

**AUDIT-ESCORT**

professional business support: audit, automation, consulting and training

Limited Liability Company

**AUDIT-ESCORT**

115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58, pom. XVIII,

K.151, 3rd floor

Postal address: 115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58

Phone/Fax. +7 (495) 231-49-76

e-mail: escort@audit-escort.ru

[www.audit-escort.ru](http://www.audit-escort.ru)

# **INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT No. 1903**

on the annual accounting statements of Diemas Dream Fund for 2017

2018

# AUDIT-ESCORT

professional business support: audit, automation, consulting and training

Limited Liability Company

AUDIT-ESCORT

115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58, pom. XVIII,  
K. 151, 3rd floor  
Postal address: 115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58  
Phone/Fax. +7 (495) 231-49-76  
e-mail: escort@audit-escort.ru  
www.audit-escort.ru

## INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT No. 1903 on the annual accounting statements of Diemas Dream Fund for 2017

To the members of the Management Board of Diemas Dream Fund

### Opinion

We have audited the accompanying financial statements of Diemas Dream Fund (Primary State Registration Number (OGRN) 1067746380096, Russian Federation, 115211, Moscow, Borisovskie Prudy, d. 16, k.4) (hereinafter - the Organization) consisting of the balance sheet as of December 31, 2017, statement of financial results, report on proper use of funds for 2017, explanations to the balance sheet and the report on proper use of funds.

In our opinion, the attached annual financial statements fairly present, in all material respects, the financial state of the Organization as of December 31, 2017, its financial performance and the proper use of funds and cash flow in 2017 in accordance with the accounting rules established in the Russian Federation.

### Basis for expressing an opinion

We conducted our audit in accordance with the International Standards on Auditing (hereinafter - ISA). Our responsibility in accordance with these standards is described in section Auditor's Responsibility for Annual Financial Statements Audit hereof. We are independent of the Organization in accordance with Auditor Independence Rules and Code of Professional Conduct for Auditors complying with the Code of Professional Conduct for Professional Accountant developed by the Board for International Standards of the Conduct for Professional Accountant, and we performed all other obligations with these requirements of the professional conduct. We think that audit evidence obtained by us is sufficient and appropriate to serve as the basis for our opinion.

### Other information

The audit of the financial statements of the Fund for the year ended December 31, 2016 was conducted by another auditor, LLC Audit on Sokol (Primary State Registration Number (OGRN) 1077746278312), who expressed an unmodified opinion in respect of these financial statements in the auditor's report dated April 18, 2017.

### Management's Responsibility for the Annual Financial Statements

The management is responsible for the preparation and fair presentation of this special purpose financial information in accordance with the accounting rules established in the Russian Federation, as well as for the internal control system which the management deems necessary for preparation of annual financial statements that are free from any material misstatements whether due to fraud or error.

Preparing the annual financial statements, the management is responsible for an assessment of the Organization's ability to continue as a going concern, for disclosure, as appropriate, of details related to continuation as a going concern and for preparation of statements on the basis of the going concern assumption, except when the management intends to liquidate the Organization, terminate its activity or when it has no other practical alternative except for liquidation and termination.

**AUDIT-ESCORT**

professional business support: audit, automation, consulting and training

Limited Liability Company

AUDIT-ESCORT

115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58, pom. XVIII,

K 151, 3rd floor

Postal address: 115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58

Phone/Fax: +7 (495) 231-49-76

e-mail: [escort@audit-escort.ru](mailto:escort@audit-escort.ru)[www.audit-escort.ru](http://www.audit-escort.ru)**Auditor's Responsibility for the Audit of the Annual Accounting Statements**

Our goal is to obtain reasonable assurance whether the annual financial statements are free from any material misstatements whether due to fraud or error and to prepare auditor's report containing our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but it does not guarantee that the audit conducted in accordance with the ISA can always reveal material misstatements if there are any. Misstatements may result from fraud or error and are considered material if there are any reason to assume that they may influence, separately or as a whole, customers' economic solutions made on the basis of these annual financial statements.

For the purpose of the audit conducted in accordance with the ISA we apply a professional judgment and maintain an attitude of professional skepticism throughout the audit. Besides, we:

- a) identify and assess risks of material misstatement of annual financial statements due to fraud or error; develop and apply audit procedures pursuant to such risks; obtain audit evidence sufficient and appropriate to provide a basis for an audit opinion. The risk of undetected material misstatement as a result of unfair acts is higher than the risk of undetected material misstatement as a result of an error because unfair acts may include collusion, forgery, deliberate omission, distorted presentation of information or action in circumvention of the internal control system;
- b) acquire an understanding of the internal control system important for the audit for the purpose of audit procedures development that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Organization's internal control system;
- c) assess whether applied accounting policy is appropriate, accounting valuation are reasonable and information prepared by the Organization's management is properly disclosed;
- d) draw a conclusion on whether the Organization's management applies the going concern assumption rightfully and, on the basis of the audit evidence obtained, a conclusion on whether there is a material uncertainty due to the events or conditions which may cast significant doubt about the Organization's ability to continue as a going concern. If we conclude that there is a material uncertainty, in our audit opinion we should focus attention on the appropriate disclosure in the annual financial statements or, if such a disclosure is inappropriate, modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained prior to the date of our auditor's report. Future events or conditions may result in the Organization's inability to continue as a going concern.
- e) assess presentation of the annual financial statements in general, its structure and content, including information disclosure, and assess whether the operations and events on which the annual financial statements are based are faithfully represented in such annual financial statements.

