
ОТЧЕТ

О ФИНАНСОВО - ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2013 ГОД

ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений

Ханты-Мансийского автономного округа»



2014 г.

ВСТУПИТЕЛЬНОЕ СЛОВО ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

Результаты нашей деятельности за последние годы - это пример беспрецедентной по сложности, масштабу и темпу реорганизации регионального инфраструктурного института.

Проделан серьезный путь по созданию механизмов, обеспечивающих стабилизацию финансового состояния Фонда в долгосрочной перспективе. Создана принципиально новая управленческая команда, которая планомерно и без социальных потрясений смогла сохранить производственные активы и рабочие коллективы, находящиеся в тяжелых кризисных ситуациях; централизовала операционную работу; повысила эффективность и управляемость имеющихся активов. Закончены процессы, связанные с инвентаризацией активов, ревизией эффективности их использования. Впервые с момента своего создания, Фонд поколений начал активную деятельность по привлечению в регион крупных компаний. Проведена масштабная работа по предпродажной подготовке и формированию инвестиционно - привлекательных активов. В результате были проведены аукционы и переданы крупные имущественные комплексы в долгосрочную аренду компаниям, имеющим федеральное и региональное значение.

Реализованные мероприятия улучшили качество предоставляемых услуг и выпускаемых товаров, повысив качество жизни тысяч жителей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

В результате Фонд поколений получил прибыль и сформировал необходимый потенциал для её увеличения в последующие годы. Полученные результаты позволили нам найти достойные ответы по перспективам Фонда поколений, как инфраструктурного института, а также сформировать предложения по источникам целевых денежных выплат, начинающихся с 2018 года.

Я убежден, что в результате мы станем лучшей в регионе инвестиционной компанией и внесем огромный вклад в качественное изменение экономики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

г. Ханты-Мансийск

Апрель 2014 г.

Генеральный директор

ГП «Исполнительная дирекция

Фонда поколений Ханты-Мансийского
автономного округа»

Киселев Анатолий

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВСТУПИТЕЛЬНОЕ СЛОВО ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА.....	2
ОГЛАВЛЕНИЕ	3
ВВЕДЕНИЕ	4
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ	4
ИМЕННЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ВЫПЛАТЫ ДЕТЯМ ХАНТЫ-МАНСИЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА.....	6
ТЕКУЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ФОНДА	8
АНАЛИЗ АКТИВОВ И ПАССИВОВ ФОНДА.....	11
АНАЛИЗ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА.....	13
РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ФОНДА	17
ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ФОНДА.....	18
ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	19
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ	20

ВВЕДЕНИЕ

Доклад о результатах финансово-хозяйственной деятельности ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» за 2013 г. оформлен в соответствии с требованиями Постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 14 января 2011 г. N 4-п "О Порядке составления, утверждения программ финансово-хозяйственной деятельности и отчетности государственных предприятий Ханты-Мансийского автономного округа - Югры".

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ

Полное наименование Предприятия:	ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа»
Начало деятельности:	2002 г.
Органы управления:	Попечительский совет Единоличный исполнительный орган
Основные участники:	Департамент по управлению государственным имуществом Ханты – Мансийского автономного округа
Уставный фонд:	11 465 303 тыс. руб.
Единоличный исполнительный орган:	Генеральный директор Киселев Анатолий Валерьевич
Местонахождение:	628011, г. Ханты-Мансийск, ул. Комсомольская, 30
Численность работников на 31.12.2013:	33 человека
Чистая прибыль за 2013 год:	403 040 тыс. руб.
Чистые активы на последнюю отчетную дату (на 31.12.13):	3 657 839 тыс. руб.
Аудиторская компания	ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК») Член СРОА НП «Аудиторская палата России» ОРНЗ – 10201039470 Юридический адрес: 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.
Сайт компании:	http://fphmao.ru

РЕТРОСПЕКТИВА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА

История Фонда поколений начинается с принятия окружного Закона от 15.12.1994 г., на основании которого были созданы 2 организации:

- Региональный государственный Фонд поколений Ханты-Мансийского автономного округа;
- БУ ХМАО-Югры «Исполнительная дирекция Регионального государственного Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа - Югры» (далее Фонд).

