



ООО «ФИНАУДИТСЕРВИС»

107023, г. Москва, Мажоров переулок, д. 7а, 1-й подъезд

тел.: +7 (495) 740-53-99

факс: +7 (495) 366-91-10

+7 (495) 366-76-98

e-mail: audit@fnau.ru

www.finauditservice.ru

Учредителям и
Попечительскому совету Фонда
«Новое Экономическое
Образование»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

по проверке бухгалтерской (финансовой) отчетности
Фонда «Новое Экономическое Образование»
за 2018 год

г. Москва, 2019

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда «Новое Экономическое Образование» («Организация») (ОГРН 1037700072563, г. Москва, Газетный переулок, дом 3, строение 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» настоящего аудиторского заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также ее финансовые результаты и целевое использование денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

1. В связи с отсутствием документов, касающихся проекта «Экономическое образование XXI века», мы не можем подтвердить целевое использование средств на оплату труда и оплату начисленных с нее страховых взносов в общей сумме 483 тыс. руб.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

1. В связи с тем, что после подписания бухгалтерской отчетности, но до формирования аудиторского заключения, было подписано дополнительное соглашение от 08.04.2019г. № 2 к договору займа от 04.04.2018г. № 1, которым срок погашения займа был установлен 09.04.2020г. Поэтому отраженные в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2018г. финансовые вложения на сумму 6 500 тыс. руб. и дебиторскую задолженность в виде сумм неуплаченных процентов в размере 476 тыс. руб. необходимо расценивать как долгосрочные (внеоборотные) активы.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ ПОПЕЧИТЕЛЬСКОГО СОВЕТА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и

за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Попечительский совет фонда осуществляет надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

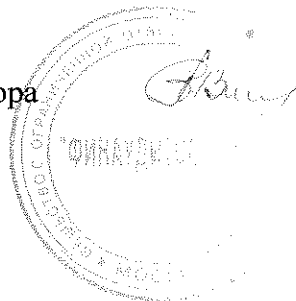
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Попечительского совета фонда, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора



О.В. Попова

Аудиторская организация:
ООО «Финаудитсервис»
Место нахождения:
127282, г. Москва, Студеный проезд,
4/6-17
ОГРН 1027739589701
Член саморегулируемой организации
аудиторов «Содружество»
ОРНЗ 11606050315

28 августа 2019 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н,

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2018 г.**

Организация Фонд "Новое Экономическое Образование" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд/частная по ОКПОФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 125993, г.Москва, Газетный переулок д.3, стр.2

Коды		
0710001		
31	12	2018
52778074		
7703241838		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ⁴	На 31 декабря 2016 г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
-	Нематериальные активы	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	-	-	-
-	Основные средства	-	-	-
-	Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-
-	Финансовые вложения	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	-	-	-
-	Прочие внеоборотные активы	-	-	-
-	Итого по разделу I	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
-	Запасы	-	-	-
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-	-
-	Дебиторская задолженность	874	388	-
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	6500	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	9691	9291	10409
-	Прочие оборотные активы	-	-	-
-	Итого по разделу II	17065	9679	10409
-	БАЛАНС	17065	9679	10409

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶			
-	Паевой фонд	25	25	25
-	Целевой капитал	(-) ⁷	(-)	(-)
-	Целевые средства	7824	3744	1352
-	Фонд недвижимого и особо ценного имущества	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	-	-	-
-	Итого по разделу III	7849	3769	1377
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
-	Заемные средства	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	-	-	-
-	Оценочные обязательства	-	-	-
-	Прочие обязательства	-	-	-
-	Итого по разделу IV	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
-	Заемные средства	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	9184	5882	9008
-	Доходы будущих периодов	-	-	-
-	Оценочные обязательства	32	28	24
-	Прочие обязательства	-	-	-
-	Итого по разделу V	9216	5910	9032
	БАЛАНС	17065	9679	10409

Руководитель Трунин Павел Вячеславович (подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 20 19 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуем указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 18 г.

Организация	Фонд "Новое Экономическое Образование"	по ОКПО	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН			0710002		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	ОКВЭД			31	12	2018
Организационно-правовая форма/форма собственности	Фонд/частная	по ОКПФ/ОКФС			52778074		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ			7703241838		
					64.99		
					70400	16	
					384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За отчетный 20 18 г. ³	За отчетный 20 17 г. ⁴
-	Выручка ⁵	-	-
-	Себестоимость продаж	(-)	(-)
-	Валовая прибыль (убыток)	-	-
-	Коммерческие расходы	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	-	-
-	Доходы от участия в других организациях	-	-
-	Проценты к получению	476	-
-	Проценты к уплате	(-)	(-)
-	Прочие доходы	-	-
-	Прочие расходы	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	476	-
-	Текущий налог на прибыль	(95)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	-	-
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	-	-
-	Прочее	(64)	-
-	Чистая прибыль (убыток)	317	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За отчетный 20 <u>18</u> г. ³	За отчетный 20 <u>17</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	-	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-

Руководитель Трунин Павел Вячеславович (подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2.1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н)

Отчет о целевом использовании средств
за _____ год 20 18 г.

