



123098, г. Москва, ул. Маршала Новикова, 17
тел.: 8(495) 280-05-20, факс: 8(499) 426-08-28
site: www.vektorr.ru, ВекторРазвития.РФ
e-mail: info@vektorr.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «ВЕКТОР РАЗВИТИЯ»

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

Фонда развития и поддержки искусства «АЙРИС»

за период с 01 января 2012 года по 31 декабря 2012 года

**МОСКВА
2013**

УЧРЕДИТЕЛЮ

ФОНДА РАЗВИТИЯ И ПОДДЕРЖКИ ИСКУССТВА «АЙРИС»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Фонд развития и поддержки искусства «АЙРИС».

Государственный регистрационный номер: 1087799027480.

Место нахождения: 115035, Российская Федерация, г. Москва, ул. Садовническая, д. 4, стр. 1.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «ВЕКТОР РАЗВИТИЯ».

Сокращенное наименование: ООО «ВЕКТОР РАЗВИТИЯ».

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: серия 77 № 012737521 от 14 мая 2010 г.

Государственный регистрационный номер: 1107746399397.

Место нахождения: 123098, г. Москва, ул. Маршала Новикова, д. 17.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11006012171.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Фонда развития и поддержки искусства «АЙРИС», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о прибылях и убытках, отчета о целевом использовании полученных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу за 2012 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Фонда развития и поддержки искусства «АЙРИС» несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда развития и поддержки искусства «АЙРИС» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложения: Бухгалтерская отчетность Фонда развития и поддержки искусства «АЙРИС» за период с 01 января по 31 декабря 2012 года на 18 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 2 листах.
2. Отчет о прибылях и убытках – на 1 листе.
3. Отчет о целевом использовании полученных средств – на 1 листе.
4. Пояснения к бухгалтерскому балансу – на 14 листах.

«06» мая 2013 г.

**Генеральный директор
ООО «ВЕКТОР РАЗВИТИЯ»**

(кв. аттестат № К 002723 от 28.02.2003 г. на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита выдан на неограниченный срок;

кв. аттестат аудитора № 04-000142 от 04.05.2012 г. выдан на неограниченный срок)



А. А. Ефремова

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

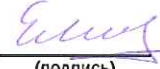
Организация Фонд развития и поддержки искусства "АЙРИС" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность в сфере культуры по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд _____
 Частная собственность _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 115035 Москва, Садовническая ул., Дом № 4, стр.1

Коды		
0710001		
31	12	2011
87564926		
7705519630		
92,31		
88	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> <u>2012</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> <u>2011</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>2010</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	6 647	140	140
	Основные средства	1150	113 109	94 013	85 434
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Долгосрочные финансовые вложения	1170	10	10	
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	119 766	94 163	85 574
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28 284	7 423	5 165
	в том числе : готовая продукция и товары для перепродажи	1211	6 394	5 836	4 332
	товары отгруженные	1212			244
	расходы будущих периодов	1213	2 951	1 510	589
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1214	14 843	76	
	затраты в незавершенном производстве	1215	4 096		
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1230	31 799	10 784	34 514
	в том числе : покупатели и заказчики	1231	8 953	544	2 881
	Финансовые вложения	1240	60 117	17 302	
	Денежные средства	1250	31 213	13 010	3 115
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	151 413	48 519	42 794
	БАЛАНС	1600	271 178	142 682	128 368

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 дек 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1310	118 291	94 163	85 574
	Средства целевого финансирования и поступления	1320	125 680	44 678	41 309
	в т.ч. целевое финансирование	1321	112 145	38 141	20 281
	в т.ч. чистая прибыль(убыток) от предпринимательской деятельности	1322	13 534	6 537	21 028
	Итого по разделу III	1300	243 971	138 841	126 883
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Займы и кредиты	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Прочие долгосрочные обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Займы и кредиты	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	27 208	3 841	1 485
	в том числе : поставщики и подрядчики	1521	26 410	3 396	491
	задолженность перед персоналом организации	1522			
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	0	0	45
	задолженность по налогам и сборам	1524	788	442	759
	прочие кредиторы	1525	9	4	190
	Доходы будущих периодов	1530			
	Резервы предстоящих расходов	1540			
	Прочие краткосрочные обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	27 208	3 841	1 485
	БАЛАНС	1700	271 178	142 682	128 368

Руководитель _____ Белов А.Ю.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " ____ " _____ 20 ____ г.

