

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Учредителю специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана» и иным лицам

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Специализированный фонд целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана»

ОГРН 1147800000556

Место нахождения: 197198, город Санкт-Петербург, ул. Большая Пушкарская, д.14, лит.А

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Аудит»

ОГРН 1097847121184

Место нахождения: 198328, г. Санкт-Петербург, ул. Рихарда Зорге д.4 к.2 оф.181.

Член СОА НП «Московская аудиторская палата»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10903005595

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, отчета о целевом использовании средств, пояснительной записки.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

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

Ответственность аудитора

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

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

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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Альфа-Аудит»

/Федосеенко М.С./

«11» мая 2016 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА" Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 197198, Санкт-Петербург г, ул.Большая Пушкарская, д.14,
корп.лит.А

	Коды		
Д	0710001		
У)	14	3	2016
О	33152162		
Н	7813291870		
о	65.23		
Д			
С	20400	16	
И	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	189	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	189	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	26	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	129	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	65 878	18 110	-
	Итого по разделу II	1200	66 033	18 110	-
	БАЛАНС	1600	66 222	18 110	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	(63 000) ⁷	(18 000)	(-)
	Целевые средства	1350	2 935	83	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	65 935	18 083	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	287	27	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	287	27	-
	БАЛАНС	1700	66 222	18 110	-



Руководитель

(подпись)

Костышев П.Б.

(расшифровка подписи)

14 марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 именуется 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 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"		по ОКПО	14	3 2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	33152162	
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки		по ОКВЭД	7813291870	
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	65.23	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	20400	16
			384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2015 г. ³	За 2014 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(424)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(424)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	111
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	22 991	-
	Прочие расходы	2350	(19 146)	(7)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 421	104
	Текущий налог на прибыль	2410	(758)	(21)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	102	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	189	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 852	83

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2015 г. ³	За 2014 г. ⁴
	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	2 852	83
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Костышев П.Б.

(расшифровка подписи)

"14" марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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 в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, 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".

Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.

Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
14	3	2016
33152162		
7813291870		
65.23		
20400		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. ¹	3100	-	(-)	-	-	-	-
<u>За 2014 г.²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	83	83
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	83	83
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ²	3200	-	(-)	-	-	83	83
За 2015 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 852	2 852
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 852	2 852
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ³	3300	-	(-)	-	-	2 935	2 935

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2013 г. ¹	Изменения капитала за 2014 г. ²		На 31 декабря 2014 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ²	На 31 декабря 2013 г. ¹
Чистые активы	3600	65 935	18 083	-

Руководитель  Костышев П.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710004	
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"		по ОКПО	14	3 2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	33152162	
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки		по ОКВЭД	7813291870	
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	65.23	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	20400	16
			384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3	6
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3	6
Платежи - всего	4120	(1 965)	(6)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(103)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(362)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(500)	(-)
прочие платежи	4129	(1 000)	(6)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 962)	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	47 091	18 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	47 091	18 000
Платежи - всего	4220	(45 000)	(18 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(45 000)	(18 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 091	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	129	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	129	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Костышев П.Б.

(подпись)

(расшифровка подписи)

14 марта 2016 г.

Примечания

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

Отчет о целевом использовании средств
за 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	14	3	2016
Организация СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФОНД ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА "ФОНД РАЗВИТИЯ БАЛЕТНОГО ИСКУССТВА БОРИСА ЭЙФМАНА"		по ОКПО	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	33152162		
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки		по ОКВЭД	7813291870		
Организационно-правовая форма / форма собственности Частная		по ОКФС	65.23		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	20400	16	
			384		

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2015 г. ¹	За 2014 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	18 083	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	45 000	18 000
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	2 852	83
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	47 852	18 083
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	65 935	18 083

Руководитель Костышев П.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " марта 2016 г.

Примечания

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

**Специализированный фонд целевого капитала
«Фонд развития балетного искусства
Бориса Эйфмана»**

197198, Санкт-Петербург, улица Большая Пушкарская, дом 14, лит. А
ИНН 7813291870, КПП 781301001
р/с 40703810555040000189
в Дополнительном офисе № 9055/01945 Северо-Западного банка ПАО Сбербанк
г. Санкт-Петербург
к/с 30101810500000000653 БИК 044030653

МИФНС России № 25

по Санкт-Петербургу

№ _____
На № _____ от _____

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности **Специализированного фонда целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана»**

за 2015 год.

Сведения об организации **Специализированный фонд целевого капитала «Фонд развития балетного искусства Бориса Эйфмана»:**

Юридический адрес: 197198, Санкт-Петербург, ул. Большая Пушкарская д. 14, лит. А.

Дата государственной регистрации 03.02.2014 № 1147800000556.

Ведение бухгалтерского учета велось с применением программы «Инфо-бухгалтер», т.е. использовалась полностью автоматизированная форма учета.

Используемая единица стоимости-копейка.
Используемый план счетов-стандартный.

63 000 000,00 руб. - сумма денежных средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, составляющая целевой капитал на конец отчетного года;

45 000 000,00 руб. - сумма денежных средств, поступивших на пополнения целевого капитала за отчетный год;

В 2015 году возникли отклонения между значениями бухгалтерской прибыли и налогооблагаемой прибыли, вследствие которых сформировались:

ПНО – расход не признаваемый в налоговом учете (договор пожертвования) – 200 000 руб.

ПНА – доход не признаваемый в налоговом учете (результат переоценки финансовых вложений на конец года) – 302 444 руб.

ОНА – бухгалтерская прибыль появится в последующих отчетных периодах – 189 303 руб.

2 851 721,26 руб. – Бухгалтерская прибыль 2015г. отражена по статье Целевые ср-ва.

Главный бухгалтер



Ильина Ю.В.

Всего прошито и пронумеровано
17 (Семнадцать) листов

Генеральный директор
Федосеенко Михаил Сергеевич

