АУДИТ-ЭСКОРТ

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII,
К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА № 1903

в отношении годовой бухгалтерской отчетности
за 2017 год
Фонда благотворительной помощи
детям-сиротам и инвалидам
«Димина Мечта»

2018 г.

АУДИТ-ЭСКОРТ

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА № 1903
в отношении годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»

Членам Правления Фонда «Димина Мечта»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда благотворительной помощи детям - сиротам и инвалидам «Димина Мечта» (ОГРН 1067746380096, Российская Федерация, 115211, г. Москва, ул. Борисовские пруды д.16, к.4 (далее - Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств за 2017 год, 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 Организации по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты ее деятельности и целевое использование средств и их движение в 2017 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - 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 Организации 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.

Прочие сведения

Аудит финансовой отчетности Фонда за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, проводился другим аудитором, ООО «Аудит на Соколе» (ОГРН 1077746278312), который выразил немодифицированное мнение в отношении указанной финансовой отчетности в аудиторском заключении от 18.04.2017 г.

АУДИТ-ЭСКОРТ

профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

Ответственность руководства Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее 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

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3

Почт.адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
Тел./факс. +7 (495) 231-49-76
e-mail: escort@audit-escort.ru
www.audit-escort.ru

выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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 Президентом Фонда, который наделен полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение И.Е. Ловчиновская

Руководитель проверок ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
Квалификационный аттестат № К006600 (бессрочный)
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
за основным регистрационным номером записи: 21706001548
По доверенности № 3 от 09 января 2017 года

Аудиторская организация:
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
ОГРН 1027700309669
115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII, К 151, этаж 3
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11606054905

24 сентября 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»**	по ОКПО	94452547		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724571178		
Вид экономической деятельности **Деятельность по уходу с обеспечением проживания**	по ОКВЭД	87		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Благотворительные фонды** / **Собственность благотворительных организаций**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
115211, Москва г, Борисовские Пруды ул, дом № 16, корпус 4

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	450	180	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	450	180	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	766	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 061	182	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 310	8 380	-
	Прочие оборотные активы	1260	817	-	-
	Итого по разделу II	1200	9 954	8 562	-
	БАЛАНС	1600	10 404	8 742	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	8 822	8 282	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	450	450	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	9 272	8 732	-
	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	315	10	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	817	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 132	10	-
	БАЛАНС	1700	10 404	8 742	-

Руководитель _____ (подпись) **Володина Елена Анатольевна** (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: **Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»**	по ОКПО	94452547		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724571178		
Вид экономической деятельности: **Деятельность по уходу с обеспечением проживания**	по ОКВЭД	87		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды / Собственность благотворительных организаций**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	160	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	309	-
	Прочие расходы	2350	(188)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	281	-
	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	(28)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	253	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	253	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2017	12	31
Организация: **Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»**	по ОКПО	94452547		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724571178		
Вид экономической деятельности: **Деятельность по уходу с обеспечением проживания**	по ОКВЭД	87		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Благотворительные фонды** / **Собственность благотворительных организаций**	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	8 282	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	19 100	8 282
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	253	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	19 353	8 282
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(15 015)	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(15 015)	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 865)	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(1 421)	-
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	(628)	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	(816)	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(703)	-
Прочие	6350	(229)	-
Всего использовано средств	6300	(18 812)	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	8 822	8 282

Руководитель _____ (подпись) **Володина Елена Анатольевна** (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	450	(270)	-	-	-	-	-	270	450	-
	5210	за 2016г.	-	-	-	-	-	(270)	-	-	450	(270)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2017г.	450	(270)	-	-	-	-	-	-	450	-
	5211	за 2016г.	-	-	-	-	-	(270)	-	-	450	(270)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	-	-	18 601	(17 835)	-	-	X	766	-
	5420	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	-	2 084	(1 317)	-	-	30	766	-
	5421	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	16 518	(16 518)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	182	-	1 891	-	(2 928)	-	-	-	-	-	2 061	-
	5530	за 2016г.	-	-	182	-	-	-	-	-	-	-	182	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	-	-	1 138	-	-	-	-	-	-	-	1 138	-
	5532	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2017г.	182	-	754	-	(2 928)	-	-	-	-	-	923	-
	5533	за 2016г.	-	-	182	-	-	-	-	-	-	-	182	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	182	-	1 891	-	(2 928)	-	-	X	X	X	2 061	-
	5520	за 2016г.	-	-	182	-	-	-	-	X	X	X	182	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	10	130	198	(10)	-	-	-	-	315
	5580	за 2016г.	-	10	-	-	-	-	-	-	10
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	-	216	-	-	-	-	-	-	216
	5581	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	-	(179)	198	-	-	-	-	-	10
	5583	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	10	92	-	(10)	-	-	-	-	88
	5586	за 2016г.	-	10	-	-	-	-	-	-	10
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	10	130	198	(10)	-	X	X	X	315
	5570	за 2016г.	-	10	-	-	-	X	X	X	10

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 264	(448)	-	817
в том числе: Резерв по отпускам	5701	-	1 264	(448)	-	816

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Володина Елена Анатольевна (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017г.	5911	-	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Володина Елена Анатольевна** (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2017 ГОД.

