

*Член Московской аудиторской палаты, ОРНЗ 11203049068*



# **Адвант-Аудит**

## ***АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ***

*Аудиторская компания ООО «Адвант-Аудит»  
Адрес: 644065, г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1 -62  
Телефон: 8 913 963 65 45, 8 983 624 66 82  
advantaudit@gmail.com,  
kekukh@yandex.ru*

**Адресат:** Учредителю Автономной некоммерческой организации «Центр энергосбережения Югры», иным лицам

**Аудируемое лицо:**

**Наименование:** Автономная некоммерческая организация «Центр энергосбережения Югры»

**Сокращенное наименование:** АНО «Центр энергосбережения Югры»

**Государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1118624000087

**Место нахождения:** 628011, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Ханты-Мансийск, улица Мира, 104

**Аудитор:**

**Наименование:** ООО «Адвант-Аудит»

**Государственный регистрационный номер (ОГРН):** 1125543029171

**Место нахождения:** г. 644065 г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1, 62

**Саморегулируемая организация аудиторов:** НП «Московская аудиторская палата»

**Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ):** 11203049068.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АНО «Центр энергосбережения Югры» состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
  - Отчета о финансовых результатах за 2014 год;
  - Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
- в том числе:

- Отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- Отчета о целевом использовании средств за 2014 год;
- Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

**Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность.**

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

**Ответственность аудитора.**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.



Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

### **Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АНО «Центр энергосбережения Югры» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Авант-Аудит»

Кекух Виталий Николаевич



«12» марта 2015 года

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

|                                                     |                                                                                                                           |                          |            |    |      |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|----|------|
|                                                     |                                                                                                                           | Форма по ОКУД            | Коды       |    |      |
|                                                     |                                                                                                                           | Дата (число, месяц, год) | 31         | 12 | 2014 |
| Организация                                         | Автономная некоммерческая организация "Центр энергосбережения Югры"                                                       | по ОКПО                  | 30506263   |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |                                                                                                                           | ИНН                      | 8601999712 |    |      |
| Вид экономической деятельности                      | Регулирование и содействие эффективному ведению экон.деят., деят. в обл. региональной, национальной и молодежной политики | по ОКВЭД                 | 75.13      |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Автономная некоммерческая организация /                                                                                   | по ОКОПФ / ОКФС          | 97         | 16 |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей                                                                                                             | по ОКЕИ                  | 384        |    |      |
| Местонахождение (адрес)                             |                                                                                                                           |                          |            |    |      |

628011, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Мира ул, дом № 104

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                          | 1150 | 469                   | 469                   | 469                   |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                        | 1170 | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 469                   | 469                   | 469                   |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы                                                     | 1210 | 12                    | 4                     | 9                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                     | -                     | -                     |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 6 816                 | 19 831                | 53 092                |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                     | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 72 943                | 122 167               | 276 924               |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 15                    | 29                    | 22                    |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 79 786                | 142 031               | 330 047               |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 80 255                | 142 500               | 330 516               |





| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                                             | Код  | На 31 декабря<br>2014 г. | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                                                                                                       |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>                                                                                                                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Паевой фонд                                                                                                                                                         | 1310 | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевой капитал                                                                                                                                                     | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевые средства                                                                                                                                                    | 1350 | 78 912                   | 140 586                  | 327 413                  |
|           | в том числе:<br>неиспользованные целевые средства,<br>предназначенные для обеспечения целей<br>некоммерческой организации                                           | 1351 | 64 671                   | 129 398                  | 324 123                  |
|           | чистая прибыль (убыток) от<br>предпринимательской деятельности<br>некоммерческой организации,<br>предназначенная на финансовое<br>обеспечение уставной деятельности | 1352 | 14241                    | 11188                    | 3290                     |
|           | Фонд недвижимого и особо ценного движимого<br>имущества                                                                                                             | 1360 | 469                      | 469                      | 469                      |
|           | Резервный и иные целевые фонды                                                                                                                                      | 1370 |                          |                          |                          |
|           | Итого по разделу III                                                                                                                                                | 1300 | 79 381                   | 141 055                  | 327 882                  |
|           | <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 | 131                      | 787                      | 639                      |
|           | Доходы будущих периодов                                                                                                                                             | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                                                                                                             | 1540 | 743                      | 658                      | 1 995                    |
|           | Прочие обязательства                                                                                                                                                | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                                                                                                                  | 1500 | 874                      | 1 445                    | 2 634                    |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                                                                                                                       | 1700 | 80 255                   | 142 500                  | 330 516                  |

Руководитель

(подпись)

Кинцле Эдуард Эмильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2014г.