We carry out information interaction with the President of the Fund, who is responsible for corporate management, bringing to his/her attention, among other things, information about the scheduled scope and term of the audit and significant comments on the audit results, including significant failures of the internal control system which we identify during the audit.

Team Leader of the Audit  
based on which this auditor's report  
was prepared

*/Signature/*

I.E. Lovchinovskaya

*/Seal: Limited Liability Company AUDIT-ESCORT/*

Audit Team Leader, LLC AUDIT-ESCORT

Qualification certificate No. K006600 (unlimited)

Member of self-regulated auditors' organization Sodruzhestvo Association  
, primary entry registration number: 2176001548

Auditor's Report No. 1903

# AUDIT-ESCORT

professional business support: audit, automation, consulting and training.

Limited Liability Company  
AUDIT-ESCORT

115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58, pom. XVIII,  
K 151, 3rd floor  
Postal address: 115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58  
Phone/Fax. +7 (495) 231-49-76  
e-mail: escort@audit-escort.ru  
www.audit-escort.ru

Under Power of Attorney No. 3 dd. January 9, 2017

Audit company:

LLC AUDIT-ESCORT

Primary State Registration Number (OGRN) 1027700309669

115477, Moscow, ul. Kantemirovskaya, 58, pom. XVIII, K 151, 3rd floor

Member of self-regulated auditors' organization Sodruzhestvo Association  
primary entry registration number (ORNZ): 11606054905

September 24, 2018

**Balance Sheet**  
as of December 31, 2017

		Codes
Organization	<b>Diemas Dream Fund</b>	Form as per the Russian Classification of Management Documentation (OKUD)
		Date (day, month, year) as per the Russian National Classifier of Businesses and Organizations (OKPO)
		31 12 2017
Taxpayer Identification Number		INN 94452547 1
Business type	<b>Care and provision of accommodation</b>	as per the Russian Classifier of Economic Activities (OKVED) 87
Legal form/ Ownership form		as per the Russian Classification of Organizational and Legal Forms/
Charities / Property of charity organizations		Russian Classification of Property Categories (OKOPF/OKFS) 70401 50
Monetary unit: thousands of rubles		as per the Russian National Classifier of Measurement Units (OKEI) 384
Location (address)	<b>115211, Moscow, Borisovskie Prudy ul., 16, korpus 4</b>	

Notes	Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016	as of December 31, 2015
<b>ASSETS</b>					
	<b>I. NON-CURRENT ASSETS</b>	1110			
	Intangible assets				
	Research and development results	1120	-	-	-
	Intangible development assets	1130	-	-	-
	Tangible development assets	1140	-	-	-
	Fixed assets	1150	450	180	-
	Income-generating investments in material assets	1160	-	-	-
	Financial investments	1170	-	-	-
	Deferred tax assets	1180	-	-	-
	Other non-current assets	1190	-	-	-
	Section I total	1100	450	180	-
	<b>II. CURRENT ASSETS</b>	1210	766	-	-
	Inventory				
	Value added tax on valuables acquired	1220	-	-	-
	Accounts receivable	1230	2,061	182	-
	Financial investments (other than cash equivalents)	1240	-	-	-
	Cash and cash equivalents	1250	6,310	8,380	-

Other current assets	1260	817	-	-
Section II total	1200	9,954	8,562	-
<b>BALANCE</b>	<b>1600</b>	<b>10,404</b>	<b>8,742</b>	<b>-</b>

Notes	Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016	as of December 31, 2015
	<b>LIABILITIES</b>				
	<b>III. TARGET FINANCING</b>	1310	-	-	-
Mutual fund					
Target capital	1320		-	-	-
Targeted funds	1350		8,822	8,282	-
Fund of real estate and valuable movable property	1360		450	450	-
Reserve and other targeted funds	1370		-	-	-
Section III total	1300		9,272	8,732	-
	<b>IV. LONG-TERM LIABILITIES</b>	1410	-	-	-
Borrowings					
Deferred tax liabilities	1420		-	-	-
Estimated liabilities	1430		-	-	-
Other liabilities	1450		-	-	-
Section IV total	1400		-	-	-
	<b>V. CURRENT LIABILITIES</b>	1510	-	-	-
Borrowings					
Accounts payable	1520		315	10	-
Deferred income	1530		-	-	-
Estimated liabilities	1540		817	-	-
Other liabilities	1550		-	-	-
Section V total	1500		1,132	10	-
<b>BALANCE</b>	1700		10,404	8,742	-

CEO /Signature/  
(signature)

Elena Anatolievna Volodina  
(printed name)

March 29, 2018

## **Profit and Loss Statement for January–December 2017**

**Organization** **Diemas Dream Fund**

Taxpayer Identification Number

### Business type

## Care and provision of accommodation

Legal form/ Ownership form

### **Charities / Property of charity organizations**

Monetary unit: thousands of rubles

Form as per the Russian  
Classification of Management  
Documentation (OKUD)  
Date (day, month, year)  
as per the Russian  
National Classifier  
of Businesses and  
Organizations  
(OKPO)

INN  
as per  
the Russian  
Classifier of  
Economic  
Activities  
(OKVED)

as per the Russian  
Classification of  
Organizational  
and Legal Forms/  
Russian  
Classification of  
Property  
Categories  
(OKOPF/OKFS)  
as per the Russian  
National Classifier  
of Measurement  
Units (OKEI)