«29» марта 2018 г.

1. Общие положения

1.1. Данные пояснения составлены в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность» (ПБУ 4/99), а также другими положениями по бухгалтерскому учету и содержит в себе дополнительные сведения о деятельности Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта» (далее по тексту, Фонда), которые не вошли в типовые формы годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

1.2. Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована организацией в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» по формам, утверждённым приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н. Бухгалтерская отчетность за 2017 год состоит из следующих отчетов:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет о целевом использовании средств
- Настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

1.3. Бухгалтерская отчетность организации составлена на русском языке, по правилам составления бухгалтерской отчетности по методу начисления.

1.4. Бухгалтерская отчетность Фонда составлена в валюте Российской Федерации – рублях, с точностью до тысяч рублей.

1.5. Отчетный период - с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года.

2. Краткая характеристика Фонда и основных видов его деятельности

2.1. Полное наименование: Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»

2.2. Юридический адрес: 115211, Москва г, Борисовские Пруды ул, дом № 16, корпус 4

2.3. Фактический (почтовый) адрес: 115211, Москва г, Борисовские Пруды ул, дом № 16, корпус 4

2.4. Дата государственной регистрации: 16 марта 2006 г., основной государственный регистрационный номер 1067746380096.

2.5. Дата регистрации НКО в Министерстве юстиции РФ: 16 марта 2006 г.

2.6. Обособленных подразделений нет.

2.7. Численность работников по состоянию на 01 января 2017 г. составляла 4 человека, численность работников по состоянию на 31 декабря 2017 г. составляет 18 человек, в том числе 2 работника списочного состава, и 16 работников выполняющих работы по договорам гражданско-правового характера.

2.8. Основной целью Фонда является формирование имущества на основе добровольных взносов и иных не запрещенных законом поступлений и направление их на оказание материальной и иной помощи оставшимся без

попечения родителей несовершеннолетним детям, реабилитация детей-сирот со сложными психо-физическими нарушениями, инвалидов детства, инвалидов, а также содействие защите материнства, детства и отцовства; содействие деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения, духовному развитию личности; содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья, пропаганды здорового образа жизни, улучшение морально-психологического состояния граждан; оказание помощи детским домам.

2.9. Фонд не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль в пользу третьих лиц.

2.10. Органы управления и надзора Фонда и их полномочия.

2.10.1. Правление Фонда - высший коллегиальный орган управления
- Андрюшин Сергей Петрович
- Дадли Мэри Хьюитт

2.10.2. Единоличный исполнительный орган - Директор
- Володина Е.А.

Основание: Протокол №3 от 25 марта 2014 г.

3. Учетная политика Фонда для целей налогообложения и бухгалтерского

Для целей бухгалтерского учета Фонд использует Учетную политику, утвержденную Директором Фонда № б/н от 30.12.2016.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности)
- обеспечить единство методики при организации и ведения учетного процесса (включая составление отчетности)
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчётности
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Фонда

Оценка активов и обязательств проводится по фактическим затратам.

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы». Уведомление о возможности применения упрощенной системы налогообложения от 28.03.2006.

Фондом ведется раздельный учет доходов и расходов как от предпринимательской деятельности и средств целевого финансирования, так и по источникам финансирования.

Получаемые средства целевого финансирования Фонд отражает на счете 86 «Целевое финансирование» в момент зачисления средств на счета Фонда.

Расходы Фонда, связанные с ведением уставной деятельности, учитываются на счетах 26.03 «Общехозяйственные некоммерческие расходы» и 20.03 «Затраты по некоммерческой деятельности» по статьям расходов. Ежемесячно учтенные расходы на счетах 26.03 и 20.03 относятся за счёт средств целевого финансирования (Дт 86 – Кт 20.03/26.03).

ПБУ 18/02 Фондом не применяется.

4. Основные показатели деятельности Фонда с расшифровкой отдельных статей бухгалтерской отчетности Фонда

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности была проведена инвентаризация имущества Фонда. Проверке подлежало все имущество Фонда, а также все виды финансовых обязательств. Все сведения о фактическом наличии имущества и реальности финансовых обязательств были внесены в инвентаризационные ведомости и акты инвентаризации.

