



123098, г. Москва, ул. Маршала Новикова, 17
телефон: 8 (495) 942-49-50, 8 (499) 193-54-45
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 2011 года по 31 декабря 2011 года

**МОСКВА
2012**

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 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета о целевом использовании полученных средств и пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2011 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 2011 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2011 год 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 2011 года на 15 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. Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности – на 11 листах.

«18» апреля 2012 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



А. А. Ефремова

Приложение № 2
к Учетной политике Фонда
развития и поддержки искусства
"АЙРИС" на 2011 год

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация Фонд развития и поддержки искусства "АЙРИС" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Деятельность в сфере культуры ИНН _____ по _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд ОКВЭД _____
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>20 11</u> г. ³	На <u>31 декабря</u> <u>20 10</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 09</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	140	140	140
	Основные средства	1120	94 013	85 434	6 742
	Незавершенное строительство	1130			10 461
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
	Долгосрочные финансовые вложения	1150	10		
	Отложенные налоговые активы	1160			
	Прочие внеоборотные активы	1170			
	Итого по разделу I	1100	94 163	85 574	17 343
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 423	5 165	460
	в том числе :				
	готовая продукция и товары для перепродажи	1211	5 836	4 332	
	товары отгруженные	1212		244	
	расходы будущих периодов	1213	1 510	589	460
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1214	76		
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1230	10 784	34 514	32 804
	в том числе :				
	покупатели и заказчики	1231	544	2 881	283
	Финансовые вложения	1240	17 302		
	Денежные средства	1250	13 010	3 115	12 929
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	48 519	42 794	46 193
	БАЛАНС	1600	142 682	128 368	63 536

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 дек 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ⁶				
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1310	94 163	85 574	6 882
	Средства целевого финансирования и поступления	1320	44 678	41 309	54 728
	в т.ч. целевое финансирование	1321	38 141	20 281	54 583
	в т.ч. чистая прибыль(убыток) от предпринимательской деятельности	1322	6 537	21 028	145
	Итого по разделу III	1300	138 841	126 883	61 610
	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	3 841	1 485	1 926
	в том числе : поставщики и подрядчики	1521	3 396	491	1 269
	задолженность перед персоналом организации	1522			
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	0	45	
	задолженность по налогам и сборам	1524	442	759	506
	прочие кредиторы	1525	4	190	150
	Доходы будущих периодов	1530			
	Резервы предстоящих расходов	1540			
	Прочие краткосрочные обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	3 841	1 485	1 926
	БАЛАНС	1700	142 682	128 368	63 536

Руководитель

Курланова О.С.

Главный бухгалтер

Забелина Е.Э.

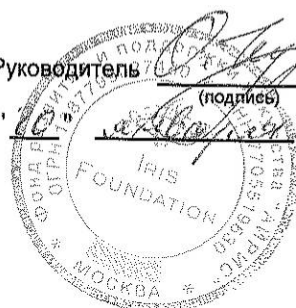
(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 12 г.



Отчет о прибылях и убытках

за январь-декабрь 20 11 г.

Организация Фонд развития и поддержки искусства "АЙРИС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Деятельность в сфере искусстваОрганизационно-правовая форма/форма собственности Фонд

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

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

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 11 г. ³	За год 20 10 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	55 465	47 876
	Прочие расходы	2350	(47 202)	(25 421)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 263	22 455
	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	(1 726)	(1 428)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 537	21 027

Форма 0710002 с. 2

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 11 г. ³	За год 20 10 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	6 537	21 027
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Курланова О.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Забелина Е.Э.

(расшифровка подписи)

20 12 г.

Приложение № 5

к Учетной политике Фонда
развития и поддержки искусства
"АЙРИС" на 2011 год

Отчет о целевом использовании полученных средств
за январь-декабрь 20 11 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 _____ 20 11 г. ¹	За _____ 20 10 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	20 281	54 583
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	405 690	203 195
Доходы от предпринимательской деятельности организации	6240	21 028	146
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200	426 718	203 341
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(270 707)	(86 862)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(8 944)	(0)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(35 356)	(23 582)
иные мероприятия	6313	(226 407)	(63 280)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(129 562)	(71 752)
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(73 674)	(22 269)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(1 617)	(555)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(17 264)	(17 327)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(2 511)	(9 719)
прочие	6326	(34 495)	(21 881)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(8 579)	(78 691)
Прочие	6350	(10)	(338)
Всего использовано средств	6300	(408 857)	(237 643)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	(38 141)	(20 281)

Руководитель Курланова Е.Э.
(подпись) (расшифровка подписи)

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

Примечания

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

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011 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 40703810600010038564 в Филиале ОАО "МДМ БАНК" В Г.МОСКВА, БИК 044525495, к/с 30101810900000000495.

