



ИНВЕСТАУДИТ

644024, г. Омск, ул. Щербанева, 25, оф. 603
тел./факс: (3812) 51-04-71, 51-04-86
www.investaudit.ru
investaudit@bk.ru

ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»
член саморегулируемой организации
аудиторов НП «Аудиторская Палата России»
ОПНЗ 10201000926 в реестре
аудиторов и аудиторских организаций
исх. № 160 от 17 04 2012 г.
вход. № 356/1 от 18 04 2012 г.

Наблюдательному совету Автономной некоммерческой организации «Центр энергосбережения Югры»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности Автономной некоммерческой организации «Центр энергосбережения Югры» за 2011 год

Аудитор:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»
Место нахождения: Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанёва, д. 25, тел. (3812)-51-04-71, (3812)-51-04-86
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: № 38605418 от 28.03.1995
выдано Омской городской регистрационной палатой; свидетельство о внесении в единый государственный реестр серия 55 № 000743048 выдано 31.10.2002 ИМНС РФ № 1 по ЦАО г. Омска, основной государственный регистрационный номер № 1025500742607
Является членом: Саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», внесенной в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов Приказом Министерства Финансов РФ от 01.10.2009 № 455; номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 102011 00926

Аудируемое лицо:

Наименование: Автономная некоммерческая организация «Центр энергосбережения Югры»
Сокращенное наименование: АНО «Центр энергосбережения Югры»
Место нахождения: 628011, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Ханты-Мансийск, улица Мира, 104
Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: свидетельство от 06.09.2011 № 8614050188 выдано Министерством юстиции РФ, номер в ЕГРЮЛ № 1118624000087, дата регистрации 06.09.2011

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АНО «Центр энергосбережения Югры», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании полученных средств и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АНО «Центр энергосбережения Югры» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

"17" апреля 2012 года.
(дата завершения аудита)

Аудитор
ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»



Кекух Виталий Николаевич
(на основании доверенности от 27.01.2012 № 13)
Квалификационный аттестат по общему аудиту
№ K025232 от 20.01.2006
Член НП АПР, ОРНЗ 20601017381

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1 1

АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ЦЕНТР
ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЯ ЮГРЫ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 75.13.-

Код по ОКПО 30515285

Форма собственности (по ОКФС)	1 6
-------------------------------	-----

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 97

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)

На

1	4
---	---

 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

К И Н Ц Л Е □ □ □ □ □ □ □ □ □

Э Д У А Р Д □ □ □ □ □ □ □ □ □

Э М И Л Ь Е В И Ч □ □ □ □ □ □ □ □ □

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 29.03.2012

Главный бухгалтер

С А П Р О Ж К Р В А
НА РЕЖДАА
В Н К Т О Р О В Н А

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись 

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 ☐ 0710004 ☐

0710005 0710006

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа . .

Зарегистрирован
за №

(Фамилия, И. О.)

(Подпись)



ИНН 8 6 0 1 9 9 9 7 1 2 - -

КПП 8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 2 8 0 1 1

Субъект Российской Федерации (код) 8 6

Район

Город

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)Улица (проспект,
переулок и т.п.)Номер дома
(владения)Номер корпуса
(строения)

Номер офиса



8 6 0 1 9 9 9 7 1 2 - -
КПП 8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
8.1.	Основные средства	1130	255	-	-
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
-	Финансовые вложения	1150	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
8.1.	Итого по разделу I	1100	255	0	0
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
8.2.	Запасы	1210	65	-	-
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
8.2.	Дебиторская задолженность	1230	2965	-	-
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
8.2.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	196360	-	-
-	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
-	Итого по разделу II	1200	199390	0	0
-	БАЛАНС	1600	199645	0	0





КПП

8 6 0 1 9 9 9 7 1 2
8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	-	-	-
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
8.3.	Целевые средства	1350	198282	-	-
8.3.	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	255	-	-
8.3.	Резервный и иные целевые фонды	1370	483	-	-
-	Итого по разделу III	1300	199020	0	0
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	0	0	0



ИНН 8 6 0 1 9 9 9 7 1 2 - -

КПП 8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	-	-	-
8.4	Кредиторская задолженность	1520	128	-	-
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8.4	Оценочные обязательства	1540	497	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
8.4	Итого по разделу V	1500	625	0	0
-	БАЛАНС	1700	199645	0	0

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.





