



БАЛАНС

консультационная группа

630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корпус 2, офис 10, 18. Тел./факс: (383) 319-18-97.
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru

Исходящий № 512
от «30» декабря 2019 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Правлению
Фонда обслуживания
Анонимных Алкоголиков

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской Фонда обслуживания Анонимных Алкоголиков (ОГРН 1037739468029, дом 8, ул. Тайнинская, Москва г 129345), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о целевом использовании средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средства за 2018 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда обслуживания Анонимных Алкоголиков по состоянию на 31 декабря 2018 года, целевое использование средств и их движение за 2018 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.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Фонда обслуживания Анонимных Алкоголиков за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности.

Ответственность руководства и попечительского совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Фонда 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 Фонда 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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда в соответствии со статьями 18 и 19 Федерального закона от 12.01.1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях» в установленном порядке принято или планируется принятие решения о ликвидации аудируемого лица или о приостановлении ее деятельности.

Члены Попечительского совета несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Попечительским советом аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение


Путинцева И.А.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество Консультационная группа «Баланс»
ОГРН 1025402453020

630004, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корп.2
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606046546

«30» декабря 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

Организация Фонд обслуживания Анонимных Алкоголиков по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию
и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
фонд/частная то ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.) по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 129345,г.Москва,ул.Тайнинская, дом 8.

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710001 | | |
| 27 | 03 | 2019 |
| 56537226 | | |
| 7725139531 | | |
| 64.99 | | |
| 88 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|--|------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 20 18 г. | 20 17 г. | 20 16 г. |
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | | | |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | | | |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 2071 | 2332 | 2308 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | | | |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 303 | 140 | 531 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 65 | 24 | 52 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | | | |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2439 | 2496 | 2891 |
| | БАЛАНС | 1600 | 2439 | 2496 | 2891 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|---|------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 20 18 г. | 20 17 г. | 20 16 г. |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | | | |
| | Целевой капитал у акционеров | 1320 | () | () | () |
| | Целевые средства | 1350 | 1926 | 2320 | 2804 |
| | Фонд недвижимого и особоценного движимого имущества | 1360 | | | |
| | Резервные и иные целевые фонды (непокрытый убыток) | 1370 | | | |
| | Итого по разделу III | 1300 | 1926 | 2320 | 2804 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 310 | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 310 | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 9 | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 194 | 176 | 87 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 203 | 176 | 87 |
| | БАЛАНС | 1700 | 2439 | 2496 | 2891 |

Руководитель



(подпись)

Ходячих Ольга Николаевна

(расшифровка подписи)

« 27 » марта 20 19 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за январь-декабрь 20 18 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Фонд обслуживания Анонимных Алкоголиков по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности

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


Организационно-правовая форма/форма собственности _____

фонды/ частная по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.) по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710006 | | |
| 27 | 03 | 2019 |
| 56537226 | | |
| 7725139531 | | |
| 64.99 | | |
| 88 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения ³ | Наименование показателя | Код | За январь-декабрь | За январь-декабрь |
|------------------------|---|-------------|-------------------|-------------------|
| | | | 20 18 г. | 20 17 г. |
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 2320 | 2 804 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | | |
| | Членские взносы | 6215 | | |
| | Целевые взносы | 6220 | | |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | 1 450 | 1 538 |
| | Доход от приносящей доход деятельности | 6240 | 2 941 | 2 834 |
| | Прочие | 6250 | | |
| | Всего поступило средств | 6200 | 4391 | 4372 |
| | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (374) | (309) |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | () | () |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т. п. | 6312 | (374) | (309) |
| | иные мероприятия | 6313 | () | () |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (3157) | (2152) |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (2360) | (2152) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (57) | () |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (31) | () |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (336) | () |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | () | () |
| | прочие | 6326 | (373) | () |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | (821) | (2371) |
| | Прочие | 6350 | (433) | (24) |
| | Всего использовано средств | 6300 | (4785) | (4856) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 1926 | 2 320 |

Руководитель  Ходячих Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

« 27 » марта 20 19 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Фонда обслуживания Анонимных Алкоголиков за 2018 год

I. Общие положения

Наименование: Фонд обслуживания Анонимных Алкоголиков (далее-Фонд) ИНН 7725139531.

Запись о создании некоммерческой организации внесена в Единый государственный реестр юридических лиц «07» марта 2001 г. Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве за основным государственным регистрационным номером (ОГРН)1037739468029.

