

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ
«АРИАДНА»**

за 2016 год

Участникам Благотворительного фонда помощи детям «АРИАДНА»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Полное наименование:

Благотворительный фонд помощи детям «АРИАДНА»

Государственный регистрационный номер (ОГРН)

1166100052359 от 26.09.2016

Место нахождения:

344068, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пер. Оренбургский, д. 22, корпус 2, кв. 1

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Академия Аудита»

Государственный регистрационный номер (ОГРН)

1156196039977 от 14.04.2015 года

Место нахождения:

344002 г. Ростов-на-Дону, пер. Семашко, д. 48е, 3 этаж, офис 1

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОГРНЗ):

11506025891

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда помощи детям «АРИАДНА» (Фонд «АРИАДНА», ОГРН 1166100052359, Российская Федерация, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, 344068, переулок Оренбургский, дом 22, корпус 2, квартира 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016, отчета о целевом использовании средств за 2016г, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2016 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Благотворительного фонда помощи детям «АРИАДНА» 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 3.16 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в котором указано, что Благотворительный фонд помощи детям «АРИАДНА» зарегистрирован 26.09.2016г. В период с даты регистрации по 31.12.2016г. деятельность фондом не велась, в связи с чем, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год сформирована с нулевыми показателями. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) 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 включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) 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;
- 5) 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.

Общество с ограниченной ответственностью «Академия Аудита»

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, которое наделено 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.

Генеральный директор
ООО «Академия Аудита»

(Квалификационный аттестат аудитора

№ А 032488 от 16 декабря 2010г. в области общего аудита,
без ограничения срока действия)

А.В. Уманченко



Аудиторская организация:

ООО «Академия Аудита»,
ОГРН 1156196039977,

344002 г. Ростов-на-Дону, пер. Семашко, д. 48е, 3 этаж, офис 1

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11506025891

«25» декабря 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)		
29	3	2017
по ОКЛО		
ИИН		6161078873
по		
ОКВЭД		64.99
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ	70401	50
		384

Организация Благотворительный фонд помощи детям "АРИАДНА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и
пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Благотворительные

фонды/Собственность благотворительных организаций

Валюта измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 344068, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, пер.Оренбургский,
д.33, корп.2, 1

Показатель ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 2015 г. ⁴	На 31 декабря 2014 г. ⁵
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОННЫЕ 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	-	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	-	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-	-
Итого по разделу II	1200	-	-	-	-
БАЛАНС	1600	-	-	-	-

Пояснение:	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 2015 г. ⁴	На 31 декабря 2014 г. ⁵
ПАССИВ					
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ:					
Паевой фонд	1310	-	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-	-
Итого по разделу III	1300	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-	-
Итого по разделу V	1500	-	-	-	-
БАЛАНС	1700	-	-	-	-



Бойченко В.А.

(подпись) (расшифровка подпись)

руководитель

" 29 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Пополнением к Положению по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организаций" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснении к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несуществен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация имеет указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищеского)", "Собственные акции, выпущенные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о целевом использовании средств

за 2016 г.

Коды		
Форма по ОКУД	0710006	
Дата (число, месяц, год)	29	3
по ОКПО		2017
ИИН	6161078873	
по ОКВЭД	64,99	
по ОКОПФ / окфс	70401	50
по ОКЕИ	384	

Организация Благотворительный фонд помощи детям "АРИАДНА"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и
деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Благотворительные
фонды/Собственность благотворительных организаций

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 16 г. ¹	За 20 15 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-) (-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-) (-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-) (-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-) (-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-) (-)	(-)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-) (-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-) (-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-) (-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-) (-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-) (-)	(-)
прочие	6326	(-) (-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-) (-)	(-)
Прочие	6350	(-) (-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(-) (-)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

Бойченко В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

* 29 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств
Благотворительного фонда помощи детям «АРИАДНА»

за 2016 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения о фонде	3
2. Учетная политика и её изменения	4
3. Раскрытие существенных показателей отчетности.....	6

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Фонда, целевого использования средств за 2016 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Благотворительный фонд помощи детям «АРИАДНА» за 2016 год сформирована фондом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Фонд «АРИАДНА» создан 26.09.2016г. в связи с чем, аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год будет проводится впервые.

1. Общие сведения об организации

1.1. Благотворительный фонд помощи детям «АРИАДНА» (далее по тексту Фонд) учрежден 26.09.2016 года.

1.2 Его учредителями являются физические лица: Бойченко Наталия Витальевна и Бойченко Вячеслав Александрович.

1.3. Фонд зарегистрирован по адресу: 344068, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пер. Оренбургский, дом 22, корпус 2, кв. 1

Фактический адрес: 344068, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пер. Оренбургский, дом 22, корпус 2, кв. 1.

1.4. У Фонда отсутствуют филиалы.