Основной целью образования Фонда являлось обеспечение материальной основы социально-экономического развития Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в перспективе. Нарращиваемые активы Фонда должны были иметь характер возобновляемых материальных и финансовых ресурсов, дополняющих и постепенно заменяющих доходы от эксплуатации невозобновимых ресурсов, что предполагало исключение односторонней сырьевой зависимости развития Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, а также создание гарантий обеспечения уровня жизни и занятости населения региона по мере снижения добычи сырья и истощения природных ресурсов.

Региональным законом от 13.02.2002 г. № 11-оз одним из направлений деятельности Фонда было определено финансирование именных денежных выплат, предусмотренных окружным законом от 27.12.2000 № 137-оз «О предоставлении именных денежных выплат детям Ханты-Мансийского автономного округа, родившимся в 2000 и последующие годы».

В уставной капитал ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» в 2002 году было внесено имущество ранее созданного БУ ХМАО-Югры «Исполнительная дирекция Регионального государственного Фонда поколений ХМАО-Югры» в размере 2 019 млн. рублей.

В соответствии с постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры № 194-п от 22.08.2006 г. в Фонде поколений создан Попечительский совет – коллегиальный совещательный орган, уполномоченный Думой Ханты-Мансийского автономного округа – Югры осуществлять функции по руководству и контролю за его деятельностью. В настоящее время Попечительский совет представлен в следующем составе – Ким А.М., Дюдина В.А., Ермошин В.А., Сондыков В.С., Андреев А.В.

За период 2002-2008 гг. на увеличение уставного Фонда было выделено еще 9 446 млн. руб. в виде денежных средств, акций и долей компаний, прочего имущества. Кроме того, без изменения величины уставного капитала в хозяйственное ведение Фонда поколений в 2004 году были переданы активы в размере 1 053 млн. руб.

С 2008 года бюджетное финансирование Фонда прекратилось. Размер уставного фонда по состоянию на 31.12.2011 г. составил 11 465 млн. руб. После прекращения в 2008 году финансирования Фонда из региональной казны превышение его расходов над его получаемыми доходами стало причиной возникновения дефицита оборотных средств и уменьшения величины активов.

Отсутствие внешних финансовых источников привело в 2010 г. к парализации деятельности ряда дочерних компаний Фонда. Привлечение кредитных средств коммерческих банков в социальные проекты только ухудшило общее финансовое состояние. В данных условиях в целях сохранности окружного имущества за период с 2010 по 2012 годы в региональную казну

были изъяты активы на общую сумму 5 866 млн. руб. Перед руководством Фонда была поставлена задача по обеспечению сохранности активов, реструктуризации финансовых обязательств, погашения заработной платы и налогов. В результате, также была завершена консолидация активов под единым оперативным управлением, введены стандарты финансовой отчетности, проведены оценка финансовых вложений и аудит дочерних компаний.

В соответствии с решением Депимущества Югры с 2011 года Фонд также приступил к реализации программы по возврату имущественных активов из своих убыточных и «непрозрачных» дочерних компаний, к которым были отнесены: ООО РЛК «Кода-Лес», ООО ЛПК «Октябрьский», ООО «Центр Спорта», ООО «Сургутская производственная база», ООО «Производственно-техническая база» (г. Ханты-Мансийск), ООО «Югра-Авто», ООО ТДЦ «Гостиный Двор». В результате имущественные комплексы, ранее приносившие убыток и получавшие ежегодную финансовую поддержку в различных формах, на основании проведенных аукционов были переданы арендаторам, имеющим федеральное или региональное значение, а Фонд по заключенным долгосрочным договорам начал получать дополнительные доходы. Кроме того, в соответствии с данной программой на основании проведенных аукционов были реализованы непрофильные активы Фонда региональным предпринимателям Октябрьского, Сургутского и Нефтеюганского районов. Аналогичные мероприятия, направленные на обеспечение сохранности активов и/или улучшение финансовых показателей, реализовывались и в дочерних компаниях Фонда.