|                                                                                                                           |  |                          |            |    |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------|------------|----|------|
|                                                                                                                           |  | Форма по ОКУД            | Коды       |    |      |
|                                                                                                                           |  | Дата (число, месяц, год) | 31         | 12 | 2014 |
| Автономная некоммерческая организация "Центр энергосбережения Югры"                                                       |  | по ОКПО                  | 0710002    |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                                 |  | ИНН                      | 30506263   |    |      |
| Вид экономической деятельности                                                                                            |  | по ОКВЭД                 | 8601999712 |    |      |
| Регулирование и содействие эффективному ведению экон.деят., деят. в обл. региональной, национальной и молодежной политики |  |                          | 75.13      |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности                                                                       |  | по ОКОПФ / ОКФС          | 97         | 16 |      |
| Автономная некоммерческая организация /                                                                                   |  | по ОКЕИ                  | 384        |    |      |
| Единица измерения: в тыс. рублей                                                                                          |  |                          |            |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2014г. | За Январь - Декабрь<br>2013г. |
|-----------|----------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | 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 | 5955                          | 10092                         |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 | -                             | -                             |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | 68                            | 2 589                         |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | (2 608)                       | (2 247)                       |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 3 415                         | 10 434                        |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | -                             | (2 536)                       |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -                             | -                             |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | -                             | -                             |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | -                             | -                             |
|           | Прочее                                             | 2460 | (362)                         | -                             |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 3 053                         | 7 898                         |





| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2014г. | За Январь -<br>Декабрь 2013г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |      |                               |                               |
|           | 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 | 3 053                         | 7 898                         |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | -                             | -                             |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                             | -                             |

Руководитель

(подпись)

Кинцле Эдуард  
Эмильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2014г.

|                                                               |                                                                                                                       |                          |                   |           |             |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
|                                                               |                                                                                                                       | Форма по ОКУД            | <b>Коды</b>       |           |             |
|                                                               |                                                                                                                       | Дата (число, месяц, год) | <b>0710004</b>    |           |             |
| Автономная некоммерческая организация "Центр энергосбережения |                                                                                                                       | по ОКПО                  | <b>31</b>         | <b>12</b> | <b>2014</b> |
| Организация <b>Югры"</b>                                      |                                                                                                                       | ИНН                      | <b>30506263</b>   |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика                     |                                                                                                                       | по ОКВЭД                 | <b>8601999712</b> |           |             |
| Вид экономической деятельности                                | Регулирование и содействие эффективному ведению экон.деят.,деят.в обл.региональной,национальной и молодежной политики | по ОКВЭД                 | <b>75.13</b>      |           |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности           | Автономная некоммерческая организация                                                                                 | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>97</b>         | <b>16</b> |             |
| Единица измерения:                                            | в тыс. рублей                                                                                                         | по ОКЕИ                  | <b>384</b>        |           |             |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2014г. | За Январь - Декабрь 2013г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                            |                            |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 57 348                     | 116 849                    |
| 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 | -                          | -                          |
|                                                                                                                                     | 4114 | -                          | -                          |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 57 348                     | 116 849                    |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (106 572)                  | (271 606)                  |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                            |                            |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (69 159)                   | (230 363)                  |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (15 379)                   | (13 594)                   |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | -                          | -                          |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (746)                      | (2 068)                    |
| расчеты с внебюджетными фондами                                                                                                     | 4125 | (3 509)                    | (3 505)                    |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (17 779)                   | (22 076)                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (49 224)                   | (154 757)                  |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                            |                            |
| 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 | -                          | -                          |
|                                                                                                                                     | 4215 | -                          | -                          |
| 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 | -                          | -                          |
|                                                                                                                                     | 4225 | -                          | -                          |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                          | -                          |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | -                          | -                          |





| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь 2014г. | За Январь - Декабрь 2013г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                            |                            |
| 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 | -                          | -                          |
|                                                                                                                           | 4315 | -                          | -                          |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                          | -                          |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | -                          | -                          |
| в том числе:                                                                                                              |      |                            |                            |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                          | -                          |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников                                      | 4322 | -                          | -                          |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | -                          | -                          |
|                                                                                                                           | 4324 | -                          | -                          |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -                          | -                          |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 |                            |                            |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                         | 4400 | (49 224)                   | (154 757)                  |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 122 167                    | 276 924                    |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | 4500 | 72 943                     | 122 167                    |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                          | -                          |

Руководитель

(подпись)

Кинцле Эдуард Эмильевич

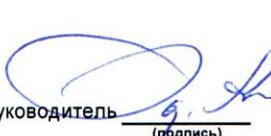
(расшифровка подписи)

12 марта 2015 г.