Организация Фонд "Новое Экономическое Образование" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Фонд/частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710006		
2018	12	31
52778074		
7703241838		
64.99		
70400	16	
384		

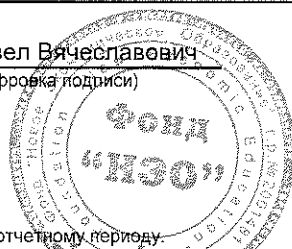
Пояснения ³	Наименование показателя	За отчетный	
		20 18 г. ¹	20 17 г. ²
-	Остаток средств на начало отчетного года	3744	1352
-	Поступило средств		
-	Вступительные взносы	-	-
-	Членские взносы	-	-
-	Целевые взносы	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	20205	13600
-	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	-	-
-	Прочие	317	-
-	Всего поступило средств	20522	13600
-	Использовано средств		
-	Расходы на целевые мероприятия	(14984)	(9703)
-	в том числе:		
-	социальная и благотворительная помощь	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	(4000)	(3000)
-	иные мероприятия	(10984)	(6703)
-	Расходы на содержание аппарата управления	(1331)	(1427)
-	в том числе:		
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	(1205)	(1301)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	(126)	(126)
-	ремонт основных средств и иного имущества	(-)	(-)
-	прочие	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	(-)	(-)
-	Прочие	(127)	(78)
-	Всего использовано средств	(16442)	(11208)
-	Остаток средств на конец отчетного года	7824	3744

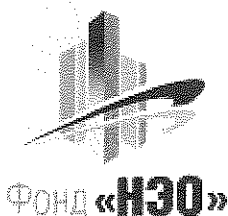
Руководитель Трунин Павел Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.





ФОНД «НОВОЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБРАЗОВАНИЕ»
FOUNDATION «NEW ECONOMIC EDUCATION»

125993, г. Москва, Газетный пер., 3, стр.2
3, Gazetny per., bld 2, Moscow, 125993
Russian Federation

ИНН 7703241838
ОГРН 1037700072563

Tel. (495) 629-25-12
Fax (495) 629-72-06

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2018 ГОД

1. Общие сведения

Фонд «Новое Экономическое Образование» является некоммерческой организацией. Основным видом деятельности Фонда в 2018 году было предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Сведения об организации:

ИНН 7703241838, КПП 770301001

Фонд зарегистрирован Московской регистрационной палатой 04 мая 2000 г. № 002.001.481. Текущий рублевый счет № 40703810138170100850 в ПАО «Сбербанк России» г. Москвы. БИК 044525225, к/сч 30101810400000000225. Валютного счета нет.

Уставный капитал составляет 25 000 рублей.

Среднесписочная численность сотрудников в 2018 г. составила 3 человека.

Фонд оплаты труда в 2018 году составил 922 001,72 руб.

Учредитель Фонда – Фонд «Институт экономической политики имени Е. Т. Гайдара».

Органы управления Фонда – Попечительский Совет и Директор.

Единоличный исполнительный орган - директор Трунин Павел Вячеславович

2. Бухгалтерский учёт и отчётность

2.1. Бухгалтерская отчётность Фонда сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт директор Фонда.

2.3. Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

2.4. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

2.5. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

3. Основная деятельность в 2018 году

Основным видом деятельности Фонда в 2018 году было Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки, в том числе привлечение и аккумулирование средств российских организаций для реализации проектов в сфере науки и образования.

В течение года фондом было получено от российских организаций и физических лиц на уставную деятельность 20 205 000 (Двадцать миллионов двести пять тысяч) рублей. Израсходовано на уставную деятельность 16 442 020 (Шестнадцать миллионов четыреста сорок две тысячи двадцать) рублей 16 коп. Остаток средств целевого финансирования (срок использования которых не истек) на 31 декабря 2018 года составил 7 823 604 (Семь миллионов восемьсот двадцать три тысячи шестьсот четыре) рубля 84 копейки.