В связи с преддефолтовым состоянием предприятий агрокомплекса «Боровский» и возникшей угрозой его банкротства в короткий срок была проведена реструктуризация его кредитного портфеля в объеме более 800 млн. руб. Для улучшения финансового состояния агрокомплекса были осуществлены антикризисные мероприятия. В результате данных мер по итогам 2012 г. предприятия агрокомплекса вышли на положительные финансовые показатели и были в последующем приобретены Правительством Тюменской области по рыночной цене. Более того, в 2013 году осуществлен возврат от предприятий агрокомплекса «Боровский» ранее инвестированных средств в размере 831 млн. рублей.

ИМЕННЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ВЫПЛАТЫ ДЕТЯМ ХАНТЫ-МАНСЙСКОГО АВТОНОМНОГО ОКРУГА

Деятельность Фонда осуществляется на основании закона от 13.02.2002 № 11-оз, в соответствии с которым одним из направлений деятельности Фонда является финансирование именных денежных выплат в соответствии с Законом от 27.12.2000 № 137-оз «О предоставлении именных денежных выплат детям Ханты-Мансийского автономного округа, родившимся в 2000 и последующие годы». В соответствии с Законом именные денежные выплаты гарантируются каждому ребенку, оба родителя (опекуна) которого являются гражданами Российской Федерации, родившемуся на территории округа или за его пределами начиная с 1 января 2000 года и включенному по достижении 18-летнего возраста в реестр на получение именных денежных выплат. Один из родителей (опекунов, попечителей) на момент рождения ребенка должен постоянно проживать на территории автономного округа не менее пяти лет. Именные денежные выплаты предоставляются также детям, оставшимся без попечения родителей.

Данные именные денежные выплаты могут быть использованы для оплаты обучения, лечения, на приобретение недвижимого и движимого имущества, перечень которого определяется

нормативными правительственными актами. Целевые денежные выплаты могут быть использованы гражданином до 25-летнего возраста. Не использованные до указанного возраста денежные выплаты остаются в Фонде.

Начисление процентных ставок на резервируемые суммы осуществляется только в течение 18 лет. Размер резервируемой суммы составляет 20 МРОТ (в 2001 – 2012 годах величина МРОТ, в соответствии со ст. 5 Федерального Закона от 19.06.2000 г. № 82-ФЗ, оставалась неизменной, равной 100 рублям), установленных на 31 декабря года рождения ребенка.

Попечительский совет Фонда ежегодно определяет размер процентных ставок по резервируемым суммам за прошедший год, так в 2001 году ставка составила 18,6%; в 2002 – 16%; в 2003 – 12%; в 2004 – 20%; в 2005 – 11%; в 2006 – 9%; в 2007 – 12%; в 2008 – 14%; в 2009 – 11,5%; в 2010 – 8,1%; в 2011 – 8,2%; в 2012 – 8,07%. Предлагаемая ставка для утверждения Попечительским Советом за 2013 г. – 8,25%.

Динамика рождаемости детей в Ханты-Мансийском автономном округе-Югре

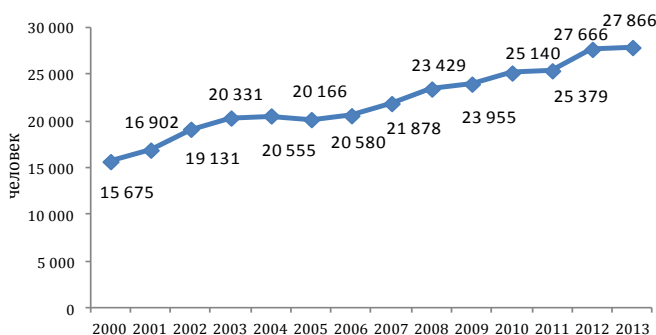
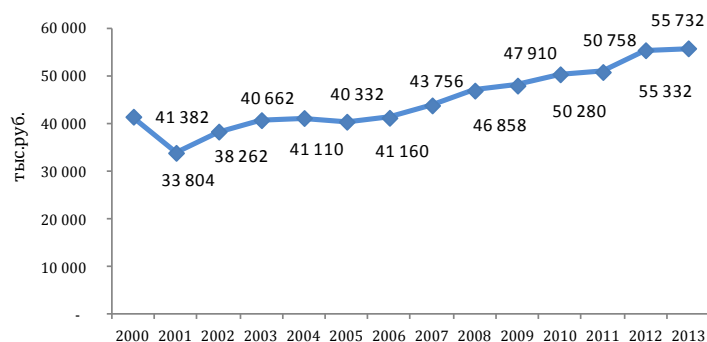


График изначально зарезервированных сумм



Распорядителем средств до достижения ребенком 18-летнего возраста является Государственное предприятие «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа».