**Отчет о целевом использовании средств**  
за Январь - Декабрь 2014г.

|                                                     |                                                                                                                           |                          |            |    |    |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|----|----|
|                                                     |                                                                                                                           | Форма по ОКУД            | Коды       |    |    |
|                                                     |                                                                                                                           | Дата (год, месяц, число) | 0710006    |    |    |
| Организация                                         | Автономная некоммерческая организация "Центр энергосбережения Югры"                                                       | по ОКПО                  | 2014       | 12 | 31 |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |                                                                                                                           | ИНН                      | 30506263   |    |    |
| Вид экономической деятельности                      | Регулирование и содействие эффективному ведению экон.деят., деят. в обл. региональной, национальной и молодежной политики | по ОКВЭД                 | 8601999712 |    |    |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Автономная некоммерческая организация /                                                                                   | по ОКОПФ / ОКФС          | 75.13      |    |    |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей                                                                                                             | по ОКЕИ                  | 97         | 16 |    |
|                                                     |                                                                                                                           |                          | 384        |    |    |

| Наименование показателя                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь 2014г. | За Январь - Декабрь 2013г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| Остаток средств на начало отчетного года                                                  | 6100 | 140 586                    | 327 413                    |
| Поступило средств                                                                         |      |                            |                            |
| Вступительные взносы                                                                      | 6210 | -                          | -                          |
| Членские взносы                                                                           | 6215 | -                          | -                          |
| Целевые взносы                                                                            | 6220 | 38148                      | 87415                      |
| Добровольные имущественные взносы и пожертвования                                         | 6230 | -                          | -                          |
| Прибыль от предпринимательской деятельности организации                                   | 6240 | -                          | -                          |
| Прочие                                                                                    | 6250 | 6023                       | 12681                      |
| Всего поступило средств                                                                   | 6200 | 44171                      | 100096                     |
| Использовано средств                                                                      |      |                            |                            |
| Расходы на целевые мероприятия                                                            | 6310 | (80 273)                   | (262 832)                  |
| в том числе:                                                                              |      |                            |                            |
| социальная и благотворительная помощь                                                     | 6311 | -                          | -                          |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312 | (3 129)                    | (8 301)                    |
| иные мероприятия                                                                          | 6313 | (77 144)                   | (254 531)                  |
| Расходы на содержание аппарата управления                                                 | 6320 | (24 426)                   | (20 730)                   |
| в том числе:                                                                              |      |                            |                            |
| расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321 | (20 997)                   | (17 742)                   |
| выплаты, не связанные с оплатой труда                                                     | 6322 | (641)                      | (487)                      |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | (563)                      | (420)                      |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (1 219)                    | (1 548)                    |
| ремонт основных средств и иного имущества                                                 | 6325 | -                          | -                          |
| прочие                                                                                    | 6326 | (1 006)                    | (533)                      |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного                                          | 6330 | (665)                      | (694)                      |
| Прочие                                                                                    | 6350 | (481)                      | (2 667)                    |
| Всего использовано средств                                                                | 6300 | (105 845)                  | (286 923)                  |
| Остаток средств на конец отчетного года                                                   | 6400 | 78 912                     | 140 586                    |

Руководитель  **Кинцле Эдуард Эмильевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2015 г.





АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

«ЦЕНТР ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЯ ЮГРЫ»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2014 ГОД**



г. Ханты-Мансийск

## **1. Общие сведения**

Автономная некоммерческая организация «Центр энергосбережения Югры» сокращенное наименование АНО «Центр энергосбережения Югры», в дальнейшем именуемая Организация, в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 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. № 43н, Приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» представило требуемые отчетные формы и сообщает следующую информацию:

Полное наименование юридического лица:

***Автономная некоммерческая организация «Центр энергосбережения Югры»***

Сокращенное наименование юридического лица:

***АНО «Центр энергосбережения Югры»***

Адрес (местонахождение) юридического лица: Российская Федерация, 628011, город Ханты-Мансийск, ул. Мира 104. Телефон (3467) 327997; Факс (3467) 335-111; электронный адрес [office@ugraces.ru](mailto:office@ugraces.ru) Адрес страницы в сети интернет [www.ugraces.ru](http://www.ugraces.ru)

**Сведения об образовании юридического лица:**

Организация создана во исполнение Распоряжения Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 05.08.2011 г. № 434-рп «О создании автономной некоммерческой организации «Центр энергосбережения Югры». Организация зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Ханты-Мансийскому автономному округу 02 сентября 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1118624000087, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 86 № 002277699.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 8601999712

Код причины постановки на учет (КПП) 860101001



Правовое положение – Организация является не имеющей членства некоммерческой организацией. Порядок реорганизации и ликвидации определяется Гражданским кодексом Российской Федерации от 12.01.1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

### **Краткая характеристика деятельности**

Основные цели Организации:

- предоставление услуг, направленных на содействие в реализации государственной политики в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в автономном округе;
- 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) при реализации положений законодательства Российской Федерации и автономного округа.