Главный бухгалтер  Забелина Е.Э.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 20 12 г.

Организация Фонд развития и поддержки искусства "АЙРИС" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности Деятельность в сфере искусства по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд ИНН
Частная собственность _____ по ОКВЭД
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКОПФ/ОКФС
_____ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
87564926		
7705519630		
92.31		
88	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 12 г. ³	За год 20 11 г. ⁴
	Выручка ⁵	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		
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	39 399	55 465
	Прочие расходы	2350	(24 942)	(47 202)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 458	8 263
	Текущий налог на прибыль	2410	()	()
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	2450	(924)	(1 726)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 534	6 537

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 12 г. ³	За год 20 11 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	13 534	6 537
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель А
(подпись)

Белов А.Ю.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Е.И.И.
(подпись)

Забелина Е.Э.
(расшифровка подписи)

29 марта 2013г

**Отчет о целевом использовании средств
за январь-декабрь 20 12 г.**

Организация Фонд развития и поддержки искусства "АЙРИС" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд по ОКВЭД _____
частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710006		
2011	12	31
87564926		
7705519630		
92,31		
88	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За год 20 12 г. ¹	За год 20 11 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	38 141	20 281
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	489 182	405 690
Доходы от предпринимательской деятельности организации	6240	6 537	21 028
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200	495 720	426 718
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(167 835)	(270 707)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(18 717)	(8 944)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(47 858)	(35 356)
иные мероприятия	6313	(101 260)	(226 407)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(156 012)	(129 562)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(87 058)	(73 674)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(4 509)	(1 617)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(18 834)	(17 264)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	(2 511)
прочие	6326	(45 611)	(34 495)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(97 868)	(8 579)
Прочие	6350	()	(10)
Всего использовано средств	6300	(421 715)	(408 857)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	(112 145)	(38 141)

Руководитель _____

(подпись)

Белов А.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер _____

(подпись)

Забелина Е.Э.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 13 г.

Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2012 год

1. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование организации: Фонд развития и поддержки искусства «АЙРИС» (далее – Фонд). ИНН 7705519630 КПП 770501001, основной р/с рублевый 40703810192000004778 в "Газпромбанк" ОАО ГПБ В г.МОСКВА, БИК 044525823, К/счет 30101810200000000823.

1.2. Юридический адрес: 115035, Москва, ул.Садовническая д.4 стр.1.

1.3. Адрес выставочной площадки: 119049, Москва, ул. Крымский Вал стр.9 ЦПКиО им.Горького.

1.4. Дата государственной регистрации: 25 июня 2008 года, основной государственный регистрационный номер 1087799027480.

1.5. Уставного капитала Фонд не имеет, поскольку существует за счет целевых поступлений.

1.6. Фонд подлежит обязательному аудиту согласно пп.2 п.1 ст.5 Федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.08. Аудиторская проверка запланирована на март 2013 года.

1.7. Основным видом деятельности Фонда является деятельность в сфере культуры и искусства (ОКВЭД 92.31), а именно организация выставок и других художественных проектов. Кроме того, в 2012 году в рамках уставной деятельности были оказаны информационно-рекламные услуги.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством Главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.02.

2.3. На основные средства начисляется износ линейным способом, износ учитывается на забалансовом счете 010.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 тыс.руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. При списании оценка материально-производственных запасов производится по стоимости единицы запасов по мере их использования.

2.6. В Форме № 1 «Бухгалтерский Баланс», раздел ПАССИВ, III. Целевое финансирование по строке 1310 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества» отражается стоимость Основных средств и Нематериальных активов. По строке 1320 отражается целевое финансирование и поступления. По строке 1322 отражается включаемая в состав Целевого финансирования и поступлений чистая прибыль (убыток).

2.8. На счете 26 учитываются административные расходы Фонда, на счете 20 – расходы, относящиеся непосредственно к выставочным и художественным проектам.