В соответствии с Программой развития деятельность фонда в 2018 году была сосредоточена на следующих мероприятиях:

1. финансирование, организация, нормативное и методическое обеспечение процесса обучения и повышения качества подготовки специалистов по финансовым и экономическим специальностям. По данному направлению деятельности была осуществлена поддержка образовательного проекта (РАНХиГС, МФТИ) – на сумму 10 384 205 (Десять миллионов триста восемьдесят четыре тысячи двести пять) рублей. Так же Фонд оказал спонсорскую помощь в размере 4 000 000 (Четыре миллиона) рублей на проведение VI Международного форума ВУЗов и пожертвовал 600 000 (Шестьсот тысяч) рублей на Уставную деятельность МФТИ. Всего на целевые мероприятия фонд израсходовал 14 984 250 (Четырнадцать миллионов девятьсот восемьдесят четыре тысячи двести пятьдесят) рублей.

2. Привлечение российских преподавателей и деятелей науки к осуществлению образовательных программ.

По данному направлению деятельности было привлечено 3 преподавателя. Ими отработано 905 (Девятьсот пять) академических часа. Им выплачено вознаграждение в сумме 371 100 (Триста семьдесят одна тысяча сто) рублей.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности представлена в Приложении 1 и Приложении 2 к пояснениям бухгалтерской отчетности за 2018 год.

5. Основные средства.

Основных средств на балансе Фонда не числится.

6. Нематериальные активы

Нематериальных активов на балансе Фонда не числится.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Резервы.

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывалась на каждого работника отдельно.

Сумма данного оценочного обязательства на 31.12.2018 составила 32 049 (Тридцать две тысячи сорок девять) рублей 24 копейки.

Расшифровка оценочных обязательств представлена в Приложении 3 к пояснениям бухгалтерской отчетности за 2018 год.

По состоянию на отчетную дату у Фонда отсутствует задолженность, под которую необходимо создавать Резерв по сомнительным долгам.

8. Финансовые вложения.

В 2018 году фондам был предоставлен краткосрочный заем в размере 7 000 000 (Семи миллионов) рублей, из которых 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей погашены в течение года.

Расшифровка финансовых вложений представлена в приложении 4 к пояснениям бухгалтерской отчетности за 2018 год.

9. Денежные средства.

Остатки денежных средств на расчетном счете Фонда соответствует данным бухгалтерской отчетности.

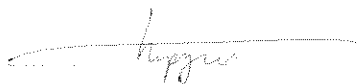
10. Прибыли и убытки.

За 2018 год фондом получена чистая прибыль в сумме 316 516 (Триста шестнадцать тысяч пятьсот шестнадцать) рублей 65 копеек. Прибыль в конце года не распределяется, а списывается в кредит счета 86 (целевое финансирование).

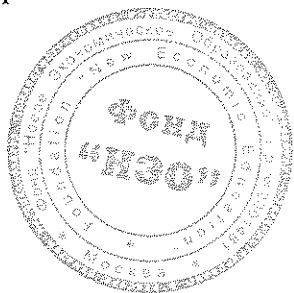
11. Связанные стороны.

Юридические и физические лица, которые контролируют и оказывают существенное влияние на принимаемые Фондом «НЭО» решения: директор (до 21 мая 2018 года) - Кадочников Павел Анатольевич, Трунин Павел Вячеславович (с 22 мая 2018 года); Протокол о назначении № 2 от 21.05.2018г. Учредитель Фонда – Фонд «Институт экономической политики имени Е.Т.Гайдара»; ИНН 7729097138, ОГРН 1037739348822, Попечительский Совет (Решение № 2 от 25.12.2009г.) – Приходько Сергей Вадимович; Радыгин Александр Дмитриевич; Синельников-Мурылев Сергей Германович. Вознаграждение физическим лицам, являющимися управленческим персоналом за 2018 год составило – 64 279 рублей; по договору аренды помещения учредителю было перечислено 136 500 рублей.

Директор



Трунин П.В.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

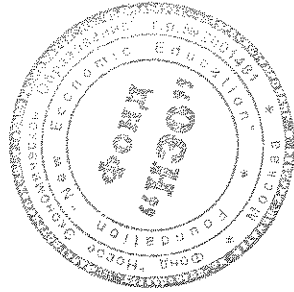
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2018 г.	5 882	21 214	-17 912	-	-	-	-	-	9 185
в том числе:	5580	за 2017 г.	9 008	21 286	-24 412	-	-	-	-	-	5 882
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	-	95	-64	-	-	-	-	-	32
	5583	за 2017 г.	-	0	0	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	5 882	21 119	17 848	-	-	-	-	-	9 183
	5586	за 2017 г.	9 008	21 286	-24 412	-	-	-	-	-	5 882
	5567	за 2018 г.	-	-	0	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017 г.	-	-	0	-	-	-	X	X	0
Итого	5550	за 2018 г.	5 882	21 214	-17 912	-	-	X	X	X	9 185
	5570	за 2017 г.	9 008	21 286	-24 412	-	-	X	X	X	5 882