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

1.3. Фактический адрес: 127055, Москва, ул.Образцова 11 стр.1А.

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 2012 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 2011 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» по строке 1310 «Добавочный капитал» отражается целевое финансирование во внеоборотных активах. По строке 1320 отражается целевое финансирование и поступления. По строке 1322 отражается включаемая в состав Целевых финансирования и поступлений чистая прибыль (убыток).

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

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

Косвенные расходы распределяются в состав расходов по коммерческой / некоммерческой деятельности в той пропорции, в которой они используются для осуществления коммерческой / некоммерческой деятельности. Пропорция определяется исходя из суммы выручки (для коммерческой деятельности); суммы пожертвований (для некоммерческой деятельности), 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 01.01.2010 года по 31.12.2010 года.

Фонд по Соглашению о сотрудничестве от 01.07.08 и Дополнительному соглашению № 1 от 17 августа 2010 года, с Религиозной организацией – Московской Марьино-рощинской Еврейской общиной использует в качестве выставочного помещения для своих проектов здание Бахметьевского автобусного парка (ныне Центр современной культуры «Гараж»), находящееся по адресу Москва, ул. Образцова, д. 11, строение 1А.

3.1. Виды деятельности и бюджеты Фонда.

Поскольку основным видом деятельности Фонда является деятельность в сфере культуры и искусства, в 2011 году были осуществлены следующие художественные проекты:

- Выставка/ 33 фрагмента из истории рус. перформанса
- Выставка/ Альтернативная мода
- Выставка/ Бродович
- Выставка/ Декод/Decode
- Выставка/ Джапан Конго
- Выставка/ Жилвинас Кемпинас Штиль
- Выставка/ Кентридж
- Выставка/ Когда наступает сейчас/HSIN/фотовыставка
- Выставка/ Куба в революции
- Выставка/ Марина Абрамович/В присутствии художника
- Выставка/ Нужное искусство
- Выставка/ Нью декор/New Decor
- Выставка/ Нью-Йорк даунтаун
- Выставка/ Нью-Йорк минут
- Выставка/Перформа
- Выставка/ Расширенное кино
- Выставка/ Рей Гост/ Фобофилия
- Выставка/ Стивен Кляйн
- Выставка/ Тарелл/ Turell
- Выставка/ Фабио Виалле

Выставка/ Фантомные монументы

Выставка/ Часы/ Clock

Выставка/ Шестигранник

Выставка/ Эпоха винила: художники и музыканты/ Vinyl

Мероприятие / Литературные чтения

Мероприятие/ Перформанс Кентридж

Мероприятие/ Biennale/ Биенале Современного Искусства в Венеции

Мероприятие/ Арт эксперимент

Мероприятие/Афиша-Еда

Мероприятие/ Вог/vogue

Мероприятие/ Гараж и туризм

Мероприятие/ День защиты детей

Мероприятие/ Инновация

Мероприятие/ Момикс

Мероприятие/ Мысли

Мероприятие/ Невозможное сообщество

Мероприятие/ Пир на весь мир

Мероприятие/ Подмосковные вечера

Мероприятие/ Презентация игры X

Мероприятие/ Презентация книги Карины Ройтфельд

Мероприятие/ Премия Кандинского

Мероприятие/ Пума

Мероприятие/ Симпозиум

Образовательные проекты: проведение лекций, семинаров, мастер-классов по культуре и искусству;

Благотворительная помощь - Религиозной организации Московской Марьино-Рощинской Еврейской общины, Государственному учреждению культуры города Москвы «Центральному парку культуры и отдыха имени М.Горького», детям.

Кроме того, целевые средства были израсходованы на административные цели, финансирование строительства временных сооружений и устройства выставочных пространств, а также на временное финансирование деятельности книжного магазина и кафе на территории выставочного центра «Гараж» путем выдачи займа.

Информация о средствах целевого финансирования и расходах в таблице ниже :

Тыс.руб.

