенсация процентной банковской ставки	45 000,0	-	45 000,0
Поддержка в области подготовки, переподготовки и повышение квалификации кадров СМП	12 000,0	-	12 000,0
Пропаганда и популяризация предпринимательской деятельности	24 500,0	-	24 500,0
Обеспечение деятельности Центра инноваций социальной сферы	17 191,2	-	17 191,2
Обеспечение деятельности бизнес-инкубаторов	20 000,0	-	20 000,0
Развитие и обеспечение функционирования портала малого и среднего предпринимательства	3 000,0	-	3 000,0
<b>Итого:</b>	<b>247 691,2</b>	<b>2 357,6</b>	<b>250 048,8</b>

**Направлено на мероприятия Программы за счет средств бюджета в 2016г.:**

- Компенсация процентной банковской ставки – 23 595,2 тыс.руб.;
- Компенсация лизинговых платежей – 40 086,4 тыс. руб.;
- Обучение - 11 410,6 тыс. руб.;
- Гранты – 16 877,1 тыс. руб.;
- Стимулирование развития молодежного предпринимательства – 27 185,1 тыс.руб.;
- Обеспечение деятельности Фонда - 2 621,1 тыс.руб.;
- Обеспечение деятельности Центра инноваций социальной сферы – 9 013,7 тыс.руб.;



- Пропаганда и популяризация предпринимательской деятельности	- 29 096,2 тыс.руб.;
- Деятельность по бизнес - инкубированию	- 14 610,8 тыс.руб.;
-Развитие и обеспечение функционирования портала малого и среднего предпринимательства	- 4 372,9 тыс.руб.;
- Капитализация гарантийного фонда	- 52 000,0 тыс. руб.
-Имущественный взнос в Фонд «Югорская региональная микрофинансовая организация»	- 94 000,0 тыс.руб.

Так же на капитализацию гарантийного фонда, который предназначен для обеспечения обязательств Фонда перед банками по договорам поручительства за СМП, была направлена чистая прибыль Фонда, полученная в 2015 году в размере 23 126,6 тыс. руб.

В соответствии с требованиями нормативных – правовых актов по бухгалтерскому учету Фондом был создан резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности (регрессным требованиям к заемщикам и их поручителям), возникшей в связи с осуществлением Фондом выплат банкам по договорам поручительства, а также по дебиторской задолженности по возврату средств грантовой поддержки, возникшей на основании судебных решений. Расходы по созданию в 2016 году резерва сомнительных долгов по указанным суммам в размере 107 068 тыс. руб. отнесены в уменьшение гарантийного фонда, в размере 2 810 тыс. рублей в уменьшении грантовой поддержки.

#### Структура доходов Фонда:

тыс.руб.

Виды доходов	2016 год	2015 год
Проценты по выданным займам	217,3	211,8
Доходы от размещения средств гарантийного фонда и свободных денежных средств	200 495,1	214 149,7
Доходы от вознаграждения за поручительство	15 377,5	18 610,7
Доходы от сдачи имущества в аренду	8 183,8	7 648,9
Услуги по организации и проведению Слета, Форума, семинаров	858,8	3 021,6
Пени, штрафы, неустойки	4 025,4	3 987,5
Продажа активов	1 432,2	1 694,9
Взыскание списанной ранее дебиторской задолженности	212,5	496,6
Восстановление резерва по сомнительным долгам	5 202,9	906,9
Восстановление резерва под снижение стоимости товара	5 328,9	-
Прочие	1 319,2	1 511,7
<b>Итого:</b>	<b>242 653,6</b>	<b>252 240,3</b>

**Структура расходов Фонда:**

тыс.руб.

<b>Виды расходов</b>	<b>2016 год</b>	<b>2015 год</b>
Общехозяйственные (управленческие) расходы	176 158,9	182 763,2
Услуги банка	950,2	1 169,1
Проценты по кредитам и займам	-	17,2
Выбытие активов (в т ч продажа)	7 950,4	1 994,0
Налог на прибыль	8 450,8	11 674,9
Налог на имущество	-	1 334,3
Списание дебиторской задолженности	829,4	640,7
Судебные расходы	2 430,2	1 821,7
Создание резервов по сомнительным долгам	9 563,7	1 937,9
Создание резерва под снижение стоимости материальных ценностей	-	1 965,0
Оценочные обязательства для выплат банкам по поручительству СМП	16 100,7	22 005,4
Прочие расходы (включая изменения отложенных налоговых активов)	2 724,2	2 925,8
<b>Итого:</b>	<b>225 158,5</b>	<b>230 249,2</b>

Прибыль за 2016 год составила 17 495,1 тыс. рублей, которая будет направлена на мероприятия Программы государственной поддержки малого предпринимательства в 2017 году.