Программа предоставления именных денежных выплат детям Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, родившимся в 2000 и последующие годы, защищена законом Ханты-Мансийского автономного округа №137-оз от 27.12.2000 г., однако, **до настоящего времени не решен ряд основных вопросов в части реализации данного Закона:**

1. Не определен порядок целевых денежных выплат.
2. В действующих нормативных актах не определены условия осуществления целевых денежных выплат.
3. Уставом Фонда не предусмотрено формирование фондов накопления и резервирования денежных средств, предусмотренных Законом для осуществления целевых денежных выплат.
4. Отсутствует персонифицированный учет лиц, попадающих под действие данного закона.

Недоработки действующей редакции Закона создают серьезные трудности в части его выполнения. Существующая имущественная база, не касаясь частных относительно изъятия узловых активов в период, предшествующий финансовой реанимации Фонда, существенно отличается от первоначального уровня, который был создан для исполнения Закона Ханты-Мансийского автономного округа №137-оз от 27.12.2000 г.

ТЕКУЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ФОНДА

В настоящее время Государственное предприятие Ханты-Мансийского автономного округа «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» продолжает оставаться одной из ведущих инвестиционных компаний и крупнейшим хозяйствующим субъектом на территории Ханты-Мансийского автономного округа.

Миссия Фонда – реализация региональной политики по развитию экономики Ханты-Мансийского автономного округа - Югры. Фонд принимает активное участие в инфраструктурных проектах региона, а также в проектах, ориентированных на развитие промышленного потенциала Югры.

Фонд является неотъемлемой частью промышленного и строительного комплексов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры. Деятельность Фонда нацелена на реализацию государственных функций по развитию стратегически значимых для региона активов. Активы Фонда, находятся в 5 районах автономного округа, в том числе: гостиничный комплекс «На 7 холмах», Торгово-деловой центр «Гостиный двор», ООО «Завод МДФ», Нефтеюганский деревообрабатывающий завод, ООО «Производственно-техническая база», Ханты-Мансийский домостроительный завод и успешно развивающийся холдинг в торговой сфере - ОАО «Юграторг». Помимо этого, Фонд участвует в инвестиционных и девелоперских проектах в других регионах России – г. Санкт-Петербург, г. Москва и г. Краснодар.

Среднесписочная численность сотрудников в группе компаний составила 840 человек. На переданных в аренду активах трудятся более 900 человек. Суммарная выручка всех компаний в 2013 г. составила 2 779 млн. руб.(+ 12 %). Годовой фонд оплаты труда составил 347 млн. руб., сумма произведенных налоговых отчислений - 278 млн. руб.

В соответствии с целями создания и деятельности Фонд должен выполнять следующие основные задачи:

1. Инвестирование средств в соответствии с целями создания Фонда.
2. Стратегическое управление и оперативный контроль за деятельностью дочерних компаний.
3. Обеспечение учета, сохранности и эффективного использования имущества.

Таким образом, приоритетным направлением деятельности ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» является инвестиционная деятельность для обеспечения материальной основы социально-экономического развития округа в перспективе.

Направления деятельности можно структурировать на следующие основные группы:

- лесная и деревообрабатывающая промышленность;
- агропромышленный комплекс;
- вложения в объекты коммерческой и жилой недвижимости;
- гостиничный бизнес;
- розничная и мелкооптовая торговля;
- общественное питание;
- прочие объекты инвестиционных вложений.



Единственный производитель плит МДФ на территории УрФО.

Производственная мощность – 50 тыс.куб.м.

Численность - 375 человек.