Расходы по проектам	Остаток с 2010 года	Поступления	Расходование	Остаток на 2012 год
Выставка 33 фрагмента из истории русского перформанса		3 175	3 175	
Выставка Альтернативная мода		2 093	2 093	
Выставка Бродович		320	320	
Выставка Гигантские трехчастные грибы	80		20	60
Выставка Декод/Decode		5 463	5 463	
Выставка Джапан Конго		10 292	10 292	
Выставка Жилвинас Кемпинас Штиль		149	149	
Выставка Кентридж		20 812	20 812	
Выставка Когда наступает сейчас	1 716	1 153	2 869	
Выставка Куба в революции		5 861	5 861	
Выставка Марина Абрамович/В присутствии художника		51 005	43 882	7 122
Выставка Нужное искусство		2 300	2 300	
Выставка Нью Декор/New Decor	208	1 797	2 005	
Выставка Нью-Йорк даунтаун		586	586	
Выставка Нью-Йорк минут		19 432	19 432	
Выставка Перформа		17	17	
Выставка Прада / Prada		11	11	
Выставка Расширенное кино		1 474	1 474	
Выставка Рей Гост Фобофилия		1 256	1 256	
Выставка Стивен Кляйн		1 230	1 230	

Выставка Тарелл/Turell		37 240	31 570	5 670
Выставка Фабио Виалле		3 200	3 200	
Выставка Фантомные монументы		340	340	
Выставка Франческо Вецолли		11	11	
Выставка Часы/Clock		981	981	
Выставка Шестигранник		1 131	1 131	
Выставка Эпоха Винила: художники и музыканты	1 283	0	960	323
Итого по выставкам	3 287	171 330	161 442	13 175
Мероприятие Литературные чтения		275	275	
Мероприятие Перформанс Кентридж		17	17	
Мероприятие Биенале Современного Искусства в Венеции		6 126	6 126	
Мероприятие Арт эксперимент		4 751	4 751	
Мероприятие Афиша-Еда		374	374	
Мероприятие Vog/Vogue		197	197	
Мероприятие Гараж и туризм		21	21	
Мероприятие День защиты детей		58	58	
Мероприятие Инновация		71	71	
Мероприятие Момикс		111	111	
Мероприятие Мысли		255	255	
Мероприятие Невозможное сообщество		35	35	
Мероприятие Пир на весь мир		5	5	
Мероприятие Подмосковные вечера		12	12	
Мероприятие Презентация игры Х		41	41	
Мероприятие Презентация книги Карины Ройтфельд		1 152	1 152	
Мероприятие Премия Кандинского		286	286	

Мероприятие Пума		317	317	
Мероприятие Симпозиум		46	46	
Мероприятие /Прочие		116	116	
Итого по мероприятиям		14 268	14 268	
Образовательная программа Кинопрограмма (Garage Screen)		92	92	
Образовательные программы/взрослые/Education		10 009	10 009	
Образовательные программы /детские/Education		1 364	1 364	
Образовательная программа/Лейка-Магнум		21	21	
Образовательные программы/общие		6 310	5	6 305
Итого по образовательным программам		17 796	11 491	6305
Проект «Новая Голландия»		63 923	63 923	
Журнал «Гараж»		50	50	
Фото Проект		6 931	6 931	
Выставка Рейландер		5 386	5 386	
Выставка Хьюстон		50	50	
Портфолио ревью Москва		7 377	7 377	
Итого по фото проектам и выставкам		19 744	19 744	
Благотворительность Государственному учреждению культуры города Москвы «Центральному парку культуры и отдыха имени М.Горького».		8 546	8 546	
Благотворительность Религиозной организации Московской Марьиноорощинской Еврейской общине		300	300	
Благотворительность детям		98	98	
Всего расходы на целевые мероприятия	3 287	296 055	279 862	19 480
Административные и прочие расходы	16 994	130 663	128 996	18 661
ВСЕГО	20 281	426 718	408 857	38 141

Согласно утвержденной программе Фонда остатки на конец 2011 года в сумме 38 141 тыс. руб отнесены ;
по незавершенным бюджетам выставок 19 480,0 тыс.руб.,
в административный бюджет 18 661,0 тыс.руб..