2.9. При определении расходов, относящихся к предпринимательской деятельности, в первую очередь определяются прямые расходы, принадлежность которых к предпринимательской деятельности сомнений не вызывает. Расходы, относящиеся одновременно, как к предпринимательской, так и к деятельности не связанной с предпринимательством являются косвенными расходами.

Косвенные расходы распределяются в состав расходов по предпринимательской и деятельностью не связанной с предпринимательством в той пропорции, в которой они используются для осуществления предпринимательской и деятельностью не связанной с предпринимательством. Пропорция определяется исходя из суммы выручки (для предпринимательской деятельности); суммы пожертвований (для деятельности не связанной с

предпринимательством), в общем объеме поступлений (выручка плюс пожертвования) нарастающим итогом с начала отчетного года.

2.10. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Сопоставимым периодом считается период с 01.01.2011 года по 31.12.2011 года.

Фонд по Договору аренды нежилого помещения от 16.02.2012г. , доп. соглашению № 1 и доп. соглашению № 2 к договору , Договору № 28-05/1П от 28 мая 2012 года , Дополнительному соглашению № 1 от 29.05.2012г. , Дополнительному соглашению № 2 от 23.07.2012г., Договору № 17-10/1Д от 17.10.2012г. заключенным с Государственным автономным учреждением культуры города Москвы «Центральный парк культуры и отдыха имени М. Горького» (ЦПКиО им. М. Горького) использует в качестве выставочного пространства для своих проектов территорию временного выставочного павильона(временной постройки) расположенному по адресу : г. Москва , ул. Крымский вал ,д.9

3.1. Виды деятельности и бюджеты Фонда.

Поскольку основным видом деятельности Фонда является деятельность в сфере культуры и искусства, в 2012 году были осуществлены следующие художественные , образовательные, социальные проекты:

Выставка/ Альтернативная мода до прихода глянца/Санкт-Петербург

Выставка/ Альтернативная мода до прихода глянца/Хорватия

Выставка/ Арнут Мик

Выставка/ Временная архитектура Парка Горького: от Мельникова до Бана

Выставка/ Гаудемалион

Выставка/ Музей всего

Выставка/ Н.Дюрберг «Черный котел»

Выставка/ Новые медиа в искусстве

Выставка/ Потрогай музыку

Выставка/ Рей Гост/ Фобофилия 2012

Выставка/ Филипп Парено

Выставка/ Шестигранник

Интерактивный проект/Кинофабрика Мишеля Гондри

Мероприятие/ 100 лет юбилея ГМИИ им.А.С.Пушкина

Мероприятие/ Biennale/ Биенале Современного Искусства в Венеци

Мероприятие/ VII Международный Открытый Книжный Фестиваль в ЦДХ

Мероприятие/Все имеет музыку/Смертельный ералаш мотивов

Мероприятие/ Гараж выходные дни в Нижнем Новгороде

Мероприятие/ Звуковая инсталляция Первый поцелуй в Парке Горького

Мероприятие/ Издательская программа

Мероприятие/ Кинопрограмма/Деконструкция кинореальностей

Мероприятие/ Концерт «Мой конец – мое начало. Антифония» композитор О.Н.Каравайчук

Мероприятие/ Лекция Фабиана Шёнайха

Мероприятие/ Литературные чтения

Мероприятие/ Музыка вне стен

Мероприятие/ Открытие временного выставочного павильона

Мероприятие/ Перформанс/Бесконечный ход времени

Мероприятие/ Перформанс/Тело в городском пространстве

Мероприятие/ Пресс-конференция архитектора Шигеру Бана

Мероприятие/ Пресс-конференция в Лондоне

Мероприятие/ Семинар/Как заработать деньги на современном искусстве

Мероприятие/Серия Новогодних мастер-классов World Class 23 декабря

Мероприятие/Специальные экскурсии для участников Московского урбанистического форума

Мероприятие/Творческая мастерская Пумы

Образовательные программы/VI Красноярская Ярмарка Книжной Культуры

Образовательные программы/взрослые

Образовательные программы/детские

Образовательные программы/Кинопрограмма ARTDOC в рамках 2-ой Уральской индустриальной биенале современного искусства

