



630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20
тел.: (383) 254-04-07
тел./факс: 254-04-06
e-mail: lideraudit@mbit.ru; www.lideraudit.ru
630077, г. Новосибирск, ул. Вертковская, 22
тел.: (383) 346-40-11, 254-04-02
тел./факс: 254-04-03, 254-04-05

лидер аудит

Исх. № 4 от «21» февраля 2011г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Фонда микрофинансирования НСО

за период с 12.07.2010 г. по 31.12.2010 г.

г.Новосибирск
2011

АДРЕСАТ: Учредитель

I. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование: Новосибирский областной фонд микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства

Место нахождения: 630099, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Депутатская, 48

Государственная регистрация: Государственная регистрация некоммерческой организации на основании решения о государственной регистрации, принятого Главным управлением Минюста РФ по Новосибирской области. Дата регистрации 08.07.2010 г. Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации № 5414010052 выдано 08.07.2010 г. Управлением ФНС по Новосибирской области ОГРН 1105400002025

II. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ».

Место нахождения: РФ, 630077, Новосибирск, ул. Вертковская, 22.

Государственная регистрация: Зарегистрировано Мэрией города Новосибирска 04.09.1997г. за № 323;
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ, зарегистрированном до 01.07.2002г. № 1025401506624 от 04.09.1997г., выдано Инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Новосибирска.

Сведения о членстве в саморегулируемой организации: СРО Некоммерческое партнерство Московская Аудиторская Палата, ОРНЗ 10203002313

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Новосибирского областного фонда микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 31 декабря 2010 года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса (форма №1);
- отчета о прибылях и убытках (форма №2);
- отчета об изменениях капитала (форма №3);
- отчета о движении денежных средств (форма №4);
- приложение к бухгалтерскому балансу (форма №5);
- отчет о движении целевых средств (форма № 6);
- пояснительной записки.

Условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности.

Помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают нашу обязанность провести дополнительные процедуры в отношении бухгалтерской отчетности Новосибирского областного фонда микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 31 декабря 2010 года.

III. 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.

IV. 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 проводился на выборочной основе и 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.

V. МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Новосибирского областного фонда микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор
ООО «ЛИДЕР АУДИТ»



Е.Н.Алабужева

«21» февраля 2011 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

**Новосибирский областной фонд
микрофинансирования субъектов малого и среднего**

Организация предпринимательства

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Финансовое посредничество, не включенное в

Вид деятельности другие группировки

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / **Частная собственность**

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

630099, Новосибирская обл, Новосибирск, ул. Депутатская, 48, оф. 610

КОДЫ

0710001

2010 12 31

66250997

5406570716

65.23

88 16

384

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	156
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	-	156
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	202
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	7
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	195
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	1 912
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	20 858
Денежные средства	260	-	319 424
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	-	342 396
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	-	342 552

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	2 592
Целевое финансирование	471	-	339 897
Итого по разделу III	490	-	342 489
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	-	63
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	-
задолженность перед персоналом организации	622	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	-
задолженность по налогам и сборам	624	-	63
прочие кредиторы	625	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	63
	700	-	342 552

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	2 797
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	43 309
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
Износ основных средств	991	-	25

Руководитель

Кангро Александр
Викторович

Главный бухгалтер

Когтева Наталья
Васильевна

11 февраля 2011 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №2 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Новосибирский областной фонд
микрофинансирования субъектов малого и среднего
предпринимательства

Организация по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности Финансовое посредничество, не включенное в
другие группировки по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2010	12	31
66250997		
5406570716		
65.23		
88	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	245	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(520)	-
Валовая прибыль	029	(275)	-
Управленческие расходы	040	(1 446)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	(1 721)	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	4 425	-
Проценты к уплате	070	(3)	-
Прочие расходы	100	(23)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	2 678	-
Налог в связи с применением УСНО	180.1	(86)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	2 592	-

Руководитель Кангро Александр
Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Когтева Наталья
Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2011 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Новосибирский областной фонд микрофинансирования
Организация субъектов малого и среднего предпринимательства

Идентификационный номер налогоплательщика

Финансовое посредничество, не включенное в другие

Вид деятельности группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
66250997		
5406570716		
65.23		
88	16	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	-	-	-	-	-
2009						
(предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	-	-
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	-	-	-	-	-
2010						
(отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	2 592	2 592
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Прочие поступления(имущественные взносы)	104				339 897	339 897
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
	124	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	-	-	-	342 489	342 489