Для достижения указанных целей Организация реализует мероприятия целевой программы.

Указанные мероприятия финансируются из бюджета автономного округа путем перечисления Организации субсидии в виде имущественного взноса в соответствии с целевой программой, 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.

**Органами управления Организации являются:**

Наблюдательный совет;

Исполнительный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с разделом 4 Устава Организации высшим органом управления является Наблюдательный совет, который формируется Правительством Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на неопределенный срок. Вопросы, относящиеся к компетенции Наблюдательного совета, определены пунктом 4.4 Устава Организации. В





соответствии с пунктом 4.3 Устава организации количественный состав Наблюдательного совета составляет не менее 5 (пять) человек. Состав Наблюдательного совета Организации утвержден распоряжением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 05.08.2011 г. № 434-рп, в 2014 году произошли изменения состава Наблюдательного совета (распоряжение правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 28.08.2014 г. № 102-рп):

Козлов Михаил Станиславович – Заместитель директора Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры, Председатель Наблюдательного совета

Власов Алексей Владимирович – первый заместитель руководителя Региональной службы по тарифам ХМАО - Югры

Кукушкин Павел Владимирович – начальник управления энергетики Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО – Югры

Аксарина Татьяна Геннадьевна – начальник отдела правового, кадрового и организационного обеспечения Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры

Зобницев Андрей Николаевич – первый заместитель директора Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры

#### **Единоличный исполнительный орган – (Исполнительный директор)**

В соответствии с пунктом 4.10 Устава организации Исполнительный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Организации, подотчетен Наблюдательному совету и обеспечивает исполнение его решений. Вопросы, относящиеся к компетенции Исполнительного директора, определены пунктом 4.12 и 4.13 Устава Организации. Исполнительный директор Организации без доверенности действует от имени Организации, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Наблюдательного совета и трудовым договором, заключенным с ним. Полный текст Устава Организации размещен на сайте по адресу: [www.ugraces.ru](http://www.ugraces.ru)

Кингле Эдуард Эмильевич назначен Исполнительным директором Организации распоряжением Департамента по управлению государственным имуществом ХМАО-Югры от 29.08.2011 г. № 1364. Трудовой договор от 02.09.2011 г. заключен сроком на 5 лет.



## Сведения о ревизионной комиссии

Надзор за деятельностью Организации осуществляет учредитель через созданный им орган надзора – Контрольно-ревизионную комиссию. К компетенции Контрольно-ревизионной комиссии в соответствии с пунктом 5.9 Устава организации 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 непроизводственных 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.

В соответствии с пунктом 5.6 Устава Организации количественный состав Контрольно-ревизионной комиссии Организации составляет 3 (три) человека. Срок полномочий Контрольно-ревизионной комиссии 3 года (пункт 5.7 Устава). Выплата вознаграждений членам Наблюдательного совета и Контрольно-ревизионной комиссии в 2014 году не осуществлялась.

### **Сведения об аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Адвант-Аудит» (является членом саморегулируемой организации НП «Московская аудиторская палата», ОРНЗ 11203049068 в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов).

ИНН 5501240926, КПП 550101001

Юридический адрес: 644065, г. Омск, ул. Профсоюзов, 102/1,62

Почтовый адрес: г. Омск, ул. Профсоюзов, 102/1,62. Тел. 8 913 9636545

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

В соответствии со штатным расписанием предусмотрено 24 штатных единицы. Списочная численность работников Организации на 31 декабря 2014 года - 19 человек, на 31 декабря 2013 года -14 человек, на 31 декабря 2012 года -12 человек.

## **2. Основа представления информации в отчетности**

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 ведется бухгалтерией Организации посредством 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.

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

### **3. 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 Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1 и определяется как наименьший срок использования в соответствующей группе.

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

Учет начислений по объектам основных средств осуществляется путем накопления сумм износа на забалансовом 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 составляет 40000 рублей и менее.

#### Учет материально-производственных запасов

Формирование в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Организации 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 доведения их до состояния, в котором они пригодны для использования, перечисленные в п.6 ПБУ 5/01.

Оценка стоимости материалов осуществляется по себестоимости первых по времени закупок (метод ФИФО)

#### Учет доходов

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

Учет целевых поступлений ведется на счете 86 «Целевое финансирование», в разрезе источников поступления:

- субсидии в виде имущественного взноса учредителя Организации, в том числе на реализацию конкретных целевых и государственных программ (по видам программ/мероприятий), и также 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 подразделяется на:

- целевые расходы (расходы на выполнение целевых и государственных программ и мероприятий);
- расходы на функционирование Организации, предусмотренной целевой программой и государственной 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 конкретных целевых и государственных 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 предметами и целыми деятельности Организации.