1.5. Данные о государственной регистрации Фонда:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 61 № 007552894, выдано Управлением Федеральной налоговой службы по Ростовской области 26.09.2017г., ОГРН 1166100052359.

Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации, выдано Главным управлением Министерства юстиции РФ по Ростовской области, учетный № 6114010524 от 03.10.2017г.;

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения серия 61 № 007552895, выдано ФНС № 23 по Ростовской области 26.09.2016г., ИНН 6161078873

1.7. Основным видом деятельности Фонда является:

ОКВЭД 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

1.8. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

1.9. Единоличным исполнительным органом Фонда в отчетном периоде являлся директор Бойченко Вячеслав Александрович.

1.10. Ведение бухгалтерского учета осуществлял Бойченко Вячеслав Александрович.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г № 43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике на 2016 год» № 2 от 26.09.2016 г.

В отчетном году учетная политика не изменилась.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основное средство учитывается в составе материально-производственных запасов, если его стоимость не превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Затраты на текущий и капитальный ремонт основных средств включаются в расходы организации отчетного периода, за исключением затрат на регулярные ремонты, осуществляемые по технологическим требованиям.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, поциальному распоряжению руководителя, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. При этом основные средства инвентаризируются раз в три года.

2.3. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

2.4. Порядок отражения средств целевого финансирования

Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

2.5. Порядок признания доходов и расходов

В соответствии с п. 3.4. Устава Фонд вправе осуществлять деятельность, приносящую доход, необходимую для достижения уставных целей, ради которых создан Фонд и соответствующую этим целям.

Расходы на содержание административного аппарата организации и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и распределяются ежемесячно по видам деятельности организации, а также по видам проектов, финансируемых за счет целевых средств.

Доля общехозяйственных затрат, относящаяся к осуществлению некоммерческих проектов, списывается с кредита счета 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование». Доля общехозяйственных затрат, распределенная на коммерческую деятельность списывается ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».

Сумма общехозяйственных затрат, относимая на себестоимость рекламных услуг, определяется пропорционально доле доходов от спонсорской рекламы в общей сумме поступлений за отчетный период (с учетом средств целевого финансирования). При этом общехозяйственные расходы, относящиеся к некоммерческим проектам, распределяются в разрезе проектов пропорционально доле поступлений по соответствующему проекту в общей сумме средств целевого финансирования за отчетный период.

Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство» в разрезе некоммерческих мероприятий.

2.6. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на дату составления отчетности.

Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства.

2.7. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2016г. валюта баланса составила 0 тыс. руб.

В течении 2016 года деятельность Фондом не велась, благотворительные пожертвования и прочие поступления на расчетный счет и в кассу Фонда не поступали.

3.2. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

3.3. Запасы

Материально-производственные запасы отсутствуют.

3.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность отсутствует

3.5. Целевое финансирование

Средства целевого финансирования на расчетный счет и в кассу Фонда не поступали.

3.6. Кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам отсутствует.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

3.8. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы отсутствовали в отчетном периоде.

3.9 Вознаграждение управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу в 2016 году не начислялось и не выплачивалось.

3.10. Информация о связанных сторонах

В отчетном году Фонд не заключал договоры с аффилированными лицами.

3.11. Совместная деятельность

Фонд в 2016 году не участвовал в совместной деятельности.

3.12. Государственная помощь

Фонд в 2016 году не получал государственную помощь.

3.13. Информация о прекращаемой деятельности

Фонд не имеет оснований, предусмотренных п. 4 ПБУ 16/02 для прекращения своей деятельности, либо отдельных ее направлений.

3.14. Информация об исправленных существенных ошибках

Исправленные существенные ошибки отсутствуют.

3.15. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты отсутствуют.

3.16. Допущение непрерывности деятельности

Фонд не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Фонд «АРИАДНА» зарегистрирован 26.09.2016г. В период с даты регистрации по 31.12.2016г. деятельность фондом не велась, в связи с чем, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год сформирована с нулевыми показателями.

В 2017 году фонд «АРИАДНА» осуществляет благотворительную деятельность, являющуюся целью создания Фонда.

3.17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н – не происходили.

3.18. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации не подвержена потенциально существенным рискам.

3.19. Сведения о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ).

Затраты Организации на приобретение и потребление электроэнергии отсутствовали.

Табличная форма пояснений представлена в приложенных к настоящим пояснениям таблицах.

29.03.2017г.

Директор



Бойченко В.А

**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 б.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Накопленная амортизация и первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Переводная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальный активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-
в том числе:	5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	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
			Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыто	Часть стоимости, списанной на расходы за период	
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	6141	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	6151	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Нематериальные активы	Код	Период	Изменения за период		На конец периода Планшет к учету в количество нематериальных активов или НИОКР
			затраты за период	справедливо затрат пока не отнесены в себестоимость	
Затраты по незаконченным исследований и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-
в том числе:	5170	за 2015 г.	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	6161	за 2016 г.	-	-	-
в том числе:	5171	за 2015 г.	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	6180	за 2016 г.	-	-	-
в том числе:	5190	за 2015 г.	-	-	-
	6181	за 2016 г.	-	-	-
	6191	за 2015 г.	-	-	-

Бойчукко В.А.