Образовательные программы/Мероприятие/Лекция/Приключения гуляющей единицы

Образовательные программы/Мероприятие/Мастер-класс Лионель Бовье и Жиль Гавийе

Образовательные программы/Мероприятие/Французский лекторий 2012:Городские диалоги

Образовательные программы /Общие

Предпроект/Творческий фестиваль/Анадырь

Проект/Детская площадка

Выставки и мероприятия /Новая Голландия Санкт-Петербург

Проект в поддержку фотографии в России

Выставка/IV Международный фестиваль фотографии/Краснодар

Выставка/Международное портфолио ревью/Париж

Выставка/Молодая Российская фотография в рамках XXII Международного фестиваля фотографии в Братиславе

Выставка/Российская Фотография в рамках XXII Международного фестиваля фотографии /Аргентина

Выставка/Современная российская фотография/Круглый стол/ США Хьюстон

ВЫСТАВКИ и МЕРОПРИЯТИЯ ПРОВЕДЕННЫЕ в Санкт-Петербурге на острове « Новая Голландия » :

Выставка Алексея Киселева

Открытие выставки московской галереи Paperworks «Paperworks Editions»

Паблик-арт проект Майкла Битца и молодых художников Фонда «Про Арте»

Проект журнала WallPaper и фотографа Кото Болофо Выставка «Люда Express. Место действия»

Выставка Кирилла Хрусталева «Memento vita»

Выставка Константина Симуна «Апокалипсис»

Выставка Влада Кулькова «Ребус»

Музей Всего Клаузура на флагах

Мастер-класс The Bruce High Quality Foundation «Искусство в общественном пространстве и коллаборация»

Интеллектуальный open air «PechaKucha Night. Лето в городе»

Pop up галерея Peres Projects

Выставка «Я знаю, что вы делали прошлым летом. Новоголландская архивная фотография

Концерт группы Motorama при участии группы Elektra Monsterz Концерт группы Ротреуа

Концерт современной академической музыки ко дню рождения пианиста Алексея Гориболя

Открытая репетиция (6 репетиций)

Концерт группы The Refuses

Камерный концерт Московского ансамбля современной музыки

Концерт группы EFWE

Концерт группы Everything is made in China

Концерт группы On-the-go

Концерт группы MoreКорабли

Концерт группы ARTEMIEV

Концерт современной академической музыки «Марлен»

Концерт группы «Труд»

Авторский концерт композитора и пианиста Олега Николаевича Каравайчука

Концерт TeslaBoy

Моноспектакль Александра Филиппенко «В поисках живой души; Гоголь, Зощенко, Довлатов»

Фестиваль поэзии: эпизод Новая Голландия Free Market

Художественная благотворительная акция «Добрый дом»

Детские мастер-классы (50 мастер-классов)

Фестиваль «Школа юных капитанов»

Турнир по настольному теннису среди представителей местного бизнес-сообщества

Открытый урок по Body Ballet (6 уроков)

Турнир по настольному теннису (8 туров)

Велопикник

Занятие по Айенгара-йоге (13 занятий)

Мастер-класс по сальсе, бачате, меренге и джаз танцу (9 занятий)

День спорта Full Moon Yoga

Лекция Федерико Паролотто «Де-инфраструктуризация городов»

Лекция Михаила Богомольного «Вертикаль и горизонталь, ориентация и идентификация человека внутри города»

Лекция Евгения Асса «Разговор об архитектуре»

Дискуссионный клуб «Как показывать современное искусство»

Виндариум лекция (21 лекция)

Уличный Университет: занимать, освобождая. Экстернат в Новой Голландии Morning

Language Exercises GEEK PICNIC

Благотворительная помощь - Государственному учреждению культуры города Москвы «Центральному парку культуры и отдыха имени М.Горького», Государственному бюджетному учреждению культуры г.Москвы Музейно-выставочному объединению «МАНЕЖ», социально незащищенным, больным детям и взрослым.

Кроме того, целевые средства были израсходованы на административные цели, финансирование строительства временных сооружений и устройства выставочных пространств.

Информация о средствах целевого финансирования и расходах в таблице ниже :

Тыс.руб.