Учет общехозяйственных расходов ведется отдельно 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 и налогового учета применяется 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.

Инвентаризация материальных запасов, основных средств и обязательств по дебиторской и кредиторской задолженности с поставщиками и подрядчиками, с бюджетом и внебюджетными фондами проведена в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49, в декабре 2014 года. Расхождений нет.

В учетную политику Организации в 2014 году внесены изменения в части налогового учета, в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения.

Событий после отчетной даты в 2014 году нет.

Затраты на электроэнергию и тепловую энергию отсутствуют.



#### 4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность Организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации.

В состав бухгалтерской отчетности на 2014 год входят:

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2014 года;

Отчет о финансовых результатах за 2014 год;

Отчет о движении денежных средств за 2014 год;

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

#### 4.1 Бухгалтерский баланс

##### 4.1.1 Вложения во внеоборотные активы

| №   | Внеоборотные активы                                                                        | Остаток на 31.12.2014, тыс. руб. | Остаток на 31.12.2013, тыс. руб. | Остаток на 31.12.2012, тыс. руб. |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1.  | Код строки 1110- Нематериальные активы                                                     | -                                | -                                | -                                |
| 2.  | Код строки 1120- Результаты исследований и разработок                                      | -                                | -                                | -                                |
| 3.  | Код строки 1150 – Основные средства всего, в том числе:                                    | 469                              | 469                              | 469                              |
| 3.1 | Основные средства для функционирования Организации (вычислительная (компьютерная) техника) | 469                              | 469                              | 469                              |

В составе основных средств отражены вычислительная (компьютерная) техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для управленческих нужд Организации.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Износ основных средств начисляется линейным способом по



нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Начисленный износ по объектам основных средств в сумме 135 тыс. рублей отражен на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Переоценка основных средств в 2014 году не проводилась.

В течении 2014 года основных средств, полученных по договорам лизинга Организация не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Информация о наличии и движении арендованных объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» на начало года, в размере 76 тыс. руб., на конец года – 76 тыс. руб. Общая площадь арендуемых помещений составляет 104,1 кв.м. В связи с тем, что арендодателем стоимость не предоставлена, данные арендованные основные средства приняты к учету на забалансовый счет по стоимости ежемесячной арендной платы, которая составила 76 тыс. руб.

#### 4.1.2 Оборотные активы

Сумма оборотных активов по состоянию на 31.12.2014 года составляет 79786 тыс.руб. Их расшифровка представлена в следующих таблицах:

Код строки 1210 – Запасы

| №  | Наименование                                                            | Остаток<br>31.12.2014,<br>руб. | на<br>тыс. | Остаток<br>31.12.2013,<br>руб. | на<br>тыс. |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|
| 1. | Расходные материалы к оргтехнике                                        | 3                              |            | 3                              |            |
| 2. | Канцелярские материалы                                                  | 8                              |            | -                              |            |
| 3. | Материально-производственные запасы (активы стоимостью до 40 тыс. руб.) | 1                              |            | 1                              |            |
|    | итого                                                                   | 12                             |            | 4                              |            |

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

Код строки 1230 – Дебиторская задолженность



| №   | Наименование                                                                  | Остаток<br>31.12.2014,<br>руб. | на<br>тыс. | Остаток<br>31.12.2013,<br>руб. | на<br>тыс. |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|
| 1.  | Авансы, выданные на реализацию мероприятий по целевой программе, в том числе: | 6483                           |            | 19569                          |            |
| 1.1 | ООО «Техносоюз»                                                               | -                              |            | 10162                          |            |
| 1.2 | ООО ИТЦ КЭР»                                                                  | -                              |            | 6388                           |            |
| 1.3 | ООО «ПаритетЪ»                                                                | -                              |            | 98                             |            |
| 1.4 | ООО «Центр автоматизации энергосбережения»                                    | 934                            |            | 2824                           |            |
| 1.5 | ООО «Рекламный центр ТВ-Реклама»                                              | -                              |            | 97                             |            |
| 1.6 | ОАО «Газпром промгаз»                                                         | 4350                           |            | -                              |            |
| 1.7 | АУ «Технопарк высоких технологий                                              | 1050                           |            | -                              |            |
| 1.8 | ИГЭУ                                                                          | 149                            |            | -                              |            |
| 2.  | Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг, в том числе:                    | 64                             |            | 71                             |            |
| 2.1 | ООО «Адвант-аудит»                                                            | 60                             |            | 36                             |            |
| 2.2 | ООО «Нэт Бай Нэт Холдинг»                                                     | 0                              |            | 34                             |            |
| 2.3 | Прочие поставщики                                                             | -                              |            | 1                              |            |
| 2.4 | ОАО «МТС»                                                                     | 3                              |            | -                              |            |
| 2.5 | ЗАО «РТ-Мобайл»                                                               | 1                              |            | -                              |            |
| 2.6 | Прочие дебиторы                                                               | 269                            |            | 191                            |            |
|     | итого                                                                         | 6816                           |            | 19831                          |            |