КПП

8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 0

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	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	-	-
9.	Проценты к получению	2320	604	-
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	-	-
-	Прочие расходы	2350	(-)	(-)
9.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	604	0
9.	Текущий налог на прибыль	2410	(121)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
-	Прочее	2460	-	-
9.	Чистая прибыль (убыток)	2400	483	0
СПРАВОЧНО				
-	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	-	-
9.	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	483	-
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





КПП

8 6 0 1 9 9 9 7 1 2 - -

8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 1

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя

Код

За отчетный год

1

2

3

4

Денежные потоки от текущих операций

Поступления – всего

4110

229967

-

в том числе:

от продажи продукции, товаров, работ и услуг

4111

-

-

арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и
иных аналогичных платежей

4112

-

-

от перепродажи финансовых вложений

4113

-

-

прочие поступления

4119

229967

-

Платежи – всего

4120

(33607)

(-)

в том числе:

поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги

4121

(25898)

(-)

в связи с оплатой труда работников

4122

(3955)

(-)

процентов по долговым обязательствам

4123

(-)

(-)

налог на прибыль

4124

(-)

(-)

прочие платежи

4129

(3754)

(-)

Сальдо денежных потоков от текущих операций

4100

196360

-

Денежные потоки от инвестиционных операций

Поступления – всего

4210

-

-

в том числе:

от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)

4211

-

-

от продажи акций других организаций (долей участия)

4212

-

-

от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных
бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)

4213

-

-

дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и
аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях

4214

-

-

прочие поступления

4219

-

-

Платежи – всего

4220

(-)

(-)

в том числе:

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и
подготовкой к использованию внеоборотных активов

4221

(-)

(-)

в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)

4222

(-)

(-)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования
денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим
лицам

4223

(-)

(-)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость
инвестиционного актива

4224

(-)

(-)

прочие платежи

4229

(-)

(-)

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций

4200

-

-





КПП

8 6 0 1 9 9 9 7 1 2 - -
8 6 0 1 0 1 0 0 1 Стр. 1 2

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный пер. предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи *	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	196360	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	0	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	196360	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



КПП

8 6 0 1 0 1 0 0 1

Стр.

1 4

Отчет о целевом использовании полученных средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	229363	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	483	-
Всего поступило средств	6200	229846	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(24331)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(24331)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(5743)	(-)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4449)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(11)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(180)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(527)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(576)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1007)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(31081)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	198765	-



**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
«ЦЕНТР ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЯ ЮГРЫ»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2011 ГОД**

г. Ханты-Мансийск



1. Введение

Автономная некоммерческая организация «Центр энергосбережения Югры» сокращенное наименование АНО «Центр энергосбережения Югры», в дальнейшем именуемая Организация, в соответствии с Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина Российской Федерации от 06.07.1999 г. N 43н, Приказом Минфина России от 02.07.10 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» представило требуемые отчетные формы и сообщает следующую информацию:

Организация зарегистрирована по адресу: Российская Федерация, 628011, город Ханты-Мансийск, ул. Мира, 104, электронный адрес office@ugraces.ru

Организация создана во исполнение Распоряжения Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 05.08.2011 г. N 434-рп «О создании автономной некоммерческой организации «Центр энергосбережения Югры».

Организация является не имеющая членства некоммерческой организацией, в соответствии с Федеральным законом от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях".

Свидетельство о государственной регистрации: № 86 0971

Выдано Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре 06.09.2011г. В Единый государственный реестр юридических лиц Организация внесена за основным государственным номером 1118624000087. идентификационный номер налогоплательщика 8601999712.

Ответственными лицами Организации являются:

Исполнительный директор - Кинцле Эдуард Эмильевич;

Главный бухгалтер - Сапожкова Надежда Викторовна

В соответствии со штатным расписанием предусмотрено 17 штатных единиц. По состоянию на 31 декабря 2011г. количество вакантных штатных единиц составляет 4.