Расходы по проектам	Остаток с 2012 года	Поступления	Расходование	Остаток на 2013 год
Выставка Марина Абрамович/В присутствии художника	14 000		14 000	

Выставка Тарелл/Turell	5 670		5 670	
Выставка Эпоха Винила: художники и музыканты	323		323	
Выставка Гигантские трехчастные грибы	60		60	
Выставка /Альтернативная мода до прихода глянца/Санкт-Петербург		1 040	1 040	
Выставка /Альтернативная мода до прихода глянца/Хорватия		1 234	1 234	
Выставка /Арнут Мик		32	32	
Выставка / Временная архитектура Парка Горького: от Мельникова до Бана		16 855	16 855	
Выставка /Гудэмалион		100	100	
Выставка/Музей всего		10 336	10 336	
Выставка / Н.Дюрберг "Черный котел"		31	31	
Выставка / Новые медиа в искусстве		58	58	
Выставка /Потрогай музыку		14 114	14 114	
Выставка / Рей Гост/Фобофилия 2012		7	7	
Выставка / Филипп Парено		140	140	
Выставка /Шестигранник		11	11	
Интерактивный проект/ Кинофабрика Мишеля Гондри		9 153	9 153	
Итого по выставкам	20 053	53 111	73 164	
Мероприятие / 100 летие юбилея ГМИИ им.А.С.Пушкина		448	448	
Мероприятие Биенале Современного Искусства в Венеции		2 148	2 148	
Мероприятие /VII Международный Открытый Книжный Фестиваль в ЦДХ		139	139	
Мероприятие /Арт эксперимент 2011		268	268	
Мероприятие/Всё имеет музыку /Смертельный ералаш мотивов		457	457	

Мероприятие /Гараж выходные дни в Нижнем Новгороде		1 622	1 622	
Мероприятие /Звуковая инсталляция Первый поцелуй в Парке Горького		10	10	
Мероприятие /Издательская программа		35	35	
Мероприятие Кинопрограмма/Деконструкция кинореальностей		735	735	
Мероприятие /Концерт "Мой конец - мое начало. Антифония" композитор О.Н. Каравайчук		678	678	
Мероприятие Лекция Фабиана Шёнайха		36	36	
Мероприятие/Музыка вне стен		358	358	
Мероприятие/ Открытие временного выставочного павильона		6 863	6 863	
Мероприятие/Перформанс /Бесконечный ход времени		158	158	
Мероприятие/Перформанс/Тело в городском пространстве		130	130	
Мероприятие /Пресс-конференция архитектора Шигеру Бана		530	530	
Мероприятие/Пресс-конференция в Лондоне		12	12	
Мероприятие/Семинар/Как заработать деньги на современном искусстве		196	196	
Мероприятие/Серия новогодних мастер-классов World Class 23 декабря		92	92	
Мероприятие/Творческая мастерская Пумы/Creative Factory		606	606	
Предпроект/Творческий фестиваль Анадырь		20	20	
Прочие мероприятия		6	6	
Итого по мероприятиям		15 547	15 547	
Образовательные программы/VIКрасноярская Ярмарка Книжной Культуры		65	65	
Образовательные программы /взрослые/Education		10 552	10 552	
Образовательные программы /детские/Education		1 387	1 387	
Образовательные программы /Кинопрограмма "ARTDOC" в рамках 2-ой Уральской индустриальной Биеннале современного искусства		10	10	

Образовательные программы /Мероприятие/Лекция/Приключенная гуляющая единицы		104	104	
Образовательные программы /Мероприятие/Мастер-класс Лионель Бовье и Жиль Гавийе		10	10	
Образовательные программы /Мероприятие/Французский лекторий 2012:Городские диалоги		173	173	
Образовательные программы/общие	6305	34	5 242	1 096
Итого по образовательным программам	6305	12 335	17 543	1 096
Проект «Новая Голландия» мероприятия ,выставки, спортивные и детские программы		43 656	43 656	
Проект /Детская площадка		5 556	5 556	
Проект в поддержку фотографии в России /Выставка/IV Международный фестиваль фотографии/Краснодар		3 447	3 447	
Проект в поддержку фотографии в России/Выставка/Международное портфолио ревью/Париж		227	227	
Проект в поддержку фотографии в России/Выставка/Молодая Российская фотография в рамках XXII Международного фестиваля фотографии в Братиславе		421	421	
Проект в поддержку фотографии в России/Выставка/ Российская Фотография в рамках XXII Международного фестиваля фотографии /Аргентина		1925	1925	
Проект в поддержку фотографии в России/Выставка/Современная российская фотография/Круглый стол/ США Хьюстон		7 278	778	
Проект в поддержку фотографии в России/административные расходы		7 282	7 282	
Итого по проекту в поддержку фотографии в России		20 580	20 580	
Пожертвования Государственному учреждению культуры города Москвы «Центральному парку культуры и отдыха имени М.Горького» .		2 973	2 973	
Пожертвования Государственному бюджетному учреждению культуры г.Москвы Музейно-выставочному объединению «МАНЕЖ»		10 895	10 895	
Устройство временного выставочного павильона		800	800	