Codes  
0710002  
31 12 2017  
94452547  
7724571178  
87  
70401 50  
384

Notes	Indicator description	Code	for January – December 2017	for January – December 2016
	Revenue	2110	-	-
	Cost of sales	2120	-	-
	Gross profit (loss)	2100	-	-
	Commercial expenses	2210	-	-
	Administrative expenses	2220	-	-
	Sales profit (loss)	2200	-	-
	Income from participation in other entities	2310	-	-
	Interest receivable	2320	160	-
	Interest payable	2330	-	-
	Other income	2340	309	-
	Other expenses	2350	(188)	-
	Profit (loss) before tax	2300	281	-
	Current income tax	2410	-	-
	including permanent tax liabilities (assets)	2421	-	-
	Change in deferred tax liabilities	2430	-	-
	Change in deferred tax assets	2450	-	-
	Other	2460	(28)	-
	Net profit (loss)	2400	253	-

**Profit and Loss Statement  
for January-December 2017**

Organization **Diemas Dream Fund**

Taxpayer Identification Number

Business type

**Care and provision of accommodation**

Legal form/ Ownership form

**Charities / Property of charity organizations**

Monetary unit: thousands of rubles

Form as per the Russian  
Classification of Management  
Documentation (OKUD)

Date (day, month, year)

as per the Russian  
National Classifier  
of Businesses and  
Organizations  
(OKPO)

INN

as per  
the Russian  
Classifier of  
Economic  
Activities  
(OKVED)

**94452547**

**7724571178**

**87**

**70401 50**

**384**

as per the Russian  
Classification of  
Organizational  
and Legal Forms/  
Russian  
Classification of  
Property  
Categories  
(OKOPF/OKFS)

as per the Russian  
National Classifier  
of Measurement  
Units (OKEI)

Notes	Indicator description	Code	for January – December 2017	for January – December 2016
	Revenue	2110	-	-
	Cost of sales	2120	-	-
	Gross profit (loss)	2100	-	-
	Commercial expenses	2210	-	-
	Administrative expenses	2220	-	-
	Sales profit (loss)	2,200	-	-
	Income from participation in other entities	2310	-	-
	Interest receivable	2320	160	-
	Interest payable	2330	-	-
	Other income	2340	309	-
	Other expenses	2350	(188)	-
	Profit (loss) before tax	2300	281	-
	Current income tax	2410	-	-
	including permanent tax liabilities (assets)	2421	-	-
	Change in deferred tax liabilities	2430	-	-
	Change in deferred tax assets	2450	-	-
	Other	2460	(28)	-
	Net profit (loss)	2400	253	-

Notes	Indicator description	Code	for January – December 2017	for January – December 2016
	Result of revaluation of non-current assets not included in the net profit (loss) for the period	2510	-	-
	Result of other operations not included in net profit (loss) for the period	2520	-	-
	Cumulative financial result for the period	2500	253	-
	Reference	2900	-	-
	Basic profit (loss) per share			
	Diluted profit (loss) per share	2910	-	-

CEO /Signature/

(signature)

Elena Anatolievna Volodina

(printed name)

March 29, 2018

**Report on Target Use of Funds  
for January-December 2017**

Form as per the Russian Classification of Management Documentation (OKUD)	<b>Codes</b>
	<b>0710006</b>
Date (year, month, day)	
	2017    12    31
as per the Russian National Classifier of Businesses and Organizations (OKPO)	
	<b>94452547</b>
INN	<b>7724571178</b>
as per the Russian Classifier of Economic Activities (OKVED)	
	<b>87</b>
as per the Russian Classification of Organizational and Legal Forms/ Russian Classification of Property Categories (OKOPF/OKFS)	
	<b>70401    50</b>
as per the Russian National Classifier of Measurement Units (OKEI)	
	<b>384</b>

Organization **Diemas Dream Fund**

Taxpayer Identification Number

Business type

**Care and provision of accommodation**

Legal form/ Ownership form

**Charities / Property of charity organizations**

Monetary unit: thousands of rubles

Indicator description	Code	for January – December 2017	for January – December 2016
Balance as of the beginning of the accounting year	6100	8,282	-
Received funds Admission fees	6210	-	-
Membership fees	6215	-	-
Targeted contributions	6220	19,100	8,282
Voluntary property contributions and donations	6230	-	-
Profit from income-generating activities	6240	253	-
Other	6250	-	-
Total funds received	6200	19,353	8,282
Used funds Expenses for targeted events including: social and charitable assistance	6310	(15,015)	-
holding of conferences, meetings, seminars, etc.	6311	(15,015)	-
other events	6312	-	-
Management support expenses including: labor costs (including contributions)	6313	-	-
payments not related to wages	6320	(2,865)	-
expenses for business trips	6321	(1,421)	-
maintenance of premises, buildings, motor vehicles and other property (except repair)	6322	-	-
repair of fixed assets and other property	6323	-	-
	6324	(628)	-
	6325	-	-

other	6326	(816)	-
Acquisition of fixed assets, inventory and other property	6330	(703)	-
Other	6350	(229)	-
Total funds used	6300	(18,812)	-
Balance as of the end of the accounting year	6400	8,822	8,282

CEO /Signature/

(signature)

Elena Anatolievna Volodina

(printed name)

March 29, 2018

Notes to the balance sheet  
and the profit and loss statement (thousand rubles)