Код строки 1250 – Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств по состоянию на 31 декабря 2014 года представлена остатками денежных средств на расчетном счете Организации в Ханты-Мансийском отделении № 1791 Сбербанка Российской Федерации в размере 0 рублей, а также в Филиале «Западно-Сибирский» Публичного акционерного общества «Ханты-Мансийский банк Открытие» г. Ханты-Мансийск в размере 72 942 748 (Семьдесят два миллиона девятьсот сорок две тысячи семьсот сорок восемь) рублей 93 копейки.

Код строки 1260 – Прочие оборотные активы

В группу статьи «Прочие оборотные активы» включены расходы, произведенные Организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы будущих периодов). Расходы будущих периодов в текущем году по Организации составляют 15 тыс. руб. (программное обеспечение).





#### 4.1.3 Целевое финансирование

Раздел III «Целевое финансирование» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2014 года составляет 79 381 тыс. руб.

По статье «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражены основные средства, приобретенные за счет средств целевых поступлений на начало года в размере 469 тыс. руб., на конец года – 469 тыс. руб. (код строки баланса 1360).

В группу статьи «Целевые средства» включены показатели, раскрывающие величину неиспользованных целевых средств в размере 64671 тыс. рублей, предназначенных для реализации мероприятий целевой программы. Средства, полученные от прочих доходов за минусом расходов на единый налог по упрощенной системе налогообложения в сумме 14241 тыс. рублей, отражены по статье «Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенное на финансовое обеспечение уставной деятельности» (код строки баланса 1352).

#### 4.1.4 Краткосрочные обязательства

В структуре кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2014 года отражены обязательства перед поставщиками услуг, работ (48 тыс. руб.), единый налог по упрощенной системе налогообложения (77 тыс. руб.), расчеты с подотчетными лицами (6 тыс. рублей).

Код строки 1540 - Оценочные обязательства

На конец отчетного года сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков с учетом страховых взносов за отработанное время в сумме 743 тыс. руб. Данное обязательство создавалось по каждому работнику исходя из фактического количества заработанных, но не использованных дней основного и дополнительного отпусков за время работы работников в Организации на отчетную дату и средней заработной платы по каждому работнику за 12 месяцев, предшествующих дню начисления обязательства. Общее количество дней отпуска, причитающихся работникам Организации на 31 декабря 2014 года составляет 196 дней. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течении 2015 года согласно графика отпусков.

#### **4.2 Отчет о финансовых результатах**

В соответствии с п.18 ПБУ 9/99 по строке 2320 «Проценты к получению» отражена информация о прочих доходах Организации в виде процентов, выплачиваемых банком за пользование денежными средствами, находящимися на расчетном счете в сумме 5955 тыс. руб., по строке 2340 «Прочие доходы» - начисленные и уплаченные штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора в сумме 68 тыс. руб.



Значение показателей строк 2320 «Проценты к получению» и 2340 «Прочие доходы» определяются на основании данных о суммарном за отчетный период (2014 год) кредитовом обороте по субсчету 91-1 счета 91 Прочие доходы».

По строке 2350 «Прочие расходы» отражена сумма расходов на функционирование Организации, произведенных на счет прочих доходов в размере 2608 тыс. руб.

По строке 2460 «Прочие» отражена сумма единого налога при упрощенной системе налогообложения в размере 362 тыс. рублей.

Финансовый результат определен в размере 3053 тыс. руб. и отражен по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)».

Сумма чистой прибыли (3053 тыс. руб.) отчетного года списана заключительными оборотами в кредит счета 86 «Целевое финансирование» и учтена в бухгалтерском балансе по строке 1352 «Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенное на финансовое обеспечение уставной деятельности».

В 2014 году предпринимательская деятельность Организацией не велась.