Пожертвования молодым художникам		560	560	
Благотворительность социально незащищенным и больным детям и взрослым		4 292	4 288	4
Всего расходы на целевые мероприятия		170 306	195 565	
Административные и прочие расходы	11 782	347 638	248 375	111 045
ВСЕГО	38 141	517 944	443 940	112 145

Согласно утвержденной программе Фонда остатки на конец 2012 года в сумме 112 145 тыс. руб отнесены :

по незавершенным бюджетам образовательных программ 1 096,0 тыс.руб.,
в административный бюджет 111 045,0 тыс.руб..

Информация о поступлениях и расходах в таблице ниже приведена кассовым методом:

	Тыс.руб.	
	2011 год	2012 год
Остаток денежных средств на начало отчетного периода	3 115	13 010
Средства полученные от покупателей, заказчиков, пожертвования и прочие доходы.	574 008	662 246
Расходование денежных средств (оплата товаров, работ, услуг, необходимых для осуществления уставной деятельности, административных целей, оплата прочих расходов, связанных с деятельностью Фонда; перечисление налогов и сборов)	564 112	644 043
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	13 010	31 213

3.2. В 2012 году Фонд применял упрощенную систему налогообложения .(Уведомление № 21/2119 от 27.11.2009 года. о возможности применения с 01.01.2010г. упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».)

Доход в 2012 году сложился из :

- продажа билетов на выставки;
- реализация информационно-рекламных услуг;
- курсовые разницы (от поступлений и расчетов в валюте).

Прочие доходы в сравнении с 2011 годом представлены в таблице ниже:

	Тыс.руб.	
	2012 год	2011 год
Продажа билетов на выставки	2 719	36 354
Выручка от информационно-рекламных услуг	32 720	18 737
Прочие доходы	3 961	374
	39 399	55 465

Поскольку Фонд является некоммерческой организацией и не имеет обычных видов коммерческой деятельности, то в форме № 2 (Отчет о финансовых результатах) информация представлена в свернутом виде: все доходы отражены по строке «Прочие доходы», а все расходы – по строке «Прочие расходы».

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1. Внеоборотные активы на общую сумму 119 765 715 рублей представлены основными средствами на сумму 113 109 045 рублей, нематериальными активами на сумму 6 645 670 рублей, финансовыми вложениями на сумму 10 000 рублей. Износ по основным средствам начисляется на забалансовом счете 010.

	Тыс.руб.	
	Внеоборотные активы	Износ
31.12.2011	94 163	32 712
31.12.2012	119 766	15 271
Изменение	27%	

В течение года часть основных средств была ликвидирована в связи со сменой выставочной площадки, а часть активно закупалась в течение года в связи с новой выставочной площадкой. Основные средства стоимостью не более 40 тыс.руб., были списаны в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

4.2. В 2012 году были приобретены нематериальные активы на сумму 6 506 670 рублей, в т.ч.

- Уникальное собрание «АКРА Архив современного Русского искусства»/«ACRA Archive of Contemporary Rus – стоимостью 4 500 000 рублей,
- Уникальное собрание «Собрание Е.Ю. Селиной» - стоимостью 1 956 710 рублей,
- Товарный знак – стоимостью 49 960 рублей.

Поскольку определить точно срок службы не предоставляется возможным, износ этих нематериального активов не начисляется.

4.3. Дебиторская задолженность на 31.12.12г. составила 31 798 838 рублей.