**1. Intangible assets and R&D expenses**  
**1.1. Availability and movement of intangible assets**

Indicator description	Code	Period	At the beginning of the year		Changes for the period				At the end of the period	
					Retired		Revaluation			
			Initial cost	- accumulate d depreciation and impairment losses	Received	Initial cost	- accumulate d depreciation and impairment losses	Impairmen t loss	Initial cost	- Accumulat ed depreciatio n
Intangible assets - total including:	5100	for 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	for 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	for 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	for 2016	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. The initial cost of intangible assets created by the organization**

Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016	as of December 31, 2015
Total including:	5120	-	-	-
	5121	-	-	-

1.3. Intangible assets with fully repaid value			
Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016
Total	5130	-	-
including:	5131	-	-

#### 1.4 Availability and movement of B&D results

Indicator description	Code	Period	Changes for the period				At the end of the period	
			At the beginning of the year	Received	Retired	part of the cost expensed for the period	Initial cost	part of the cost expensed for the period
R&D - total	5140	for 2017	-	-	-	-	-	-
	5150	for 2016	-	-	-	-	-	-
including:	5141	for 2017	-	-	-	-	-	-
	5151	for 2016	-	-	-	-	-	-

**1.5. Unfinished and unregistered R&D and pending transactions for the acquisition of intangible assets**

Indicator description	Code	Period	At the beginning of the year	Changes for the period		At the end of the period
				costs for the period	written off costs which did not give positive results	
Expenses for unfinished R&D - total	5160	for 2017	-	-	-	-
including:	5170	for 2016	-	-	-	-
	5161	for 2017	-	-	-	-
	5171	for 2016	-	-	-	-
pending transactions for the acquisition of intangible assets - total	5180	for 2017	-	-	-	-
including:	5190	for 2016	-	-	-	-
	5181	for 2017	-	-	-	-
	5191	for 2016	-	-	-	-

CEO /Signature/  
(signature)

Elena Anatolievna Volodina  
(printed name)

March 29, 2018

## **2. Availability and movement of fixed assets**

### **2.1. Fixed assets**

### **3. Availability and movement of financial investments**

**3.2. Other use of financial investments**

Indicator description	Code	As of December 31, 2017	as of December 31, 2016	As of December 31, 2015
Pledged financial investments - total	5320	-	-	-
including:				
Financial investments transferred to third parties (except sale) - total	5321	-	-	-
including:				
Other use of financial investments	5329	-	-	-

CEO /Signature/  
(signature)Elena Anatolievna Volodina  
(printed name)

**4. Inventory**  
**4.1. Availability and movement of inventory**

Indicator description	Code	Period	At the beginning of the year		Changes for the period			At the end of the period	
			cost of production	amount of the impairment reserve	income and expenses	cost of production	impairment losses	the inventory turnover among groups (types)	cost of production
Inventory - total	5400	for 2017	-	-	18,601	(17,835)	-	X	766
including:	5420	for 2016	-	-	-	-	-	X	-
Raw materials, other materials and other similar values	5401	for 2017	-	-	2,084	(1,317)	-	30	766
	5421	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Finished products	5402	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5422	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Goods for resale	5403	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5423	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Shipped goods and finished products	5404	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5424	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Expenses related to work in process	5405	for 2017	-	-	16,518	(16,518)	-	-	-
	5425	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Other inventory and expenses	5406	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5426	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Prepaid expenses (for analytical accounting items recorded in the balance sheet as inventory)	5407	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5427	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5408	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5428	for 2016	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Pledged inventories**

Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016	as of December 31, 2015
Unpaid inventory as of the accounting date including:	5440	-	-	-
Inventory pledged under an agreement - total including:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

CEO /Signature/  
(signature)Elena Anatolievna Volodina  
(printed name)

**5. Accounts receivable and accounts payable**  
**5.1. Availability and movement of accounts receivable**

Indicator description	Code	Period	At the beginning of the year	Changes for the period				At the end of the period
				Received	as a result of economic operations (amount of debt on transaction, operation)	repayment	writing off financial result	
Long-term accounts receivable - total	5501	for 2017	-	-	-	-	-	-
including:	5521	for 2016	-	-	-	-	-	-
Settlements with buyers and customers	5502	for 2017	-	-	-	-	-	-
Advances paid	5522	for 2016	-	-	-	-	-	-
Other	5503	for 2017	-	-	-	-	-	-
	5523	for 2016	-	-	-	-	-	-
	5504	for 2017	-	-	-	-	-	-
	5524	for 2016	-	-	-	-	-	-
	5505	for 2017	-	-	-	-	-	-
	5525	for 2016	-	-	-	-	-	-
Short-term accounts receivable - total	5510	for 2017	182	-	1,891	(2,928)	-	-
including:	5530	for 2016	-	-	182	-	-	-
Settlements with buyers and customers	5511	for 2017	-	-	-	-	-	-
Advances paid	5531	for 2016	-	-	-	-	-	-
Other	5512	for 2017	-	-	1,138	-	-	-
	5532	for 2016	-	-	-	-	-	-
	5513	for 2017	182	-	754	(2,928)	-	-
	5533	for 2016	-	-	182	-	-	-
Total	5500	for 2017	182	-	1,891	(2,928)	-	-
	5520	for 2016	-	-	182	-	-	-

**5.2. Overdue accounts receivable**

Indicator description	Code	Period	Balance at the beginning of the year	as of December 31, 2017			as of December 31, 2016		
				accounted under the terms of the agreement	book value	accounted under the terms of the agreement	book value	accounted under the terms of the agreement	book value
Total	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
including:									
settlements with buyers and customers	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
settlements with suppliers and customers (advance payments, prepayments)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
other	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