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь-	Остаток
наименование	код			зовано	
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало		Остаток на конец отчетного	
наименование	код	отчетного года		периода	
1	2	3		5	
1) Чистые активы	200	-		342 489	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный	за предыдущий	за отчетный	за предыдущий
		год	год	год	год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам					
деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
капитальные вложения во					
внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-

Руководитель

Кангро Александр
Викторович

Главный бухгалтер

Когтева Наталья
Васильевна

11 февраля 2011 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

К О Д Ы		
0710004		
2010	12	31
66250997		
5406570716		
65.23		
88	16	
384		

Организация Новосибирский областной фонд микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки ИНН

Вид деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Фонды Частная собственность по ОКЕИ

Единица измерения в тыс. рублей

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Целевые поступления	030	339 897	-
Прочие доходы	110	816	-
Денежные средства, направленные:	120	(3 143)	-
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(1 155)	-
на оплату труда	160	(865)	-
на выплату дивидендов, процентов	170	(3)	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(295)	-
на прочие расходы	190	(825)	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	337 570	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Полученные проценты	240	2 869	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	2 041	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(156)	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	(22 900)	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(18 146)	-

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	500	-
Поступления от займов, предоставленных физическими лицами	370	2	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(502)	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	319 424	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	319 424	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

Кангро Александр
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Когтева Наталья
Васильевна

(расшифровка подписи)

11 февраля 2011 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Новосибирский областной фонд микрофинансирования
Организация субъектов малого и среднего предпринимательства

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Финансовое посредничество, не включенное в другие
Вид деятельности группировки

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды Частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2010	12	31
66250997		
5406570716		
65.23		
88	16	
384		

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Другие виды основных средств	110	-	156	-	156
Итого	130	-	156	-	156

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	2 797

Дебитор Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Предоставленные займы	525	-	-	-	20 858
Итого	540	-	-	-	20 858

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	-	1 912
в том числе:			
авансы выданные	612	-	110
прочая	613	-	1 802
Итого	630	-	1 912
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	-	63
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	-
расчеты по налогам и сборам	643	-	63
Итого	660	-	63

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	279	-
Затраты на оплату труда	720	994	-
Отчисления на социальные нужды	730	141	-
Прочие затраты	750	552	-
Итого по элементам затрат	760	1 966	-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	195	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	43 309
Имущество, находящееся в залоге	820	-	16 295
из него:			
объекты основных средств	821	-	4 419
прочее	823	-	11 875

Руководитель

(подпись)

11 февраля 2011 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Когтева Наталья
Васильевна

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №6 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Новосибирский областной фонд микрофинансирования
Организация субъектов малого и среднего предпринимательства

Идентификационный номер налогоплательщика
Финансовое посредничество, не включенное в другие
Вид деятельности группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710006		
2010	12	31
66250997		
5406570716		
65.23		
88	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За предыдущий
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	100	-	-
Поступило средств			
Доходы от предпринимательской деятельности организации	240	2 592	-
Прочие	250	339 897	-
Всего поступило средств	260	342 489	-
Остаток средств на конец отчетного года	400	342 489	-

Руководитель

Кангро Александр
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Когтева Наталья
Васильевна

(расшифровка подписи)

11 февраля 2011 г.

НОВОСИБИРСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ СУБЪЕКТОВ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

630099, г. Новосибирск, ул. Депутатская, 48, офис 610 т.8 (383) 209-13-33,
E-mail: info@microfund.ru

ОКПО 66250997, ОГРН 1105400002025
ИНН 5406570716, КПП 540601001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ НОВОСИБИРСКОГО ОБЛАСНОГО ФОНДА МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ СУБЪЕКТОВ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ЗА 2010 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой финансовой отчетности Фонда микрофинансирования НСО, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Наименование некоммерческой организации: Новосибирский областной фонд микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства.

Зарегистрировано: 08 июля 2010года Главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Новосибирской области за основным государственным регистрационным номером 1105400002025, УФНС по Новосибирской области, за государственным номером 11054000002025, свидетельство внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 54 № 003820738.

ИНН 54065707169, свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: 54 №004384604 от 08 июля 2010г.

Фонд зарегистрирован по адресу: 630099, г. Новосибирск, ул. Депутатская48, оф. 610.
Почтовый адрес Фонда: 630099, г. Новосибирск, а/я 548.