#### 4.3 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 счету 51 «Расчетные счета».

По строке 4119 «Прочие поступления» указана общая величина денежных средств (субсидия в виде имущественного взноса), полученных из бюджета автономного округа в размере 41150 тыс. руб., ошибочно зачисленные на расчетный счет Организации 10000 тыс. руб. с бюджета округа, денежные средства в сумме 5955 тыс. руб., поступившие в виде процентов, начисленных банком на остаток средств, находящихся на расчетном счете Организации, начисленные и уплаченные штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров 68 тыс. руб., выплата страхового обеспечения на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в размере 165 тыс. рублей, возврат денежных средств от поставщика в размере 9 тыс. руб., возврат расчетно-кассовых услуг банка в размере 1 тыс. рублей.

Денежные потоки, направленные Организацией на платежи, имеют следующую структуру:

| Наименование показателя | Код строки | Сумма за январь-декабрь 2014, | Сумма за январь-декабрь | Примечание |
|-------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------|------------|
|-------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------|------------|





|                                                                                                                                             |      | тыс. руб.                                                       | 2013, тыс. руб.                                                  |                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций, платежи - всего                                                                                        | 4120 | (106572)                                                        | (271606)                                                         |                                                                                                                                                          |
| В том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                  | 4121 | (69159)                                                         | (230363)                                                         | Использованы данные учета расчетов с поставщиками материальных ценностей, подрядчиками, исполнителями работ (услуг), используемых в текущей деятельности |
| В связи с оплатой труда работников                                                                                                          | 4122 | (15379)                                                         | (13867)                                                          | Использованы данные учета расчетов по оплате труда с работниками                                                                                         |
| Налога на прибыль                                                                                                                           | 4124 | (746)                                                           | (2068)                                                           | Использованы данные учета расчетов с бюджетом                                                                                                            |
| Расчеты с внебюджетными фондами                                                                                                             | 4125 | (3509)                                                          | (3505)                                                           | Использованы данные учета расчетов по оплате труда работниками, с внебюджетными фондами                                                                  |
| Прочие платежи, в том числе: возврат субсидии в бюджет ГСК Югория (ДМС)<br>Аренда жилья<br>Услуги банка<br>Налоги<br>Перечислено в подотчет | 4129 | (17779)<br>(13002)<br>(406)<br>(766)<br>(63)<br>(2658)<br>(884) | (22076)<br>(17518)<br>(317)<br>(1210)<br>(87)<br>(2267)<br>(677) | Использованы данные учета расчетов с прочими дебиторами и кредиторами, подотчетными лицами                                                               |

По строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов» на конец отчетного года отражен размер денежных средств Организации на конец отчетного периода 72 943 тыс. руб., на начало года 122 167 тыс. руб. Сведения о движении денежных средств Организации представляются в валюте Российской Федерации.

#### 4.4 Отчет о целевом использовании средств

Отчет о целевом использовании средств составлен в соответствии с данными бухгалтерского учета. В Отчете о целевом использовании раскрыта информация о целевом использовании средств, полученных Организацией для обеспечения реализации мероприятий целевой программы и



государственной программы в соответствии с утвержденным в установленном порядке финансовым планом на 2014 год.

По строке 6220 «Целевые взносы» отражены бюджетные средства в размере 38148 тыс. рублей, за минусом возвратов в бюджет автономного округа – 13 002 тыс. руб. Средства были получены из бюджета автономного округа путем перечисления Организации субсидии в виде имущественного взноса (далее – целевые поступления). На основании Соглашения от 19.03.2014 года № 214220060 (с изм. от 08.07.2014 № 1, от 04.09.2014 № 2), что составляет основную долю поступлений Организации.

По строке 6250 «Прочие» отражены поступления в виде процентов, начисляемых банком на остаток средств целевых поступлений, находящихся на расчетном счете Организации, а также в виде начисленных и уплаченных штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров (далее – прочие доходы) в сумме 6 023 тыс. руб.

По строке 6310 «Расходы на целевые мероприятия» отражены расходы в сумме 80 273 тыс. руб. по исполнению мероприятий в соответствии с целевой программой и государственной программой.

В 2014 году реализованы следующие мероприятия:

| Наименование мероприятия                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Сумма тыс.<br>руб. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1.1.2.7.3. Разработка и утверждение схем теплоснабжения г. Радужный, г. Урай, г. Лангепас, г. Пыть-Ях; гп. Белый Яр Сургутского района, гп. Лянтор Сургутского района, гп.Федоровский Сургутского района, сп. Нижнесортимский Сургутского района, сп. Солнечный Сургутского района, гп. Барсово Сургутского района, гп. Пойковский Нефтеюганского района, сп. Салым Нефтеюганского района; гп. Излучинск Нижневартовского района, гп. Новоаганск Нижневартовского района; сп. Горноправдинск Ханты-Мансийского района, пгт. Октябрьское Октябрьского района, пгт. Приобье Октябрьского района | 55 166             |
| 1.5.9.Создание информационно-аналитической системы обеспечения мониторинга объемов потребления и эффективности использования энергоресурсов, основанной на показаниях приборов учета, внедрение на базе жилого дома, организационно-технологическое сопровождение системы                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 25                 |
| 1.7.1.Проведение обучающих семинаров в сфере энергосбережения и энергоэффективности                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 500                |