**5.3. Availability and movement of accounts payable**

Indicator description	Code	Period	Received	Changes for the period			reclassification from accounts receivable to accounts payable	reclassification from accounts payable to accounts receivable	Balance at the end of the period
				interest, fines and other charges due	repayment	writing off to financial result			
Long-term accounts payable - total	5551	for 2017	-	as a result of economic operations (amount of debt on transaction, operation)	-	-	-	-	-
including:									
loans	5571	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
borrowings	5552	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
other	5572	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5553	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5573	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5554	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5574	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5555	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5575	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5560	for 2017	10	130	198	(10)	-	-	-
	5580	for 2016	-	10	-	-	-	-	315
including:									10
settlements with contractors and suppliers	5561	for 2017	-	216	-	-	-	-	216
advances received	5581	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5562	for 2017	*	-	-	-	-	-	-
	5582	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5563	for 2017	-	(179)	198	-	-	-	10
	5583	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
loans	5564	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5584	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
borrowings	5565	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
other	5585	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
	5566	for 2017	10	92	-	(10)	-	-	88
	5586	for 2016	-	10	-	-	-	-	10
	5567	for 2017	-	-	-	-	-	-	-
	5587	for 2016	-	-	-	-	-	-	-
Total	5550	for 2017	10	130	198	(10)	-	-	315
	5570	for 2016	-	10	-	-	-	-	10

**5.4. Overdue accounts payable**

Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016	as of December 31, 2015
Total	5590	-	-	-
including:				
settlements with contractors and suppliers	5591	-	-	-
settlements with buyers and customers	5592	-	-	-
other debts	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

CEO /Signature/  
\_\_\_\_\_  
(signature)

Elena Anatolievna Volodina  
\_\_\_\_\_  
(printed name)

March 29, 2018  
\_\_\_\_\_

**6. Production costs (selling expenses)\***

Indicator description	Code	for 2017	for 2016
Material costs	5610	-	-
Labor costs	5620	-	-
Deductions on social needs	5630	-	-
Depreciation and amortization	5640	-	-
Other costs	5650	-	-
Total by item	5660	-	-
Actual cost of goods sold	5665	-	-
Change in remainders (increase [-]): of production in process, finished products etc.	5670	-	-
Change in remainders (decrease [-]): of production in process, finished products etc.	5680	-	-
Total expenses from current activities	5600	-	-

\* - Line 5665, which takes into consideration the actual cost of the goods, was added for organizations carrying out commercial activities

CEO /Signature/  
(signature)

Elena Anatoliyevna Volodina  
\_\_\_\_\_  
(printed name)

March 29, 2018

**7. Estimated liabilities**

Indicator description	Code	Balance at the beginning of the year	Recognized	Amortized *	Written off as surplus amount	Balance at the end of the period
Estimated liabilities - total	5700	-	1,264	(448)	-	817
including: Vacations provision	5701	-	1,264	(448)	-	816

CEO /Signature/  
(signature)

Elena Anatoliyevna Volodina  
(printed name)

March 29, 2018

**8. Securing of obligations**

Indicator description	Code	as of December 31, 2017	as of December 31, 2016	as of December 31, 2015
Received - total	5800	-	-	-
including:				
5801	-	-	-	-
Issued - total	5810	-	-	-
including:	5811	-	-	-

CEO /Signature/  
(signature)

Elena Anatoliyevna Volodina  
\_\_\_\_\_  
(printed name)

9. State aid					
Indicator description		Code	for 2017		for 2016
State budget funds received - total		5900	-	-	-
including:		5901	-	-	-
for current expenses					
for investments in non-current assets		5905	-	-	-
Budget loans - total	for 2017		At the beginning of the year	Received for the year	Repaid for the year
including:	for 2016	5910	-	-	-
	for 2017	5920	-	-	-
	for 2016	5911	-	-	-
		5921	-	-	-

CEO \_\_\_\_\_  
(signature)

Elena Anatolievna Volodina  
(printed name)

March 29, 2018

# EXPLANATORY NOTES TO THE ACCOUNTING STATEMENTS FOR 2017

March 29, 2018

## 1. General provisions

- 1.1. These explanatory notes are made in accordance with the Accounting Regulations "Accounting" (PBU 4/99) and other accounting regulations, and contains additional information about Diemas Dream Fund (hereinafter referred to as "the Fund") which are not included in the standard forms of the annual accounting statements for 2017.
- 1.2. The accounting statements of the Fund were prepared by the organization in compliance with Federal Law No. 402-FZ "On Accounting" dated December 6, 2011 according to the forms approved by Order of the Ministry of Finance of Russia No. 66n dated July 22, 2010. The financial statements for 2017 comprise the following reports:
  - Balance sheet
  - Profit and loss statement
  - Report on target use of funds
  - These explanatory notes to the accounting (financial) statements
- 1.3. The accounting statements of the organization were prepared in Russian, according to the rules for the preparation of accounting statements using the accrual method.
- 1.4. The accounting statements of the Fund are made in the currency of the Russian Federation, i.e. in rubles, rounded up to thousands of rubles.
- 1.5. Accounting period: January 1, 2017 to December 31, 2017.