Единственным учредителем Фонда является Министерство промышленности, торговли и развития предпринимательства Новосибирской области.

Среднесписочная численность персонала Фонда за 2010г. составила 5 человек. Основным видом деятельности Фонда в отчетном году является предоставление микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства, реализующих проекты развития и расширения бизнеса.

Фондом микрофинансирования НСО 12 июля 2010г. подано заявление о переходе на упрощенную систему налогообложения с 08 июля 2010г. с объектом налогообложения «ДОХОДЫ».

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2010г.

Органами управления Фонда являются Попечительский Совет, Исполнительная дирекция, Исполнительный директор.
Единоличным исполнительным органом управления Фонда является Исполнительный директор Фонда.

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.

Настоящий бухгалтерский отчет Фонда подготовлен на основании следующей учетной политики:

3.1. Основа составления

Фонд ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом РФ от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3.2. Оценка имущества и обязательств

Оценка имущества осуществляется при приобретении за плату - путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку.

3.3. Основные средства

В составе основных средств отражена вычислительная техника со сроком службы более 12 месяцев, используемая в деятельности, направленной на достижение целей Фонда, для управленческих нужд некоммерческой организации.

В отношении учета основных средств, применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001г. №26Н (в ред. от 27.11.2006г.).

Основные средства принимаются к учету по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 6/01.

Износ объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Сроки полезного использования определяются при принятии к учету объекта основных средств в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Активы стоимостью до 20 000 (Двадцати тысяч) рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

3.4. Производственные запасы

Материально-производственные запасы, приобретенные для использования на предприятии, учитываются по фактической покупной стоимости, включая расходы по приобретению.

Списание материальных ресурсов производится по средней себестоимости. Средняя себестоимость единицы учета определяется на дату выбытия как частное от деления общей стоимости на количество, определяемых из остатка и поступления по номенклатурному номеру.

3.4. Признание доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99).

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БАЛАНСА

4.1. Основные средства

Изменение первоначальной стоимости основных средств в 2010 году по группам было следующим в тыс. руб.:

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 08.07.2010	Приобретен	Выбыло	Первоначальная стоимость на 31.12.2010
Итого:	0	156	-	156
Машины и оборудование	0	156	-	156

Суммы начисленного износа по группам основных средств в тыс. руб.:

Группа основных средств	Износ на 08.07.2010	Износ на 31.12.2010
Машины и оборудование	0	25

4.2. Краткосрочная дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.10г. составляет 1 912 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, в сумме 1 906 тыс. руб., носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами.

4.3. Краткосрочные финансовые вложения

Предоставленные займы по состоянию на 31.12.10г. составили 20 858 тыс. руб., из них без просрочек 20 783 тыс. руб.

4.4. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.10г. Фондом получены средства на мероприятия по предоставлению микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства в форме имущественного взноса:

- Субсидия из средств областного бюджета - в размере 70 000 тыс. руб.
 - Субсидия за счет субсидии из федерального бюджета – в размере 269 897 тыс. руб.
- Данные средства направлены на предоставление микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства Новосибирской области. За отчетный период выдан 31 заём на общую сумму 22 900 тыс. руб., из них погашено 2 042 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.10г. составляет 2 592 тыс. руб.

4.5. Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2010г. задолженность по налогам и сборам составляет 63 тыс. руб.

Вся краткосрочная кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует срокам расчетов с бюджетом.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ.

5.1. Доходы от деятельности

Доходы от деятельности (выручка Фонда) за 2010г. составила 245 тыс.руб.

5.2. Расходы на деятельность Общества

Расходы по обычным видам деятельности за 2010г. составили 1 966 тыс. руб.

5.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы, тыс. руб., всего в т.ч.	4 425
Проценты к получению на остаток средств на счете	4 425
Прочие расходы, тыс. руб., всего в т.ч.	26
Проценты к уплате	3
Услуги банка	23

5.4. Прибыль до налогообложения

Прибыль до налогообложения за 2010г. составила 2 678 тыс. руб.

5.5. Единый налог при применении упрощенной системы

Единый налог при применении упрощенной системы за 2010г. составил 86 тыс. руб.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Выплата вознаграждений исполнительному директору производится в размерах, установленных трудовым договором и действующим Положением о премировании работников Фонда микрофинансирования НСО.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



Кангро А.В.

Когтева Н.В.