3.1.2. В соответствии с решением Наблюдательного совета Фонда поддержки предпринимательства Югры от 23 декабря 2014 года (протокол №16) принято решение единственного учредителя и участника общества с ограниченной ответственностью от 23.12.2014г. о ликвидации ООО «Окружной Бизнес-Инкубатор», определена дата начала процедуры ликвидации общества -23 декабря 2014г., назначена ликвидационная комиссия. В связи с этим вклады в уставный капитал ООО «Окружной Бизнес-Инкубатор» в размере 110 203,2 тыс. руб. на 31.12.2015 и 31.12.2016 отражены как краткосрочные финансовые вложения. Резерв под обесценение финансовых вложений по вкладам в уставный капитал ООО «Окружной Бизнес-Инкубатор» по состоянию на 31.12.2015 г. и 31.12.2016 не создавался, так как отсутствуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, определенные учетной политикой.

3.1.3. На основании Распоряжения Правительства ХМАО от 18.03.2016г. № 120-рп Фондом поддержки предпринимательства Югры внесен имущественный взнос в Фонд «Югорская региональная микрофинансовая организация» в размере 94 000,0 тыс.руб.

3.2. Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2016 года составила 245 177 тыс. рублей, в т.ч. краткосрочная – 245 177 тыс.руб.

Дебиторская задолженность отражена в балансе по стр.1230 за вычетом резерва по сомнительным долгам в сумме 188 854 тыс.руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2015 года составила 138 855 тыс. рублей, т.ч. краткосрочная – 138 855 тыс.руб. Дебиторская задолженность отражена в балансе по стр.1230 за вычетом резерва по сомнительным долгам в сумме 85 944,7 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе с учетом НДС, так как Фонд осуществляет как облагаемые, так и не облагаемые НДС операции.

3.3. Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2016 года составила 8 309 тыс. рублей., краткосрочная – 8 309 тыс.руб.

Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2015 года составила 5 752 тыс. рублей., в т.ч. краткосрочная – 5 752 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей и заказчиков, сформирована в бухгалтерской отчетности за минусом НДС, уплаченного в бюджет.

3.4. По стр. 1350 отражены денежные средства, полученные на осуществление уставной деятельности Фонда по программам государственной поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства.

По стр. 1360 отражена величина целевых средств, направленных на приобретение объектов основных средств, нематериальных активов.

Информация обо всех известных Фонду оценочных и условных обязательствах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» раскрыта в бухгалтерской отчетности в составе информации об оценочных обязательствах и обеспечениях выданных. Фонду не известно ни о каких судебных делах, находящихся на рассмотрении или угрожающих Фонду претензиях и спорах по налогообложению, которые должны были быть учтены (по методу начисления) или раскрыты в бухгалтерской отчетности, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Отсутствуют какие-либо существенные операции, которые бы не были должным образом учтены в бухгалтерских документах, лежащих в основе составления финансовой отчетности.

#### 4. Социальные показатели

Показатель	За 2015 год	За отчетный 2016 год	Изменения
Среднесписочная численность работников за год, чел.	94	95	1
Затраты на оплату труда, тыс.руб	120 976	117 440	- 3 536
Сумма начисленных страховых взносов, тыс. руб.	28 310	29 172	862

#### 5. Сведения о капитале

Показатель	на 31.12.2015	на 31.12.2016	Изменения
Сумма чистых активов, тыс. руб.	2 425 183	2 312 932	-112 251

#### 6. Отчет о движении денежных средств

Все показатели Отчета о движении денежных средств сформированы с учетом сумм полученного и уплаченного налога на добавленную стоимость (НДС). Суммы НДС свернуто не отражались, так как Фонд осуществляет как облагаемые, так и не облагаемые НДС операции.

Руководитель:

06 марта 2017г.



Р.Г.Колупаев