2. Краткая характеристика деятельности

Основной целью деятельности Организации является предоставление услуг, направленных на содействие в реализации государственной политики в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в автономном округе, а также создание условий для эффективного взаимодействия всех участников целевой программы автономного округа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре на 2011-2015 годы и на перспективу до 2020 года» (далее-целевая программа).

В 2011 году предпринимательская деятельность Организацией не велась.

3. Информация об органах управления



Высший орган Организации - Наблюдательный совет, основной функцией которого является обеспечение соблюдения целей, в интересах которых она создана. На основании распоряжения Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 05.08.2011 г. № 434-рп утвержден состав Наблюдательного совета Организации в количестве 5-ти человек:

- | | |
|------------------------------------|---|
| Грипас
Валентин
Анатольевич | - заместитель Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (далее ХМАО – Югры),
Председатель Наблюдательного совета |
| Высоцкий
Сергей
Васильевич | - директор Департамента строительства, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ХМАО – Югры |
| Дудниченко
Василий
Сергеевич | - первый заместитель директора Департамента экономического развития ХМАО – Югры |
| Майер Алексей
Викторович | - начальник управления энергетики Департамента строительства, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ХМАО – Югры |
| Любякин
Сергей
Михайлович | - начальник отдела корпоративных отношений
Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО – Югры |

Наблюдательный совет сформирован на неопределенный срок.

Единоличным исполнительным органом Организации назначен исполнительный директор Кинцле Эдуард Эмильевич, в соответствии с распоряжением Департамента по Управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 29.08.2011 г. № 1364.

4. Сведения об аудиторе:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ» (является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская палата России», ОРНЗ 10201000926 в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов).

ИНН 5503029823

Юридический адрес: 115432, г. Москва, 2-ой Кожуховский проезд, д.29
Тел.(495)789-22-15

Адрес Омского офиса: 644024, г. Омск, ул. Щербанева, 25, офис 603
Тел/факс: (3812) 51-04-71, 51-04-85, 51-04-86

Целью проведения аудиторской проверки является выражение мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ.

5. Сведения о Ревизионной комиссии



Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Организации является Ревизионная комиссия.

К компетенции Ревизионной комиссии в соответствии с уставом (учредительными документами) относится:

- проверка финансовой документации Организации, бухгалтерской отчетности, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

- анализ правильности и полноты ведения бухгалтерского, налогового, управленческого и статистического учета;

- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетом, внебюджетными фондами, а также по оплате труда, социальному страхованию, погашений прочих обязательств и других расчетных операций;

- проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Организации, а также выполнения решений Наблюдательного совета;

- проверка законности хозяйственных операций Организации, осуществляемых по заключенным от имени Организации договорам и сделкам;

- подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Организации, годовую бухгалтерскую отчетность, отчетную документацию для налоговых и статистических органов, органов государственного управления;

- проверка кассы, движения денежных средств по расчетным счетам и имущества Организации, эффективности использования активов и иных ресурсов Организации, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;

- проверка исполнения финансового плана;

- проверка правомочности исполнительного органа по заключению договоров от имени Организации;

- проверка правомочности решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых исполнительным органом и Наблюдательным советом, и их соответствия уставу Организации.

- проверка правомочности решений по вопросам финансово-хозяйственной.

В соответствии с п.5.7.Устава Организации количественный состав Контрольно-ревизионной комиссии Организации составляет 3(три) человека.

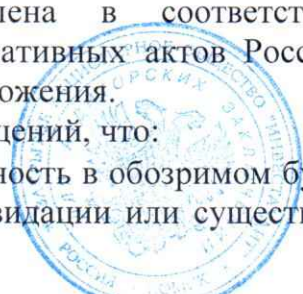
6. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Положением об «Учетной политикой Организации» для целей бухгалтерского учета и налогового учета.

Учетная политика Организации подготовлена в соответствии с требованиями действующих законодательных и нормативных актов Российской Федерации в области бухгалтерского учета и налогообложения.