Выручка - 396 337 тыс.руб.

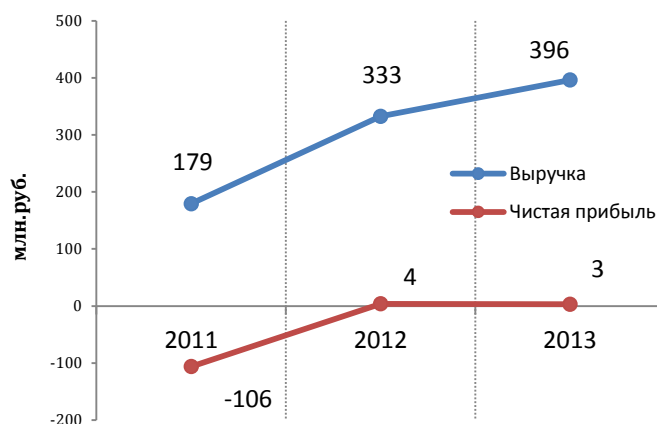
Прибыль - 3 026 тыс.руб.

Налоги - 59 336 тыс.руб.

ФОТ - 127 223 тыс.руб.

Сайт компании: <http://zmdf.ru>

**Финансовые показатели
ООО "Завод МДФ"**



ОАО «Юграторг» — крупнейшая сеть магазинов Ханты-Мансийска.

Торговая площадь - 6,5 тыс.кв.м.

Численность - 412 человек

Выручка - 1 599 724 тыс. руб.

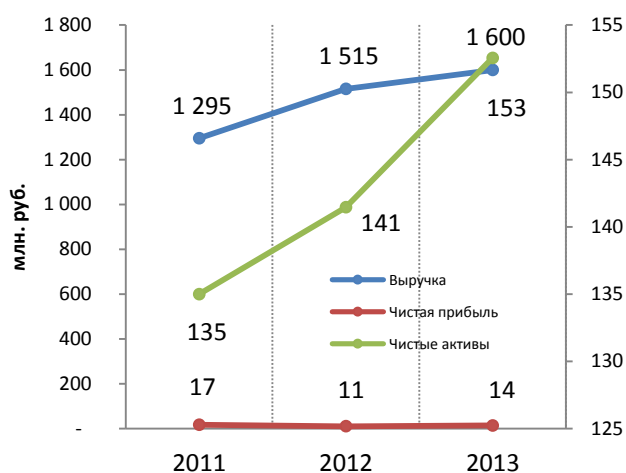
Прибыль - 13 791 тыс.руб.

Налоги - 121 138 тыс.руб.

ФОТ - 169 166 тыс.руб.

Сайт компании: <http://ugra-torg.ru>

Финансовые показатели ОАО "ЮГРАТОРГ"



УК «ЮГРА СЕВЕРО-ЗАПАД» управляет коммерческой недвижимостью в г. Санкт-Петербург. В 2013 году приступила к реализации проекта по строительству апартаментов по адресу: Крестовский, 4

Численность – 16 человек

ФОТ – 11 855 тыс.руб.

Выручка - 67 789 тыс.руб.

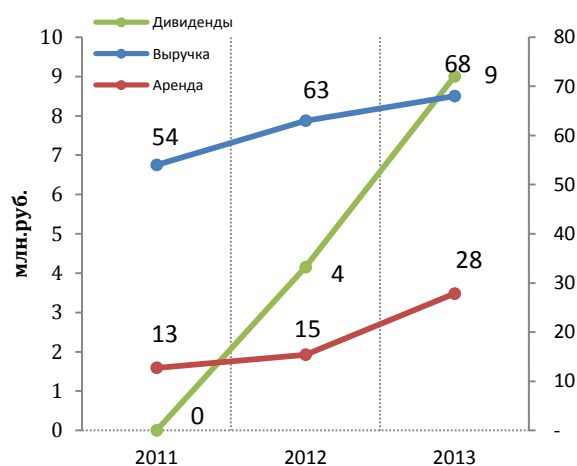
Чистая прибыль – 3 035 тыс.руб.

Размер чистых активов – 17 735 тыс.руб.

