



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудируемое лицо:

**Благотворительный интернет-
фонд Помогги.Орг
(БИФ Помогги.Орг)**

Проверяемый период:

01.01.2016-31.12.2016

Москва
2017

Файл аудиторской проверки:
Общий аудит 2016: договор № 47/16/AU от 27.12.2016
[ФАП 139-2016-47/16/AU]
Исх. № 171222-1 от 22.12.2017



Аудиторское заключение

Аудитор: ООО «РТФ-Аудит»

Аудируемое лицо: Благотворительный интернет-фонд Помогги.Орг

Проверяемый период: 01.01.2016-31.12.2016

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Членам Попечительского Совета БИФ Помогги.Орг

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Благотворительного интернет-фонда Помогги.Орг (сокращенное наименование - БИФ Помогги.Орг, ОГРН 1057748529684, место нахождения - 129090, г.Москва, ул.Троицкая, д.7/1, корп.2, кв.34), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016 года, отчета о целевом использовании средств за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2016 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение БИФ Помогги.Орг по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», 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 и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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





Аудиторское заключение

Аудитор: ООО «РТФ-Аудит»

Аудируемое лицо: Благотворительный интернет-фонд ПомогИ.Орг

Проверяемый период: 01.01.2016-31.12.2016

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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





Аудиторское заключение

Аудитор: ООО «РТФ-Аудит»

Аудируемое лицо: Благотворительный интернет-фонд ПомогИ.Орг

Проверяемый период: 01.01.2016-31.12.2016

тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, 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.

Сведения об аудиторе

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РТФ-Аудит» (ООО «РТФ-Аудит»)
Место нахождения	119019, г.Москва, Гоголевский бульвар, д.17, стр.1
Основной государственный регистрационный номер	1027722007268
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	10303001291

Директор ООО «РТФ-Аудит»

(Г.Н. Неверов)

квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № 045343 от 25.04.2002, ОРНЗ 20203048236

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

(Н.А.Савостьянова)

квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № 045344 от 25.04.2002, ОРНЗ 20203017748

22 декабря 2017 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Благотворительный интернет-фонд ПомогИ.Орг

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания (благотворительность)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

129090, Москва г, Троицкая ул, дом № 7/1, корпус 2, кв. 34

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
78395593		
7702579448		
85.32		
88	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	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	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 728	8 445	1 227
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	97 261	60 316	24 966
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	62 015	27 093	7 562
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	171 004	95 854	33 755
	БАЛАНС	1600	171 004	95 854	33 755



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	170 478	92 892	33 661
	в том числе:				
	• неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351	170 478	92 892	33 661
	чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	170 478	92 892	33 661
	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	526	2 962	94
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	526	2 962	94
	БАЛАНС	1700	171 004	95 854	33 755



Руководитель

Нежелская Сарра
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

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

Организация Благотворительный интернет-фонд Помогги.Орг
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания (благотворительность)
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонды _____ / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710006		
2016	12	31
78395593		
7702579448		
85.32		
88		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	92 892	33 661
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	259 367	177 054
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	259 367	177 054
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(173 537)	(111 549)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(173 537)	(111 549)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(5 227)	(4 096)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(5 227)	(4 096)
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	-	-
Прочие	6350	(3 017)	(2 178)
Всего использовано средств	6300	(181 781)	(117 823)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	170 478	92 892



Руководитель _____

(подпись)

**Нежельская Сарра
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
 прилагаемая к аудиторскому заключению
 ООО «РТФ-Аудит» от 22 **ДЕК** 2017

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

Организация Благотворительный интернет-фонд Помогги.Орг

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания (благотворительность)

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

Коды		
0710002		
31	12	2016
78395593		
7702579448		
85.32		
88	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	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	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	349	-
	Прочие расходы	2350	(30)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	319	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	319	-



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2016

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	319	-
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Нежелская Сарра
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 27 ДЕК 2017

**Пояснения к бухгалтерскому балансу,
отчету о финансовых результатах,
отчету о целевом использовании средств за 2016**

Благотворительный интернет-фонд Помогите.Орг

I. Основные сведения об организации.

Адрес: 129090, Москва г, Троицкая ул, дом № 7/1, корпус 2, кв.34

ОГРН: 1057748529684

ИНН: 7702579448

КПП: 770201001

Дата, место, номер регистрации (по ЕГРЮЛ) 07.10.2005г., ИФНС № 02 по г.Москве, 1057748529684

Налогообложение: применяет Упрощенную систему налога обложения с 07.10.2005

номер уведомления 77 005329379

Высший орган управления: СОВЕТ ФОНДА

(Баранова Людмила Андреевна, Беиерле Виктор Викторович, Макеев Андрей Александрович,
Нежелская Сарра Сергеевна, Павловская Анна Владимировна)

Надзорный орган: Попечительский совет

(Беиерле Виктор Викторович, Макеев Андрей Александрович, Павловская Анна Владимировна)

Проведено два заседания фонда и совета.

Исполнительный орган: Генеральный директор Нежелская Сарра Сергеевна

Среднесписочная численность работающих в 2016г. составила 6 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательством РФ, с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2016г. не возникало.

II. Финансово-хозяйственная деятельность

Вид деятельности Общества: 85.32 (88.9) Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания (благотворительность)

Благотворительный интернет-фонд Помогите.Орг не осуществляет предпринимательскую деятельность.

Источником формирования имущества Фонда в денежной форме являются благотворительные пожертвования.

Расходы на содержание фонда составляют менее 20%.