Учетная политика сформирована исходя из допущений, что:

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного



сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет Организации осуществляет бухгалтерская служба организации путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета, согласно рабочему плану счетов. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках. Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

Форма бухгалтерского учета – автоматизированная, с применением ЭВМ.

7. Основные положения учетной политики

Учет основных средств

- В отношении учета основных средств применяются нормы ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

- Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г. и определяется как наименьший срок использования в соответствующей группе.

- Начисление износа по объектам основных средств производится линейным способом в течение срока полезного использования.

- Учет начислений по объектам основных средств осуществляется путем накопления сумм износа на за балансовом счете 010 "Износ основных средств".

- Годовая сумма износа определяется, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы износа, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

- Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств со сроком службы более 12 месяцев включаются в состав материально-производственных запасов, если их стоимость (включительно) за единицу не превышает 40 000 рублей.

Учет материально-производственных запасов

- Формирование в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Общества ведется с учетом требований ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость материально-производственных запасов, независимо от способа их приобретения,



включаются фактические затраты Организации на доставку запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования, перечисленные в п. 6 Положения ПБУ 5/01.

- Оценка стоимости материалов, используемых в уставной деятельности Организации, осуществляется по себестоимости последних по времени закупок (метод ЛИФО).

Учет доходов

- Доход бюджета Организации формируется за счет средств бюджета автономного округа путем перечисления Организации субсидии в виде имущественного вноса (далее – целевые поступления) в соответствии с мероприятиями целевой программы.

- Учет целевых поступлений на осуществление программ, поступающих от исполнительного органа, ведется на счете 86 «Целевое финансирование», в разрезе источников поступления:

- субсидии (имущественный взнос) учредителя Организации, в том числе:
 - а) на реализацию конкретных целевых программ (по видам программ/мероприятий);

- б) иные целевые поступления Организации.

- К доходной части бюджета Организации относятся также прочие доходы:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;

- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Организации в банке;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- поступления в возмещение полученных Организацией убытков;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

- прочие доходы.

- На счете целевого финансирования учитывается также нераспределенная прибыль Организации от прочих доходов и предпринимательской деятельности.

Учет расходов

- Расходы Организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по выполнению основной уставной деятельности;

- целевые расходы (расходы на выполнение целевых программ и мероприятий);

- расходы на функционирование Организации, предусмотренных целевой программой на организационное сопровождение реализации программных мероприятий;

- расходы, связанные с предпринимательской деятельностью;

- прочие расходы (расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; суммы



дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности и других долгов, нереальных для взыскания) прочие расходы.

- Раздельный учет затрат ведется на счете 20 «Основное производство» по фактической стоимости сданных работ и оказанных услуг поставщиками (подрядчиками) по следующим группам:

- расходы, связанные с осуществлением уставной деятельности Организации в целом;
- расходы, связанные с осуществлением конкретных целевых программ (по видам программ/мероприятий);
- расходы, связанные с осуществлением предпринимательской деятельности Организации.

- Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

- Остаток на конец месяца по счету 20 "Основное производство" показывает стоимость затрат по незаконченным работам и незавершенному оказанию услуг в соответствии с предметом и целями деятельности Организации.

- Учет общехозяйственных расходов ведется раздельно по видам деятельности на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

- Общехозяйственные расходы распределяются между видами деятельности:

- за счет целевых поступлений;
- за счет доходов от предпринимательской деятельности.

- Показателем распределения данных расходов Организации является сумма поступлений, связанная с целевым и коммерческим финансированием.

- Для учета доходов и расходов в целях бухгалтерского учета и налогового учета применялся метод начисления.

Инвентаризация имущества и обязательств.

- Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

- Обязательная плановая инвентаризация имущества и обязательств Организации проводится ежегодно, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

- Частичная инвентаризация материальных запасов и обязательствам по дебиторской и кредиторской задолженности с поставщиками и подрядчиками за 2011 год проведена в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина РФ от 13.06.95 № 49, по состоянию на 31.12.2011. Расхождений нет.

8. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского отчета и отчетности.