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

	Тыс.руб.	
	2010 год	2011 год
Остаток денежных средств на начало отчетного периода	12 929	3 115
Средства полученные от покупателей, заказчиков, пожертвования и прочие доходы.	233 535	574 008
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)	243 349	564 112
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	3 115	13 010

3.2. В 2011 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 2011 году сложился из :

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

Общая выручка в сравнении с 2010 годом представлена в таблице ниже:

	Тыс.руб.		
	2011 год	2010 год	Изменение, %
Продажа билетов на выставки	36 354	17 297	110 %
Выручка от информационно-рекламных услуг	18 737	18 093	4%
	55 091	35 390	56 %

Поскольку Фонд является некоммерческой организацией и не имеет обычных видов коммерческой деятельности, то в форме 2 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 представлены основными средствами на общую сумму 94 012 671.06 рублей. Износ по основным средствам начисляется на забалансовом счете 010.

	Тыс.руб.	
	Внеоборотные активы	Износ
31.12.2010	85 434	14 240
31.12.2011	94 013	32 712
Изменение	10%	

Основные средства активно закупались в течение года в связи с увеличением объемов деятельности. Основные средства стоимостью не более 40 тыс.руб., были списаны в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

4.2. В 2009 году у Фонда появился нематериальный актив – сайт компании, общей стоимостью 140 тыс.руб. Поскольку определить точно срок его службы не предоставляется возможным, износ этого нематериального актива не начисляется.

4.3. Дебиторская задолженность на 31.12.11 составила 10 784 076,52 рублей.

Тыс.руб.			
Вид дебиторской задолженности	Договор	Сумма	Комментарии
Покупатели и заказчики		544,37	
в т.ч.			
ОАО «Метрогипротранс»	Соглашение №113-11 от 23.12.2011г.	78,5	Услуги оказаны, оплата в 2012г.
ООО «Берроунз»	Договор от 19.04.11г.	50,0	Отгрузка каталогов по выставкам, оплата по мере реализации, по отчету.
ООО «Самсунг Электроникс Рус Компани»	Договор 2Г/2011 от 01.09.2011г.	50,0	Услуги по мероприятию оказаны, оплата в 2012 г.
ООО «Тиллидж»	Договор от 01.09.2011г.	166,8	Отгрузка каталогов по выставкам, оплата по мере реализации, по отчету.
ООО «ФОЛЬКСВАГЕН Груп Рус»	Договор от 23.08.2011 г.	150,0	Услуги оказаны, оплата в 2012 г.

Поставщики и подрядчики		4 839,7	
в т.ч.			
ООО «Ад Маргинем Пресс»	Договор от 01.11.2011г., доп.соглашение № 1 от 08.11.2011г.	1 500,0	50% предоплата за услуги
ООО «Бриг»	Договор №01/1211 от 01.12.2011г.	425,4	Залоговая сумма по договору аренды склада
ИП Нехороших Сергей Викторович	Договор № 98 467 от 28.12.2011г.	850,6	Предоплата(аванс) за материалы
ИП Трейвас Ольга Владимировна	Договор от 05.10.2011г.	770,0	Предоплата (аванс) за услуги
ООО «Моспромстрой Отель Менеджмент» (Холидэй Инн)		480,5	Предоплата (аванс) за услуги
Прочие расчеты с дебиторами		5 049,6	
в т.ч.			
Управление Федерального казначейства по г.Москве (ФТС России) Таможня		1 599,0	Возвратный депозит , подлежит зачислению на р/счет
Художники, скульпторы, фотографы, авторы произведений		3 029,9	Займы на создание произведений
Налоги		35,3	
Внебюджетные фонды		315,1	
ВСЕГО		10 784,07	

Дебиторская задолженность на 31.12.2010г. составляла 34 514,00 тыс.руб..
Просроченной задолженности по итогам 2011 года нет.

4.4. Кредиторская задолженность на 31.12.11 составила 3 841,30 тыс.рублей.
Тыс.руб.