## 2. Brief description of the Fund and of its main activities

- 2.1. Full name: Diemas Dream Fund
- 2.2. Registered office: 115211, Moscow, Borisovskie Prudy ul., 16, korpus 4
- 2.3. Actual (postal) address: 115211, Moscow, Borisovskie Prudy ul., 16, korpus 4
- 2.4. Date of state registration: March 16, 2006, Primary State Registration Number 1067746380096.
- 2.5. Date of registration of the non-commercial organization with the Ministry of Justice of the Russian Federation: March 16, 2006
- 2.6. There are no separate business units.
- 2.7. The headcount as of January 1, 2017 was 4 persons; the headcount as of December 31, 2017 was 18 persons, including 2 employees and 16 persons working under civil agreements.
- 2.8. The main purpose of the fund is to obtain property through voluntary donations and other receipts not forbidden by the laws, and to use it to provide material and other help to orphaned minor children, rehabilitation of orphaned children with complex psycho-physical conditions, disabled children, disabled people, contribute to the protection of motherhood, childhood and fatherhood; promote activities in the field of education, science, culture, art, diffusion of knowledge, personal spiritual development; promote activities in the field of prevention, healthcare, promotion of healthy lifestyle, improvement of moral and psychological conditions; provide assistance to orphanages.
- 2.9. The obtainment of profit is not the main purpose of the Fund, and the Fund does not distribute the obtained profit to third parties.
- 2.10. Management and Supervision Bodies of the Fund and their Powers
  - 2.10.1. Executive Board of the Fund: the highest collegial management body
    - Sergey Petrovich Andryushin
    - Mary Hewitt Dudley
  - 2.10.2. Sole Executive Body: the Director
    - E.A. Volodina

*Grounds: Minutes No. 3 dated March 25, 2014*

### **3. Accounting Policy of the Fund for Taxation and Accounting Purposes**

For accounting purposes the Fund applies Accounting Policy w/o No. dated December 30, 2016, approved by the Director of the Fund. The accounting policy is designed to:

- declare the main assumptions, requirements and approaches to the management of the accounting process (including the preparation of accounting statements)
- ensure uniformity of methods for the organization and management of the accounting process (including the preparation of accounting statements)
- ensure the accuracy of the prepared accounting (financial) statements
- ensure the formation of complete and reliable information about such accounting items as income, expenses, property, property rights, obligations and economic operations of the Fund

Assets and liabilities are valued based on their actual cost.

The Fund applies a simplified taxation system with "Income" as the object of taxation. Notice on possibility of application of the simplified taxation system dated March 28, 2006.

The Fund keeps separate records of income and expenses from entrepreneurial activities and target financing, as well as by sources of funding.

The Fund records the received target funds in Item 86 "Target Financing" at the time the funds are credited to the Fund account.

The Fund's expenses related to its statutory activities are recorded in Items 26.03 "General Noncommercial Expenses" and 20.03 "Expenses on Noncommercial Activities" by expense item. The expenses accounted for in Items 26.03 and 20.03 are monthly attributed to target financing funds (Debt 86 - Credit 20.03/26.03).

The Fund does not apply PBU 18/02.

### **4. Key performance indicators of the Fund with itemization of separate items of the accounting statements of the Fund**

Before preparing the annual accounting (financial) statements an inventory audit of the Fund's property was carried out. All the property and all types of financial obligations of the Fund were subject to the inventory audit. All information about the actual availability of the property and the existence of the financial obligations was recorded in the inventory records and inventory reports.

4.1. In Line 1150 "Fixed Assets" the value of 450,000 rubles is specified for the following assets:

4.1.1. Ford car, Inventory No.: 00000001 - 450,000 rubles

Indicator description	As of December 31, 2016	Received	Retired	As of December 31, 2017
Fixed assets - total	180	270	0	450
including machinery and equipment (except office equipment)	180	270	0	450

Depreciation of fixed assets is not provided for by the applicable laws. In 2017 the incorrectly charged depreciation up to January 1, 2017 was recovered in the amount of 270,000 rubles. Wear and tear is recorded in off-balance item 010.

4.2. In Line 1150 "Inventory" the value of 766,000 rubles is specified for the following assets:

Indicator description	As of December 31, 2016	Received	Retired	As of December 31, 2017
Inventory - total	0	2270	1503	766
including materials for conducting the statutory activities	0	2270	1503	766

4.3. Line 1230 "Accounts Receivable".

The balance of accounts receivable as of December 31, 2017 amounted to 2,061,000 rubles. There are no overdue accounts receivable; no provisions for doubtful debts are created.

Indicator description	As of December 31, 2016	Increase	Decrease	As of December 31, 2017

Accounts receivable - total	182	16,160	14,031	2061
including taxes and fees	178	2720	2688	210
including accountable persons	4	219	221	2
including advances paid	0	7,251	6,113	1,138
including other	0	5,970	5,259	711

Advances paid:

- Prognozmed LLC - 170,000 rubles
- Nadezhnye Partnery LLC - 176,000 rubles
- Dobrye Ruki LLC - 75,000 rubles
- RN Kart - 82,000 rubles
- Other

4.4. Line 1250 "Cash and Cash Equivalents" reflects the balance of funds as of December 31, 2017 in the amount of 6,310,000 rubles on the settlement account with JSC ALFA-BANK.

Indicator description	As of December 31, 2016	Received	Retired	As of December 31, 2017
Cash and cash equivalents - total	8380	25,372	27,442	6310
including cash in bank	8380	25,372	27,442	6310

4.5. Line 1260 "Other Current Assets" reflects the amount of formation of estimated liabilities for staff remuneration in the amount of 817,000 rubles.