8. Бухгалтерский баланс

8.1. Вложения во внеоборотные активы



(тыс. руб.)

№п /п	Внеоборотные активы	Остаток на 31.12.2011 г.	Остаток на 31.12.2010 г.	Остаток на 31.12.2009 г.
1	2	3	4	5
1	Код строки 1110- Нематериальные активы	-	-	-
2	Код строки 1120- Результаты исследований и разработок	-	-	-
3	Код строки 1130- Основные средства, всего, в том числе:	255	-	-
	Основные средства для функционирования Организации, всего, из них: - компьютерная техника	255	-	-

Основные средства в 2011 году приобретены Организацией за плату за счет средств целевых поступлений, предусмотренных целевой программой на организационное сопровождение реализации программных мероприятий.

Стоимость основных средств по балансу отражена по первоначальной стоимости приобретения.

Начисленный износ по объектам основных средств в сумме 6,4 тыс. руб. отражен на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Переоценка основных средств не проводилась.

Информация о наличии и движении основных средств, принятых в аренду, отражается на забалансовом счете.

8.2.Оборотные активы

Сумма оборотных активов по состоянию на 31.12.2011 г. составила 199 390 тыс. руб. Их расшифровка представлена в следующих таблицах (тыс. руб.):

Код строки 1210 - Запасы,			65
в том числе:			
Материалы			65
№	Наименование		Сумма
1.	Канцелярские материалы		7
2.	Расходные материалы к оргтехнике		18
3.	Материально-производственные запасы (активы стоимостью до 40 тыс. руб.)		19
4.	Прочие материалы		21
5.			
Итого			

Приобретение материальных запасов осуществлено за счет целевых поступлений, предусмотренных целевой программой на организационное сопровождение реализации программных мероприятий.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2011 года составила:

Код строки 1230 – Дебиторская задолженность			2965
в том числе:			
Поставщики и подрядчики			
№	Наименование		Сумма
1.	Авансы, выданные на реализацию мероприятий по целевой программе, в том числе:		2 777
1.1.	ООО «Техносоюз»	Договора № 01/12/11 и № 02/12/11	2 777
1.2.			
2.	Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг, в том числе:		156
2.1.	ЗАО "АйТиПартнер"	в соответствии с условиями договора	106
2.2.	"Информбюро"		32
2.3.	ОАО "Югрател"		14
2.4.	ОАО "МТС"		4
3.	Прочие дебиторы		32

Код строки 1250 – Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств по состоянию на 31 декабря 2011 года представлена остатками денежных средств на расчетном счете Организации в Ханты-Мансийском отделении № 1791 Сбербанка Российской Федерации.

Остаток денежных средств на конец года – 196 360 тыс. руб. состоит из целевых поступлений, перечисленных бюджетом автономного округа субсидии в виде имущественного взноса на реализацию целевой Программы (195756 тыс. руб.) и прочих доходов в виде процентов, начисленных банком на остаток средств, находящихся на расчетном счете Организации (604 тыс. руб.).

8.3. Целевое финансирование

Раздел III «Целевое финансирование» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 года составляет 199 020 тыс. рублей.

По группе статей "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества" отражены основные средства, приобретенные за счет средств целевых поступлений в размере 255 тыс. рублей.

В группу статьи «Целевые средства» включены показатели, раскрывающие величину неиспользованных целевых средств в размере 198 282 тыс. руб., предназначенных для реализации мероприятий целевой программы. Чистая прибыль, полученную от прочих доходов за минусом налога на прибыль в сумме 483 тыс. рублей отражена по статье «Резервный и иные целевые фонды»

8.4. Краткосрочные обязательства



В структуре кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2011 г. преобладают обязательства перед бюджетом (121 тыс. руб.).