4.1. По строке 1150 «Основные средства» отражена стоимость 450 тыс. руб. следующих активов:

4.1.1. Автомобиль Форд , инв.№: 00000001 – 450 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2017
Основные средства - всего	180	270	0	450
в том числе Машины и оборудование (кроме офисного)	180	270	0	450

Начисление амортизации по основные средствам в соответствии с действующим законодательством не предусмотрено. В 2017 г. восстановлена неправомерно начисленная амортизация до 01.01.2017 г. в размере 270 тыс.руб. На забалансовом счете 010 отражено начисление износа.

4.2. По строке 1150 «Запасы» отражена стоимость 766 тыс. руб. следующих активов:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2017
Запасы - всего	0	2270	1503	766
в том числе материалы для ведения Уставной деятельности	0	2270	1503	766

4.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность».

Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2017 составил – 2061 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности нет, резервы по сомнительным долгам не создаются.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2017
Дебиторская задолженность - всего	182	16160	14031	2061
в том числе налоги и сборы	178	2720	2688	210
в том числе с подотчетными лицами	4	219	221	2
в том числе авансы выданные	0	7251	6113	1138
в том числе прочие	0	5970	5259	711

Авансы выданные:

- ООО "Прогнозмед"– 170 тыс. руб.
- ООО "Надежные партнеры"– 176 тыс. руб.

16

- ООО «Добрые руки» - 75 тыс. руб.
- РН Карт - 82 тыс. руб.
- Прочие

4.4. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток денежных средства на 31.12.2017 в размере 6310 тыс. руб. на расчетном счете в АО АЛЬФА-БАНК

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2017
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	8380	25372	27442	6310
в том числе денежные средства на расчетных счетах в банках	8380	25372	27442	6310

4.5. По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма формирования оценочных обязательств по вознаграждениям работникам, в размере 817 тыс. руб.

4.6. По строке 1350 «Целевые средства» отражен остаток целевых средств на 31.12.2017 в размере 8822 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Поступило	Выбыло	По состоянию на 31.12.2017
Целевое финансирование и поступления	8282	19353	18813	8822

В отчётном 2017 году Фонд имел следующие основные поступления и списания:

4.6.1. Полученные пожертвования – 19353 тыс. руб.,

4.6.2. Израсходовано полученных денежных средств – 18813 тыс. руб. Расходование денежных средств проводилось в соответствии с утвержденной сметой Фонда на 2017 год. Нецелевое использования денежных средств не было.

4.7. По строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражена стоимость основного средства, приобретенного за счет средств целевого финансирования.

4.8. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Остаток кредиторской задолженности на 31.12.2017 составил 315 тыс. руб.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2017
Кредиторская задолженность - всего	10	8570	8034	315
в том числе расчеты с поставщиками	0	8233	8017	217
в том расчеты с персоналом по оплате труда	10	0	10	0

в том числе платежи в бюджет	0	10	0	10
в том числе прочие	0	88	0	88

Расчеты с поставщиками:

- ООО "ОТТО БОКК-Ортопедическая техника"– 43 тыс. руб.
- Евпаторийский детский военный клинический санаторий – 126 тыс.руб.

4.9. По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено оценочное обязательства Фонда по оплате отпусков.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2016	Увеличение	Уменьшение	По состоянию на 31.12.2017
Оценочные обязательства - всего	0	1264	81	817
в том числе оценочные обязательства по вознаграждениям	0	1104	395	709
в том числе оценочные обязательства по страховым взносам	0	160	52	108

4.10. Информация о связанных сторонах, об операциях со связанными сторонами, выплаты управленческому персоналу

4.10.1. Правление Фонда - высший коллегиальный орган управления

- Андрюшин Сергей Петрович
- Дадли Мэри Хьюитт

4.10.2. Единоличный исполнительный орган - Директор

- Володина Е.А.

4.11. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.12. Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

4.13. Выплаты управленческому персоналу в 2017 г. составили - 2 650 тыс.руб., страховые взносы – 247 тыс.руб. Все вознаграждения являлись краткосрочными

4.14. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

4.15. Информация об исправлении ошибок

В 2017 г исправления в бухгалтерский учет не вносились.

4.16. Информация по прекращаемой деятельности

Благотворительный фонд не прекращал деятельность в течении 2017 г и не собирается прекращать деятельность в течении 2018 г.

Директор _____ Володина Е.А.

САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»
член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 7920

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ-ЭСКОРТ"

является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 10 ноября 2016 года (протокол № 244) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 10 ноября 2016 года за основным регистрационным номером записи –

1160054905

Президент СРО ААС А.Д. Шеремет

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью 18
восемнадцать листов
Руководитель аудиторских
проверок высшей категории
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
По доверенности № 3 от 09.01.17г.
Ловчиновская И.Е. _____

Avanelle Grey DF5 3 mm for 16-30 sheets
www.bindomatic.com
814