Налоги – 8 955 тыс.руб.

Сайт компании: <http://www.yugra.spb.ru>

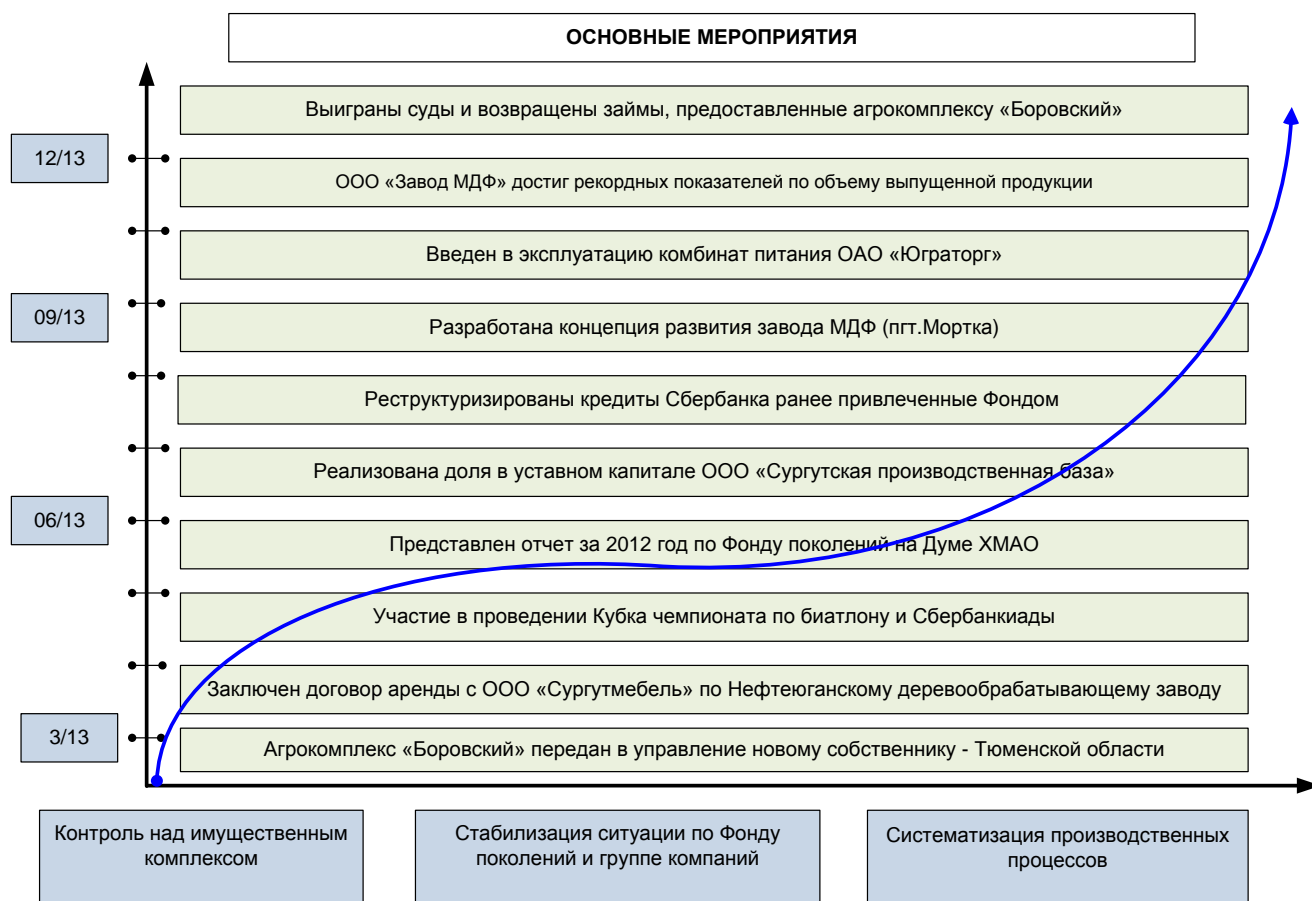
Финансовые показатели ООО "УК "ЮГРА СЕВЕРО-ЗАПАД"



РЕЗУЛЬТАТЫ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА

В отчетном году проделан серьезный путь по достижению стратегических целей для создания механизмов, обеспечивающих стабильный уровень доходов от использования активов в долгосрочной перспективе.