Код строки 1520 – Кредиторская задолженность			128
в том числе:			
Поставщики и подрядчики			
№	Наименование		Сумма
1.	Задолженность по оказанным услугам,	в том числе:	4
1.1.	ОАО «Югрател»	Услуги связи	2
1.2.	ООО «Процессор»	Услуги по сопровождению бухг. программы	2
2.	Прочие кредиторы		3
3.	Задолженность по налогам и сборам	Налог на прибыль за 4 квартал 2011 г.	121

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочным активам и обязательствам, срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Код строки 1540 – Оценочные обязательства

По статье бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» включены показатели, учитывающие оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков работников Организации по состоянию на 31.12.2011 г. в сумме 497 тыс. рублей, отражаемые на счете 96 "Резервы предстоящих расходов".

9. Отчет о прибылях и убытках

В соответствии с п.18 ПБУ 9/99 по строке 2320 «Проценты к получению» отражена информация о прочих доходах Организации в виде процентов, выплачиваемые банком за пользование денежными средствами, находящимися на расчетном счете организации.

Значение показателя строки 2320 «Проценты к получению» определяется на основании данных о суммарном за отчетный период (2011 год) кредитовом обороте по субсчету 91-1 счета 91, аналитический счет учета процентов к получению.

Финансовый результат определен в размере 483 тыс. рублей, который отражен по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)». Налог на прибыль, рассчитанный в соответствии с положениями Налогового кодекса РФ, за 2011 год составил 121 тыс. рублей.

Сумма чистой прибыли (483 тыс. руб.) отчетного года списана заключительными оборотами в кредит счета 86 «Целевое финансирование» и отражена в бухгалтерском балансе в разделе III «Целевое финансирование» по строке 1350 «Целевые средства».



10. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены данные о фактическом поступлении и расходовании денежных средств Организации за год, то есть о дебетовых и кредитовых оборотах по следующим бухгалтерским счетам:

- 50 "Касса";
- 51 "Расчетные счета".

По строке 4114 «Целевые поступления» указана общая величина денежных средств, полученных из бюджета автономного округа в виде имущественного взноса (субсидия) в размере 229 363 тыс. рублей за отчетный период 2011 год.

По строке 4119 «Прочие поступления» указаны денежные средства в сумме 604 тыс. рублей поступившие в виде процентов, начисленных банком на остаток средств, находящихся на расчетном счете Организации.

Денежные потоки, направленные Организацией на платежи имеют следующую структуру:

(тыс. руб.)

Строка	Наименование показателя	Сумма	Примечание
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(25898)	использованы данные учета расчетов с поставщиками материальных ценностей, услуг, подрядчиками
4122	в связи с оплатой труда работников	(2973)	использованы данные учета расчетов по оплате труда с работниками
4125	взносы во внебюджетные фонды	(982)	использованы данные учета расчетов с внебюджетными фондами по страховым взносам, начисленные от ФОТ
4129	прочие платежи	(3754)	использованы данные учета расчетов с поставщиками и подрядчиками по суммам, уплаченным в качестве авансов под поставку товаров, выполнении работ, услуг,
4120	Платежи - всего	(33607)	

По строке 4100 «Сальдо денежных потоков от текущих операций» показан размер денежной наличности предприятия на конец периода (31.12.2011г.) в сумме 196 360 тыс. рублей.

11. Отчет о целевом использовании полученных средств



Отчет о целевом использовании полученных средств составляется в соответствии с данными бухгалтерского учета.

В Отчете о целевом использовании полученных средств раскрыта информация о целевом использовании средств, полученных Организацией для обеспечения реализации мероприятий целевой программы, в соответствии с утвержденным в установленном порядке финансовым планом доходов и расходов (далее-план) на 2011год.

По строке 6220 «Целевые взносы» отражены бюджетные средства в размере 229 363 тыс. рублей. Средства были получены из бюджета автономного округа путем перечисления Организации субсидии в виде имущественного взноса (далее – целевые поступления) на основании Соглашения от 16 сентября 2011г. № 211990219 (с дополнительным соглашением от 31 октября 2011г. № 1), что составляет основную долю доходной части бюджета Организации.

К доходной части бюджета Организации относятся также проценты, начисляемые банком на остаток средств целевых поступлений, находящихся на расчетном счете Организации (далее-прочие доходы). Полученный финансовый результат от прочих доходов в сумме 483 тыс. рублей отражен по строке 6250 «Прочие».