Место нахождения Фонда: 129345, город Москва, ул. Тайнинская.

Основной вид деятельности Фонда – деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Высший коллегиальный орган управления – Правление Фонда:

- Теплоухов Валерий Анатольевич;
- Мигаль Сергей Анатольевич;
- Налимова Лариса Борисовна;
- Федотов Сергей Петрович;
- Кисубаев Эдуард Гарифуллович;
- Нагайцев Дмитрий Михайлович;
- Хабибулин Радик Нагимуллович.

2. Исполнительный орган Фонда - Дирекция Фонда, возглавляемая Генеральным директором Ходячих Ольга Николаевна

3. Надзорный орган - Попечительский Совет:

- Омельков Алексей Валерьевич;
- Тихомирова Ирина Витальевна;
- Круглов Сергей Витальевич.

Средняя численность – 3 чел.

Фонд недвижимого и особо ценного имущества - нет

Применяемая система налогообложения: Фонд находится на упрощенной системе налогообложения - объект налогообложения – «доходы», ставка 6%.

II. Информация об учетной политике.

Последняя редакция Учетной политики в целях бухгалтерского учета и налогообложения Общества утверждена приказом Общества от 20.02.2018 г.

Основные аспекты учетной политики:

Для составления бухгалтерской отчетности используются формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

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. (Основание: пункт 3 статьи 24 Закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ,

пункт 9 ПБУ 10/99, письмо Минфина России от 21 февраля 2002 г. № 16-00-14/67).

Доля общехозяйственных затрат, относящаяся к осуществлению некоммерческих проектов, списывается с кредита счета 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование». Основание: пункт 3 статьи 24 Закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ, пункт 9 ПБУ 10/99, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости) и учитываются на счет 41 «Товары на складе», списываются по средней себестоимости.

Движение товаров, используемых для осуществления некоммерческой деятельности, отражается с использованием счета 45 «Прочие товары переданные») с последующим списанием в дебет 86 «Целевое финансирование».

Учетной политикой предусмотрено создание следующих резервов:

- по неиспользованным отпускам по состоянию на отчетную дату;
- резервы по сомнительным долгам.

По итогам года резервы по сомнительным долгам не создавались, так как по результатам инвентаризации сомнительной, не реальной к взысканию задолженности, а также просроченной задолженности не установлено.

Резервы по неиспользованным отпускам не создавались в виду их незначительного размера.

III. Раскрытие информации об отдельных показателях деятельности.

В 2018 году получено добровольных пожертвований на уставную деятельность в сумме 1 450 тыс. руб.

Мероприятия, осуществляемые Фондом в 2018 году в рамках уставной деятельности:

- Обслуживание групп АА;
- Организация Конференции АА;
- Отправка литературы АА в исправительные учреждения;
- Издание журнала Дюжина.

В 2018 год Фонд осуществлял коммерческую деятельность.

Выручка от продажи за 2018 г. составила 2 941 тыс. руб.

Расходы:

Себестоимость проданного товара составила -1124 тыс. руб.

Управленческие расходы - 2 282 тыс. руб.

Прочие расходы (услуги банка) – 76 тыс. руб.

Налог УСН – 88 тыс. руб.

Убыток от приносящей доход деятельности составила 540 тыс. руб.

Основными поставщиками являются:

- ДЕПАРТАМЕНТ ГОРОДСКОГО ИМУЩЕСТВА ГОРОДА МОСКВЫ;
- Филиал «Дом печати-ВЯТКА».

Основными покупателями являются:

- Розничные покупатели
- ООО «МЕРКЕР»;

Отчет о движении денежных средств за 2018 год

| Наименование показателей | Сумма в тыс. руб. |
|---|--------------------------|
| <i>Денежные потоки от текущей операционной деятельности</i> | |
| Поступление всего в т.ч. | 4 741 |
| пожертвование | 1 450 |
| поступление от покупателей | 2941 |
| прочие | 350 |
| Платежи всего, в т.ч. | 4 740 |
| Аренда офиса | 276 |
| Коммунальные платежи | 59 |
| Расходы на конференцию | 215 |
| Материалы, работы (услуги) | 1 684 |
| Заработная плата | 1 714 |
| Налоги и взносы | 792 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного периода | 24 |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 65 |

IV. Сведения о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты способные существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности за 2018 год не происходили.

Ген директор ФООА

Дата 27.03.2019



 - Ходячих О.Н.