4.6. Line 1350 "Target Funds" reflects the balance of the target funds as of December 31, 2017 in the amount of 8,822,000 rubles

Indicator description	As of December 31, 2016	Received	Retired	As of December 31, 2017
Target financing and income	8282	19,353	18,813	8822

In the accounting year 2017 the main items of income and expenses of the Fund were as follows:

- 4.6.1. Donations received - 19,353,000 rubles,
- 4.6.2. Spent received funds - 18,813,000 rubles. The funds were spent in accordance with the approved cost estimate of the Fund for 2017. There was no improper use of funds.

4.7. Line 1360 "Fund of Real Property and Especially Valuable Movable Property" reflects the value of an asset acquired using target funds.

4.8. Line 1520 "Accounts Payable"

The balance of accounts payable as of December 31, 2017 amounted to 315,000 rubles.

Indicator description	As of December 31, 2016	Increase	Decrease	As of December 31, 2017
Accounts payable - total	10	8570	8034	315
including settlements with suppliers	0	8233	8017	217
including payable to employees	10	0	10	0
including payments to the budget	0	10	0	10
including other	0	88	0	88

Settlements with suppliers: - OTTO BOCK LLC - Orthopedic Equipment - 43,000 rubles

Yevpatoria Children's Military Clinical Health Resort - 126,000 rubles

4.9. Line 1540 "Estimated Liabilities" reflects the estimated liabilities of the Fund for the payment of vacations.

Indicator description	As of December 31, 2016	Increase	Decrease	As of December 31, 2017
-----------------------	-------------------------	----------	----------	-------------------------

Estimated liabilities - total	0	1264	81	817
including estimated remuneration liabilities	0	1104	395	709
including estimated liabilities for insurance contributions	0	160	52	108

4.10. Information on related parties, transactions with related parties, payments to management personnel

4.10.1. Executive Board of the Fund: the highest collegial management body

- Sergey Petrovich Andryushin
- Mary Hewitt Dudley

4.10.2. Sole Executive Body: the Director

- E.A. Volodina

4.11. There are no subsidiaries and affiliates.

4.12. Diemas Dream Fund does not belong to a group or other related parties.

4.13. Payments to management personnel in 2017 amounted to 2,650,000 rubles; insurance contributions amounted to 247,000 thousand rubles. All bonuses were short-term

4.14. Post Balance Sheet Events

There are no post balance sheet events.

4.15. Information on Correction of Errors

In 2017 no corrections were made in the accounting statements.

4.16. Information on Discontinued Operations

The Fund did not discontinue its activity in 2017 and does not plan to discontinue its activity in 2018.

Director

/Signature/

E.A. Volodina

/Seal: Diemas Dream Fund/

/Logo/

SELF-REGULATED AUDITORS' ORGANIZATION  
ASSOCIATION SODRUZHESTVO  
member of the International Federation of Accountants (IFAC)

CERTIFICATE

of membership No. 7920  
audit organization  
Limited Liability Company  
AUDIT-ESCORT

Is a member of self-regulated auditors' organization Association Sodruzhestvo in accordance with the resolution of the Management Board of self-regulated auditors' organization Association Sodruzhestvo (SRO AAS) dated November 10, 2016 (Minutes No. 244) and was included in the register of auditors and audit organizations of SRO AAS on November 10, 2016 under main registration number of the entry

**11606054905**

The President of SRO AAS

/Signature/

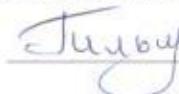
A.D. Sheremet

*/Seal: Self-regulated auditors' organization Association Sodruzhestvo  
Moscow/*

Bound, numbered and sealed: *18 eighteen* sheets  
Senior Audit Leader  
of LLC AUDIT ESCORT  
under Power of Attorney No. 3 dated January 9, 2017  
I.E. Lovchinovskaya /Signature/  
*/Seal: Limited Liability Company AUDIT-ESCORT*

Перевод настоящего документа с русского языка на английский язык выполнен мной, переводчиком  
Гильмановой Мариной Ринатовной. Верность перевода подтверждаю.

05.10.2018 года

 (Гильманова М.Р.)

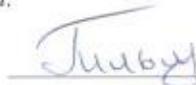


Бюро переводов ООО «Трактат»  
Филиал Трактат-Измайлово  
Москва, ул. 7-ая Парковая, 24, офис 5  
Тел. +7 499 165 34 36, E-mail: izmaylovo@traktat.com

Сертификат соответствия  
Международной системе  
менеджмента качества  
ISO 9001:2015

The document has been translated from Russian into English by me, Marina Rinatovna Gilmanova. I hereby certify the correctness of the translation.

October 05, 2018

 (M.R. Gilmanova)



Translation Agency Traktat LLC  
Traktat-Izmaylovo Branch  
Moscow, ul. 7-ya Parkovaya, 24, office 5  
Tel. +7 499 165 34 36, E-mail: izmaylovo@traktat.com

Certificate of compliance  
with International  
Quality Management System  
ISO 9001:2015





а у д и т -  
э с к о р т

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 - Э С К О Р Т

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.



профессиональное сопровождение бизнеса: аудит, автоматизация, консалтинг и обучение

Общество с ограниченной ответственностью  
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,  
ном. 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.