Деятельностью фонда является оказание помощи лицам с низким уровнем дохода (малообеспеченным), нуждающимся в квалифицированной медицинской помощи, уходе, а также поддержка лечебных, детских и иных социальных учреждений, испытывающих затруднения с финансированием их текущей деятельности – что является некоммерческой деятельностью.

Программы фонда:

Поддержка больных муковисцидозом, Поддержка больных ДЦП, Помощь при ВПС

Помощь многодетным семьям, «Отличник», Помощь в лечение тяжелых травм, «Экстренная помощь», Помощь в лечение Эпилепсии



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2016

закрыто расходов	в 2016	В 2015 после по уточ. отчетности
Оказание социальной и благотворительной помощи	173 537 006,54	111 540 678,02
в том числе по проектам :		
Врожденный порок сердца	13 126 672,11	24 625 017,36
ДЦП	56 376 614,47	31 175 532,36
многодетная семья	270 000,00	60 000,00
муковисцидоз	9 498 089,24	7 236 532,97
отличник	2 250 000,00	1 405 343,00
травмы	2 483 273,90	961 287,00
Экстренная помощь	85 169 965,19	41 803 040,35
Эпилепсия	4 362 391,63	4 273 924,98
Расходы, связанные с оплатой труда	5 226 881,58	4 096 344,20
Прочие расходы	3 016 782,20	1 504 290,52
ИТОГО	181 780 670,32	117 141 312,74

Кроме этого фонд разрабатывает и иные программы – иные направления помощи тем, кто в этом нуждается для улучшения качества жизни и спасения жизни, как таковой.

Например, в 2015 году в рамках программы Врожденный порок сердца Помогите.Орг (на полученные на эти цели пожертвования) приобрел устройство для вспомогательного кровообращения и на безвозмездной основе передал в СПб ГУЗ Детская гор.бол. N1 на сумму 7 717 600,00 рублей. Данное устройство используется в критических ситуациях. В 2016 году подобных просьб о помощи Помогите.Орг не получал.

В 2016г. БИФ Помогите.Орг получил проценты, начисленные на неснижаемый остаток денежных средств на расчетном счете, уплатил с них налоги (УСН 6%), отразил в Отчете о финансовых результатах, как прочие доходы и прочие расходы.

...Данная деятельность (процент на остаток) направлена на сохранение Целевых средств (отраженных по строке 1350 и 1351 Бухгалтерского баланса) полученных, как Добровольные имущественные взносы и пожертвования (отраженных по строке 6230 Отчет о целевом использовании средств).



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

III. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена Приказом от 28 декабря 2015г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА в 2016 году не приобретались.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

В бухгалтерском балансе затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2016 году не создавались.

таблицы с приложениями:

4. Запасы
5. Дебиторская и кредиторская задолженность

29 марта 2017г.

Генеральный директор
Нежелская С.С.

(подпись)

Главный бухгалтер
Нежелская С.С.

(подпись)



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	8 445	-	99 818	(96 535)	-	-	-	11 728	-
	5420	за 2015 г.	1 227	-	43 145	(35 926)	-	-	X	8 445	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	8 445	-	99 818	(96 535)	-	-	-	11 728	-
	5421	за 2015 г.	1 227	-	43 145	(35 926)	-	-	7 718	8 445	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
прилагаемая к аудиторскому заключению
ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017



Руководитель
Нежелская Сарра
Сергеевна
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2016 г.	60 914	-	66 922	-	(30 575)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97 261
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2015 г.	24 966	-	53 583	-	(17 635)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 914
	5511	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2016 г.	23 229	-	26 973	-	(16 685)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33 517
Авансы выданные	5532	за 2015 г.	7 416	-	21 027	-	(5 294)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 229
	5513	за 2016 г.	37 685	-	39 949	-	(13 890)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63 744
Прочая	5533	за 2015 г.	17 550	-	32 556	-	(12 421)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 685
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	60 914	-	66 922	-	(30 575)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97 261
	5520	за 2015 г.	24 966	-	53 583	-	(17 635)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60 914



Бухгалтерская (финансовая) отчетность, прилагаемая к аудиторскому заключению ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего:	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	3 560	827	30	(3 891)	526	-	-	-	526
	5580	за 2015 г.	94	14 888	-	(66)	3 560	-	-	-	3 560
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	303	491	-	(289)	505	-	-	-	505
	5581	за 2015 г.	94	277	-	(66)	303	-	-	-	303
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	-	-	30	(9)	21	-	-	-	21
	5583	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	3 257	336	-	(3 593)	3 257	-	-	-	3 257
	5586	за 2015 г.	-	14 612	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	3 560	827	30	(3 891)	526	-	-	-	526
	5570	за 2015 г.	94	14 888	-	(66)	3 560	-	-	-	3 560

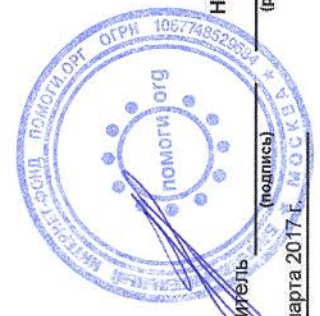
прилагаемая к аудиторскому заключению
 ООО «РТФ-Аудит» от 22 ДЕК 2017

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Бухгалтерская (финансовая) отчетность,
 прилагаемая к аудиторскому заключению
 ООО «РТФ-Аудит» от 22 **ДЕК** 2017



Руководитель _____
 (подпись)
 Нежелская Сарра
 Сергеевна
 (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.