(подпись/печать)



Руководитель

25 марта 2017 г.

14

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Начальная первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	Переоценка	Начальная первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета приобретенных вложений в материальную ценность) - всего	5200	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5210	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе добываемых вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	6250	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Перечислены в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Перечислены в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	-	-	-
Объекты недропользования, принятые в эксплуатацию и фиктивно используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заявки и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Бойченко В.А.
Генеральный директор

29 марта 2017 г.



20

3. Финансовые вложения

3.1. Наличные и движимые финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период			На конец периода	
			Начальная первичная стоимость	Накопленная корректировка	Выбытие (погашение)	Периодичная стоимость	Накопленная корректировка	Текущая рыночная стоимость (текущая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Начальная первичная стоимость
Долгосрочный - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	убыток от снижения стоимости	сбор от запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5420	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Товары для перевозки	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в запое

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не отгруженные на отчетную дату - 80870 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в запое по договору - 80870 в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Бойченко В.А.

(расшифровка подписи)



Руководитель

29 марта 2017 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование подзатемн.	Код	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
				поступление	в результате хозяйственных операций (Сумма долгов по сделкам, опре-	прочето- ществен- ных прочетах, штрафы и иные наказания)	перевод из дебитор- ской в пре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная Абонентская задолженность - Всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Арендные выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - Всего	5510	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Арендные выданные	5512	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5540	Условия по договору	Условия по договору	Условия по договору
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части выполненных поставкой, грузоотправителем)	5542	-	-	-
прочая	5543	-	-	-
	5544	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период		Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделкам, операциям)	причинившееся процент, штрафы и иные начисления	
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2015 г.	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-
прочее	5554	за 2016 г.	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5575	за 2015 г.	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2016 г.	-	-	-	-
авансов полученных	5580	за 2015 г.	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5561	за 2016 г.	-	-	-	-
предметы	5581	за 2015 г.	-	-	-	-
	5562	за 2016 г.	-	-	-	-
изделия	5582	за 2015 г.	-	-	-	-
	5563	за 2016 г.	-	-	-	-
продукция	5583	за 2015 г.	-	-	-	-
	5564	за 2016 г.	-	-	-	-
материально-техническое оборудование	5584	за 2015 г.	-	-	-	-
	5565	за 2016 г.	-	-	-	-
литогранит	5585	за 2015 г.	-	-	-	-
	5566	за 2016 г.	-	-	-	-
литого	5587	за 2015 г.	-	-	-	-
	5568	за 2016 г.	-	-	-	-
литогранита	5570	за 2015 г.	-	-	-	-
	5569	за 2016 г.	-	-	-	-

5.4. Просроченный кредиторской задолженность

	Наименование поставщика	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего		0590	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		0591	-	-	-
расчеты с подразделениями и земельными		0592	-	-	-
		0593	-	-	-

Бойченко В.А.

29 марта 2017 г.



Руководитель _____

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Матеріальні затрати	5610	-	-
Розходи на платну працю	5620	-	-
Оплата земельного підприємства	5630	-	-
Амортизація	5640	-	-
Прочі затрати	5650	-	-
Итого по агентству	5660	-	-
Изменение остатка (прирост [+]; изъятие из производствия, готовой продукции и др.)	5670	-	-
Изменение остатков (увеличение [+]; изъятие из производствия, готовой продукции и др.)	5680	-	-
Итого расходы по обличчям видам діяльності	5690	-	-

Бойченко В.А.
[подпись]



Руководитель
[подпись]

29 марта 2017 г.

24

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Презанано	Погашено	Списано как избыточный склад	Остаток на конец периода
Облагаемый объектом налога в бюджет	5700	-	-	-	-	-
В том числе:	5701	-	-	-	-	-

Бойченко В.А.
(расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.



Руководитель

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	58000	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	5801	-	-
в том числе:	5810	-	-
	5811	-	-

Бойченко В.А.
Генеральный директор

Руководитель
29 марта 2017 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Получено бюджетных средств - всего	58000	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложений во внеоборотные активы	5905	-	-
Ежедневные прорубы - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:			Возвращено за год
на 2016 г.	5910	-	-
на 2015 г.	5920	-	-
за 2016 г.	5911	-	-
на 2015 г.	5921	-	-

Бойченко В.А.
[подпись]
Руководитель

29 марта 2017 г.



Пронумеровано и скреплено
печатью

И.П.Чуриков (на 2 листов)

Ген. директор
ООО «Академия Аудита»
Уманченко А.В.