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

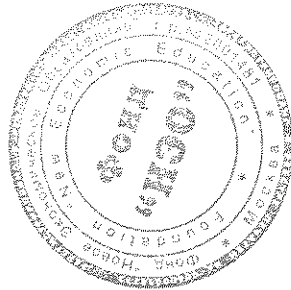
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Трунин Павел
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

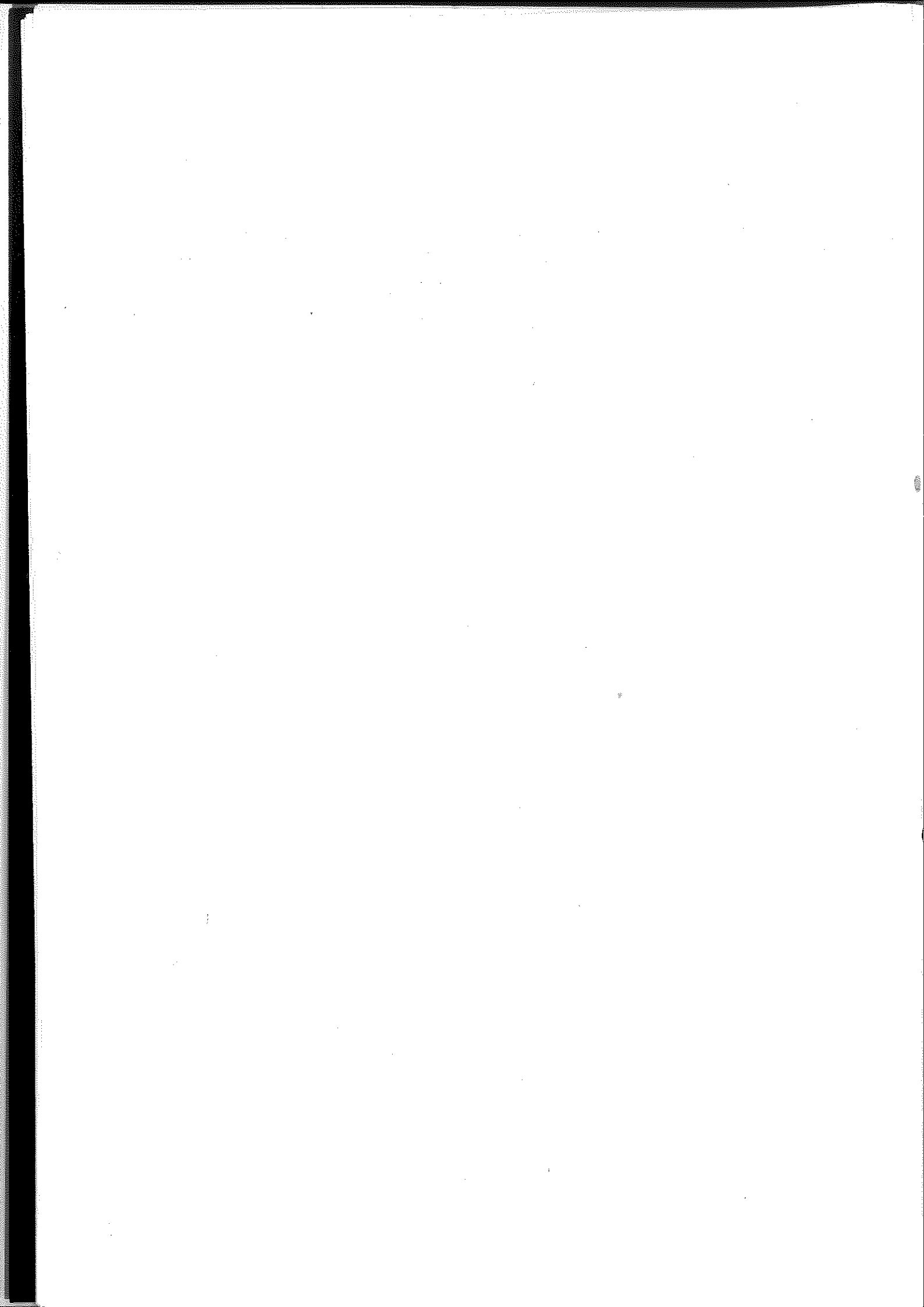
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	28	55	-51	-	32
в том числе:						
резерв отпусков	5701	28	55	-51	-	32



Руководитель Грунин Павел Вячеславович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	7 000	0	500	0	0	0	6 500	0
	5315	за 2017 г.	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:												
Предоставленные займы	5306	за 2018 г.	-	-	7 000	0	500	0	0	0	6 500	0
	5316	за 2017 г.	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018 г.	-	-	7 000	0	500	0	0	0	6 500	0
	5310	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

Ирина М. М.
(Кол-во листов)

Генеральный директор
ООО «Финаудиторис»

Попова О.В.