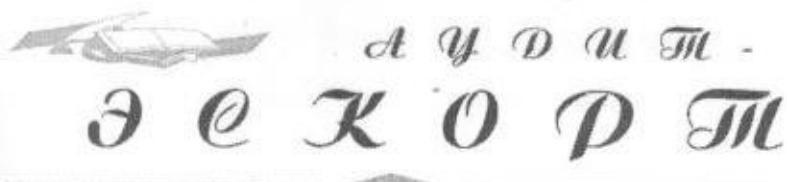
## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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 включатьговор, 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



# АУДИТ - Э С К О Р Т

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

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 осуществляли 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

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

И.Е. Ловчновская

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		
			Дата (число, месяц, год)		
Союз организаций	Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»		по ОКПО	0710001	
				31	12 2017
			по ИНН	94452547	
			по ОКВЭД	7724571178	
				87	
			по ОКОПФ / ОКФС	70401	50
			по ОКЕИ		384
Благотворительные фонды	Собственность благотворительных организаций				
Единица измерения:	в тыс. рублей				
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.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ</b>					
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	-
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
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	-
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>		<b>10 404</b>	<b>8 742</b>	<b>-</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	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	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	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	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	10 404	8 742	-

Руководитель



(подпись)

Володина Елена

Анатольевна

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

2  
Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды

0710002

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

по ОКОПФ / ОКФС

Благотворительные фонды / Собственность  
благотворительных организаций

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.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Коды

0710006

2017 12 31

Организация	Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димина Мечта»	по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН
Вид экономической деятельности	Деятельность по уходу с обеспечением проживания	по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ / ОКФС
Благотворительные фонды	/	по ОКЕИ
Единица измерения:	в тыс. рублей	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	
			Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступло	Выбыло	Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Перво- начально- я аморти- зация	На конец периода
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	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
			первоначальная стоимость, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	Изменения за период	
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-

**1.5. Незаконченные и неформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период		На конец периода
				Списано затраты на не- использование данных полнокомплектного результатов	приведено к единому качеству нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-
В том числе:	5170	за 2016г.	-	-	-	-
	5161	за 2017г.	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-
В том числе:	5190	за 2016г.	-	-	-	-
	5181	за 2017г.	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-

Руководитель Е.А. Володина  
 (подпись)

29 марта 2016 г.

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

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

**3. Финансовые вложения**

Форма 0710005 с.7

**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выведено (изгашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	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.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовый вложенный - итого	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
		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 запое - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаек) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Сергей Анатольевич  
 Володина Елена  
 (расшифровка подпись)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	выбытия реализации от снижения стоимости	убытоков между их группами (видами)	оборот запасов среди них старые	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости			
Запасы - всего														
	5400	за 2017г.	-	-	18 601	(17 835)	-	-	-	X	755	-	-	-
В том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	-	2 084	(1 317)	-	-	-	X	30	768	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	16 518	(16 518)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов дипломического унитса, который в балансе отражается в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в запое**

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

Руководитель С.Ю.  
(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		Поступление				Изменение за период		На конец периода
			в результате хозяйственных операций по уплате им запасов	величина размера по сомнитель- ным долгам	принесшегося (Сумма долга по строке предыдущей)	прихода из продажи и иных норматив- ных	тогаше- ний	списанию на восто- ка финансовых активов результат размера резерва	переноса из долгов в краткосро- чную запасы	перевода из дебитор- ской в про- дукцию бюджетной запаски	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданые	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гречки	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Грибы	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краснокарельская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	182	-	1 891	(2 928)	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2016г.	-	-	182	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданые	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гречки	5512	за 2017г.	-	-	1 138	-	-	-	-	-	-
Грибы	5532	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	-	-	1 891	(2 928)	-	-	-	-	-
	5520	за 2016г.	-	-	182	-	-	-	-	-	-

**5.2. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
				Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная 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, предоплаты), пронес	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Поступление		Изменение за период	
				в результате хозяйственных операций (суммы долгов по первичной, штрафам и иные начисления)	приемателей, продавцов и поставщиков	выбытия	переход из кредиторской в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5560	за 2017г. з 2016г.	10	130	198 (10)	-	-
	5580	-	-	10	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2017г. з 2016г.	-	216	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
кредиты	5563	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
займы	5583	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5564	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5565	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5566	за 2017г. з 2016г.	10	92	(10)	-	-
	5586	за 2017г. з 2016г.	-	10	-	-	-
	5567	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2017г. з 2016г.	-	-	-	-	-
прочая	5550	за 2017г. з 2016г.	10	130	198 (10)	-	-
	5570	за 2016г.	-	10	-	-	-

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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

Руководитель

Богодрова Елена  
Анатольевна  
(руководитель учреждения)

20 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 [-]: не завершенного производства, готовой продукции и др.)	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): не завершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>		

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, Учитываемая фактическую себестоимость товаров.

Володина Елена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель   
(подпись)  
29 марта 2018 г.

## 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	

(учетный орган)

Погодина Елена  
Анатольевна  
(личная подпись)

31 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель   
[подпись]

Володина Елена  
Анатольевна  
[расшифровка подписи]

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Кол	за 2017г.	за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложenia во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2017г.	5910	-	-
за 2016г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017г.	5911	-	-
за 2016г.	5921	-	-

Губообразова

Вотомова Елена

Документация

10 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, утвержденным 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) отчетности
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственныe 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. Стока 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.

- 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 средств 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 отчётом 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. Стока 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

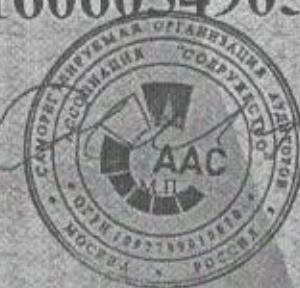
Общество с ограниченной ответственностью  
"АУДИТ-ЭСКОРТ"

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

**11606054905**

Президент СРО AAC

А.Д. Шеремет



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