Вид кредиторской задолженности	Договор	Сумма	Комментарий
Поставщики и подрядчики		3 395.50	
в т.ч.			
ООО "АВТ-ТРАНС"	Договор № 172-12/09 от 21.12.2011г.	92,9	Задолженность по акту выполненных работ
ЗАО "АТРИМ Ко"	Договор № 11 от 01.09.2011 г.	206,5	Задолженность по акту выполненных работ
Филиал ООО "БЕСОУРЕ" в г. Москва	Договор № 11 от 01.01.2011 г.	80,0	Задолженность за выполненные работы
ООО "Городская Объединенная служба такси"	Договор № 16/02 от 16.02.2009г.	162,7	Задолженность за оказанные услуги

Религиозная организация - Московская Марьиноорошинская Еврейская Община	Договор № 327 от 01.01.2010г.	100,0	Задолженность за оказанные услуги
ООО "Косинус Икс"	Договор № 109/11 от 01.02.2011г.	83,3	Задолженность за выполненные работы
ООО "Медиа-проф Маркет"	Договор № 02- 08/11 от 26.08.2011г.	195,0	Задолженность за оказанные услуги
ООО "Объединенные системы безопасности" (Московский филиал)	Договор № 1-06- 2011 от 01.06.2011 г.	72,5	Задолженность за выполненные работы
ООО "Регион-Инжиниринг"	Договор 02/09-11 от 02.09.2011г.	882,9	Задолженность за выполненные работы
ООО "РЕФОРМА"	Договор №25- 01/10 от 25.01.2010г.	74,4	Задолженность за выполненные работы
ООО "Файнартвэй"	Договор № 0103 от 01.03.2011г.	258,9	Задолженность за выполненные работы
ООО "ЭКСПЕРТ"	Договор № 1105201/267 от 20.02.2011г.	108,6	Задолженность за оказанные услуги
Налоги		441,9	
Прочие кредиторы		3,9	

Кредиторская задолженность на 31.12.2010г. составляла 1 485,00 тыс.руб.
Просроченной задолженности по итогам 2011 года нет.

4.5. III раздел баланса представлен в следующем виде.

		тыс.руб.		Изменение
		31.12.2010г.	31.12.2011г.	
Фонд недвижимого и особо ценного имущества	1310	85 574	94 163	10%
Средства целевого финансирования и поступления	1320	41 309	44 678	8%
в т.ч. целевое финансирование	1321	20 281	38 141	88%
в т.ч. чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности	1322	21 028	6 537	-69%
		126 883	138 841	

Прибыль от коммерческой деятельности за 2010 год в размере 21 028 тыс.руб. включена в состав
целевого финансирования Фонда на 2011 год.

5. Дополнительная информация.

5.1. Среднесписочная численность сотрудников в 2011 году составила 62 человека.

6. Связанные стороны.

Связанными сторонами Фонда являются перечисленные ниже.

6.1. Директор Фонда – Курланова Ольга Сергеевна, гражданка РФ, паспорт гражданина РФ № 45 97 № 053784, выдан 25.06.1998г., 152 отд.милиции ОВД «Ивановское» гор. Москвы, дата рождения 19.08.1972г., место рождения гор.Москва, зарегистрирована по адресу: г.Москва, ул.Кастонаевская дом 35, кв. 34.
Назначена на должность Решением Учредителя № 7 от 31 декабря 2010г.

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. ООО «Тиллидж», учредитель компании Жукова Дарья, ОГРН 1057746165223, юридический адрес: 121552, г.Москва, ул. Крылатская, д. 8, корп. 1, ИНН 7709591500 КПП 773101001, р/с 40702810800010039432 в ФИЛИАЛ ОАО "МДМ БАНК" В Г.МОСКВА г.Москва БИК 044525495, к/с 30101810900000000495, Генеральный директор: Наконечный Роман Васильевич.

Компании Фондом выдавались займы на финансирование деятельности книжного магазина в выставочном центре «Гараж», на 31.12.11г. общая сумма непогашенных займов составила 12 302 343 рубля, сумма % по займу 3130,81 руб..

6.4. Члены Попечительского совета:

6.4.1. 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.

6.4.2. Постоянный член Попечительского совета Фонда: Жукова Лариса Александровна, дата рождения 18.08.1952, паспорт 45 06 № 693942, выдан 23.09.2003 Паспортным столом № 1 ОВД района "Отрадное" г.Москвы, зарегистрирована по адресу: г.Москва, ул.Верхняя Масловка, д.28, кв.42.

6.4.3. 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

Главный бухгалтер

20.01.2012г.

Тел.8 (495) 645-05-10



Курланова О.С.

Забелина Е.Э.

ПРОНУМЕРОВАНО, ПРОШНУРОВАНО,
СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЮ
20 (ДВАДЦАТЬ) ЛИСТОВ
Генеральный директор
ООО «ВЕКТОР РАЗВИТИЯ»

А.А. Ефремова