Тыс.руб.

Вид дебиторской задолженности	Договор	Сумма	Комментарии
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		19 340,8	
в т.ч.			
Ад Маргинем Пресс	Договор от 01.11.2011г.	4 511,5	Аванс по договору
Китос	Договор NP03/15-11-12/От-ПГ от 15.11.2012г.	2 587,7	Аванс по договору за монтаж системы отопления Аванс за поставку материалов
Рекон	Договор Р/03/04-10-12/РД-02 от 04.10.2012г. Договор Р/05/19-11-12/СМР-ПГ от 19.11.2012г.	1 860,0	Авансовый платеж за корректировку проекта Авансовый платеж за строительно-монтажные работы в рамках мероприятия ""Арт-эксперимент"
ООО ДжСи Компани	Договор об оказании услуг от 25.12.2012г	1 317,0	Предоплата за организацию питания по проекту Арт-эксперимент
Алюминий Стекло Сервис Отделка	Договор 2506/1201 от 25.06.2012г	928,0	Авансовый платеж 80% за работы фасадного остекления
ИП Трейвас Ольга Владимировна	Договор от 05.10.2011г.	921,0	Предоплата за разработку дизайн-проекта
Компания Фабрика АРТ	Договор ФА-03/12-2012 от 03.12.2012г.	908,5	Предоплата за услуги по договору
ИП Стратович Данила Сергеевич	Договор ND-13 от 27.11.2012г.	868,0	Предоплата за услуги по договору
ИП Кузнецов Юрий Викторович	Договор № 16/10-12 от 16.10.2012г. Доп.с.№1 Договор № 28/09-12 от 28.09.2012г.	800,0	Предоплата по договору за материалы и услуги
Юнистрой	Договор 01-11-2012 от 01.11.2012г.	720,0	Частичная оплата за работы по организации сетевой инфраструктуры
Моспромстрой Отель Менеджмент (Холидэй Инн)	Договор 153/18-ф	544,0	Предоплата услуг проживания к выставке
Фирма Акустик сервис	Договор №3 от 21.03.2012г. Прилож.№1	530,0	Предоплата за аренду оборудования по договору
Прочие поставщики и подрядчики		2 848,0	Предоплата за услуги и материалы

Расчеты с покупателями и заказчиками		8 953,0	
в т.ч.			
Грей СИС Вербеагентур ГмбХ	Договор оказания услуг N01 от 12.09.2012г.	6 000,0	Спонсорская и Рекламная выручка в рамках Уставной деятельности Услуги оказаны оплата в 2013г.
ООО «РегионСтройМонтаж»	Договор от 21.12.2012г.	1 922,0	Выручка в рамках Уставной деятельности Оплата в 2013г.
ООО «Тиллидж»	Договор б/н от 01.09.11	621,8	Выручка за реализацию выставочных каталогов Оплата в 2013г.
ООО «Рамблер Интернет Холдинг»	Основной договор	265,0	Выручка за реализацию билетов на выставки и мероприятия Оплата в 2013г.
Прочие покупатели и заказчики	Основной договор	144,2	Услуги оказаны Оплата в 2013г.
Прочие расчеты с дебиторами		3 092,0	
в т.ч.			
Художники, скульпторы, фотографы, авторы произведений		3 092,	Займы на создание произведений
Расчеты с подотчетными лицами		311,6	Предоплата за материалы по арт эксперименту
Внебюджетные фонды		101,4	
ВСЕГО		31 798,8	

Просроченной задолженности по итогам 2012 года нет.

4.4. Кредиторская задолженность на 31.12.11 составила 27 207,7 тыс.рублей.
Тыс.руб.