|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |
| 1.3.5.Обоснование инвестиций проекта альтернативной газификации отдельных населенных пунктов Кондинского, Октябрьского, Ханты-Мансийского, Березовского районов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14 500 |
| 1.7.2. Производство и размещение социально-значимой информации на наружных информационных поверхностях в муниципальных образованиях (баннеры, брендмауэры)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 328    |
| 1.7.3. Изготовление и размещение социальных видеороликов по тематике информационной кампании.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 325    |
| 1.7.5.Организация и проведение симпозиумов, конференций, семинаров, форумов, выставок, конкурсов, а также участие в таких мероприятиях. Распространение информации в традиционных средствах массовой информации (периодические печатные издания, телевидение, радио, Интернет) о мероприятиях в сфере энергосбережения и повышения энергетической эффективности в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре. Разработка, издание и распространение на территории автономного округа печатной полиграфической продукции (листовка, брошюра, буклет, справочник и др. материалы) по тематике энергосбережения. Изготовление и распространение сувенирной и рекламной продукции, направленной на пропаганду энергосбережения | 3 129  |
| 1.7.8.3.1.Создание окружной государственной информационной системы мониторинга и управления энергосбережением и повышением энергетической эффективности, в т.ч. организация и проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, направленных на совершенствование процессов сбора, обработки, хранения и использования информационных ресурсов энергосбережения и повышения энергетической эффективности                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 6 300  |
| ИТОГО                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 80 273 |

В строке 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» отражена общая сумма средств в размере 24 426 тыс. руб. использованных на содержание аппарата управления Организации, а также других ее расходов, связанных с осуществлением управленческих функций, выполнением



мероприятий в соответствии с целевой программой и государственной программой.

По строке 6321 «Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» отражены затраты на оплату труда в соответствии с принятым в Организации штатным расписанием и Положением об оплате труда, Положением о премировании работников с учетом начислений страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и оценочные обязательства по оплате труда предстоящих отпусков работников Организации, в том числе:

- оплата труда – 14 952 тыс. руб.;
- страховые взносы – 3 211 тыс. руб.;
- оценочные обязательства – 2 834 тыс. руб.

По строке 6322 «Выплаты, не связанные с оплатой труда» отражены прочие выплаты работникам, не связанные с оплатой труда в сумме 641 тыс. руб., в том числе компенсация расходов стоимости проезда к отпуску (251 тыс. руб.), материальная помощь 30 тыс. руб., добровольное медицинское страхование работников Организации (360 тыс. руб.).

По строке 6323 «Расходы на служебные командировки и деловые поездки» отражены командировочные расходы Организации в размере 563 тыс. руб., в том числе расходы на наем жилого помещения 159 тыс. руб., расходы на проезд 313 тыс. руб., суточные 68 тыс. руб., дополнительные расходы 23 тыс. рублей.

По строке 6324 «Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)» отражены расходы на аренду имущества в размере 1054 тыс. руб., транспортные расходы в размере 165 тыс. рублей. Всего на общую сумму 1219 тыс. рублей.

По строке 6326 «Прочие» отражены иные расходы Организации, связанные с содержанием аппарата управления. К ним относятся плата за услуги связи, консультационные и информационные услуги, доступ в интернет, сопровождение и приобретение программного обеспечения, участие в семинарах, рекламные услуги и др. в размере 1006 тыс. рублей.

По строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» отражена величина целевых средств, использованных на приобретение основных средств (компьютерной техники) и материально-производственных запасов (канцелярских товаров, расходных материалов к оргтехнике, мебель и др.) на сумму 665 тыс. рублей.

По строке 6350 «Прочие» отражены расходы на аудиторские услуги 120 тыс. рублей, единый налог при применении упрощенной системы налогообложения 361 тыс. рублей.



По строке 6400 «Остаток средств на конец отчетного года» отражена сумма неиспользованных средств целевого финансирования 64 671 тыс. рублей, полученных Организацией в отчетном и в предыдущих периода, а также сумма финансового результата, полученного в результате осуществления операций по прочим доходам в размере 14 241 тыс. рублей.

Целевые средства в сумме 78 912 тыс. рублей будут использованы в очередном финансовом 2015 году на те же цели.

Исполнительный директор



Э.Э.Кинцле

Главный бухгалтер



Е.Н.Евсютина



Прошито  
пронумеровано  
на 17  
листах