По строке 6313 «Иные мероприятия» отражены расходы в сумме 24 331 тыс. рублей по выполненным работам первого этапа работ по договорам, заключенных с ОАО «Газпром промгаз», в соответствии с мероприятием целевой Программы «1.5.3.Разработка обоснования инвестиций в строительство газопроводов - отводов КС Южно - Балыкская - г. Нефтеюганск и КС Октябрьская Ханты-Мансийск».

По строке 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» показана общая сумма в размере 5743 тыс. руб. использованных средств на содержание аппарата управления Организации, а также других ее расходов, связанных с осуществлением управленческих функций, выполнением иных мероприятий в соответствии с целевой программой.

По строке 6321 «Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» отражены затраты на оплату труда в соответствии с принятыми в Организации штатным расписанием и Положением об оплате труда, с учетом начислений в государственные внебюджетные фонды и оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков работников Организации в сумме 4449 тыс. рублей, в том числе:

- суммы, начисленные по тарифным ставкам, должностным окладам- 1047 тыс. руб.;

- начисления стимулирующего характера, в том числе премии за производственные результаты, надбавки к тарифным ставкам и окладам за профессиональное мастерство, сложности, важности выполняемой работы, высокие достижения в труде и иные подобные показатели – 571 тыс. руб.;

- начисления стимулирующего и (или) компенсирующего характера, связанные с режимом работы и условиями труда, в том числе надбавки к тарифным ставкам и окладам за совмещение профессий, расширение зон обслуживания, производимые в соответствии с законодательством РФ- 45 тыс. руб.;

- денежные компенсации за неиспользованный отпуск в соответствии с трудовым законодательством РФ- 18 тыс. руб.;



20

- начисления компенсирующих выплат (районного коэффициента и надбавки за работу в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях)- 1292 тыс. руб.;

- оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков работников Организации - 497 тыс.;

- страховые взносы, начисленные в размере 34,2% от фонда оплаты труда -982 тыс. руб.

По строке 6322 «Выплаты, не связанные с оплатой труда» показана оплата по договору возмездного оказания услуг с физическим лицом -11 тыс. руб.

По строке «Расходы на служебные командировки и деловые поездки» показаны командировочные расходы Организации в размере 180 тыс. руб.

В соответствии со ст.168 Трудового кодекса Российской Федерации, Положением об особенностях направления работников в служебные командировки, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 13.10.2008 N 749 «Об особенностях направления работников в служебные командировки» к командировочным расходам отнесены:

- расходы на проезд в сумме 117 тыс. руб.;

- расходы на наем жилого помещения в сумме 40 тыс. руб.;

- дополнительные расходы, связанные с проживанием вне места постоянного жительства (суточные)-19 тыс. руб.;

-дополнительные расходы (сборы за услуги аэропортов, иных комиссионных сборов; расходы по бронированию авиа/жел. билетов, гостиниц, услуги международной телефонной связи, телеграфные расходы и др.), в связи со служебной необходимостью при наличии соответствующих документов - 4 тыс. руб.

По строке 6324 «Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)» указаны расходы на аренду имущества в размере 527 тыс. руб.

По строке 6326 «Прочие» показаны иные расходы организации, связанные с содержанием аппарата управления. К ним отнесены плата за услуги связи, консультационные и информационные услуги, доступ в интернет, сопровождение и приобретение программного обеспечения, участие в выставках, размещение информации в СМИ, полиграфические услуги рекламные услуги, налоги и др. в размере 576 тыс. руб.

По строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» отражена величина целевых средств, использованных на приобретение основных средств и материально-производственных запасов, на общую сумму 1007 тыс. рублей.

Целевые поступления в сумме 198 282 тыс. руб. будут использованы в очередном финансовом 2012 году на те же цели, предусмотренные целевой программой (пункт 3.3. Соглашения от 16 сентября 2011 г. № 211990219 с учетом изменений, внесенных дополнительным соглашением от 31 октября 2011 г. № 1).

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



Э.Э.Кинцле

Н.В.Сапожкова



И ошнуровано,
ронумеровано,
скреплено
печатью
а листах