Вид кредиторской задолженности	Договор	Сумма	Комментарий
Поставщики и подрядчики		26 410,2	
в т.ч.			
ООО «ПСК» Китос»	Договор N 01/02-08-2012/П-ПГ от 02/08/2012г. Договор N 04/20-08-2012/П-ПГ от 20/08/2012г Договор N 01/09-06-2012/П-ПГ от 08/06/2012г. Договор N 1910-12 от 19.10.2012г. Договор N 2010-12	20 031,1	Задолженность по акту выполненных работ

	от 19.10.2012г. Договор N 02/12-07-2012/П-ПГ от 16/07/2012г.		
ООО «Регион Инжиниринг»	Договор 10-10/12 от 10.10.12г.	2 513,1	Задолженность по акту выполненных работ
ЦПКиО им. М. Горького	Соглашение 16-02/1К от 16.02.2012г.	1 324,7	Задолженность за право проведения выставки, и за коммунальные услуги
ИП Доровская Надежда Олеговна	Договор 0309/12 от 03.09.2012г.	330,0	Задолженность за оказанные услуги
ООО «Реформа»	Счет N 253 от 20.12.2012г.	265,2	Задолженность за оказанные услуги
Прочие поставщики и подрядчики	Основной договор	1 946,1	Задолженность за оказанные услуги
Налоги		788,0	
Прочие кредиторы		9,0	
ВСЕГО		27 207,7	

Просроченной задолженности по итогам 2012 года нет.

4.5. III раздел баланса «Целевое финансирование» представлен в следующем виде.

тыс.руб.				
		31.12.2011г.	31.12.2012г.	Изменение
Фонд недвижимого и особо ценного имущества	1310	94 163	118 291	26%
Средства целевого финансирования и поступления	1320	44 678	125 680	181%
в т.ч. целевое финансирование	1321	38 141	112 145	194%
в т.ч. чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности	1322	6 537	13 534	107%
		138 841	243 971	

Прибыль от предпринимательской деятельности за 2012 год в размере 13 534 тыс.руб. включена в состав целевого финансирования Фонда на 2013 год.

5. Дополнительная информация.

5.1. Среднесписочная численность сотрудников в 2012 году составила 66 человек.

6. Связанные стороны.

Связанными сторонами Фонда являются перечисленные ниже.

6.1. Директор Фонда – Барский Александр Сергеевич, гражданин РФ, паспорт гражданина РФ серия 45 10 № 430508, выдан 06.10.2009г., Отделением по р-ну Гагаринский ОУФМС России по городу Москве в ЮЗАО № подразделения 770-115, дата рождения 13.05.1984г., место рождения гор.Москва, зарегистрирован по адресу: Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 9/10, кв.51.
Назначен на должность Решением Учредителя от 20 января 2012г. сроком на один год.

С 23.01.2013г. Директор Фонда - Белов Антон Юрьевич, гражданин РФ, паспорт гражданина РФ серия 45 04 № 498506, выдан 15 сентября 2003 г., отделением милиции района Северный г. Москвы, № подразделения 773-053, дата рождения 23 февраля 1983 года, место рождения г.Москва, зарегистрирован по адресу 127204, Москва г, Северная 1-я линия, дом № 26, кв.3

6.2. Учредитель Фонда - Жукова Дарья, гражданка США, паспорт 51 № 4567540 выдан 02.06.2010 г. Г/К России, Сан-Франциско, дата рождения 08.06.1981г..

6.3. Члены Попечительского совета:

6.3.1. Председатель Попечительского совета Фонда: Попенкова Светлана Васильевна, дата рождения 20.05.1962, паспорт 45 09 № 039779, выдан 07.06.2007 отделением по р-ну Лосиноостровский ОУФМС России по г. Москве в СВАО, зарегистрирована по адресу: г.Москва, ул. Оборонная д. 4, кв. 9.

6.3.2. Постоянный член Попечительского совета Фонда: Панченко Ирина Александровна, дата рождения 11.06.1968г., паспорт 45 05 № 000237, выдан 06.02.2003 Паспортно визовым управлением Главного управления внутренних дел г.Москвы, зарегистрирована по адресу: Чукотский АО г.Анадырь ул.Беринга дом 9-А

6.3.3. Постоянный член Попечительского совета Фонда: Лебедина Юлия Александровна, дата рождения 08.10.1978, паспорт 45 03 № 103675, выдан 07.06.2002 ОВД "Текстильщики" г.Москвы, зарегистрирована по адресу: г.Москва, ул. Малышева д. 5, кв. 7.

Фонд развития и поддержки искусства «АЙРИС»

Директор

Белов А.Ю..

Главный бухгалтер

Забелина Е.Э.

Тел.8 (495) 645-05-10