Среди повседневных результатов и достижений рабочих коллективов, особенно хочется отметить следующие основные события, произошедшие в 2013 году:



Основным достижением несомненно является выполнение задач, поставленных перед руководством Фонда по стабилизации финансовой ситуации, консолидации активов и их управлением. С уверенностью можно сказать, что 2013 стал завершающим годом в проведении антикризисных мероприятий, связанных с утилизацией «токсичных» активов, восстановлением работы производственных предприятий, введением систем бюджетирования и бухгалтерского учета. Подтверждением данным словам являются положительные результаты финансово – хозяйственной деятельности Фонда, отраженные в бухгалтерской отчетности, которая была подтверждена независимым аудитором ООО «ФБК», входящим в топ-10 ведущих аудиторских компаний России¹.

¹ Рейтинги компании ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты»: <http://www.fbk.ru/company/ratings/>

АНАЛИЗ АКТИВОВ И ПАССИВОВ ФОНДА

За 2013 г. произошли глобальные изменения в части трансформации активов, повышения ликвидности и инвестиционной привлекательности Фонда.

Отчетный год отмечен достижением следующих ключевых позиций:

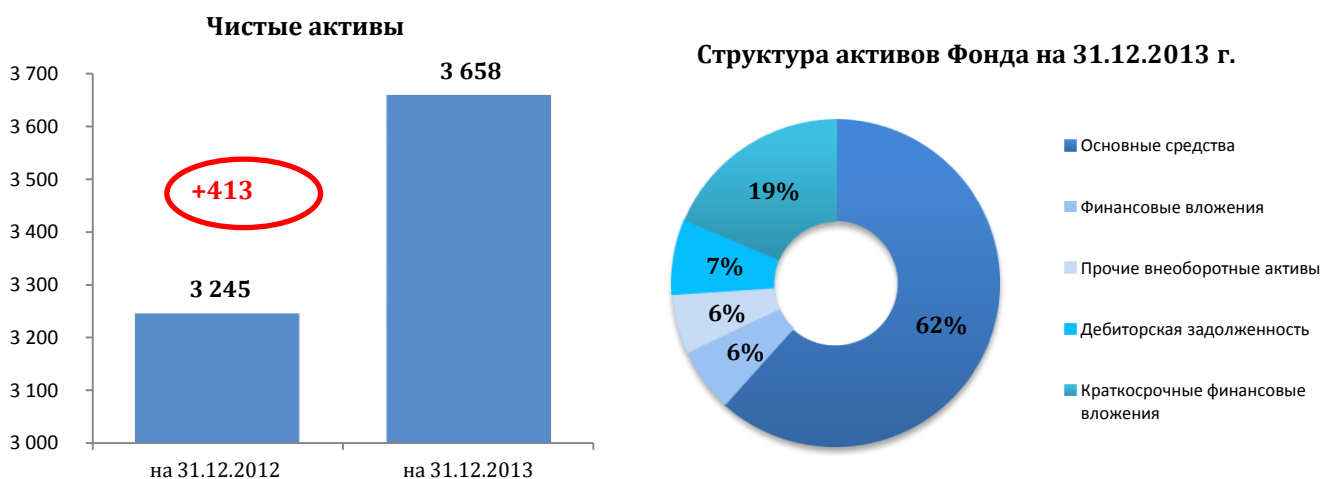
- Совокупные активы Фонда поколений по состоянию на 31.12.2013 г. составили 3 901 млн. руб. **(+ 304 млн. руб. или + 8 % за отчетный год)**
- Величина чистых активов достигла 3 658 млн. руб. **(+ 413 млн. руб. или + 12 % по отношению к аналогу прошлого года);**
- Дебиторская задолженность за 2013 г. **снижена на 292 млн. руб.**
- Краткосрочные финансовые вложения **увеличены на 463 млн. руб.**
- Денежные средства на счетах Фонда на конец отчетного года составили **276 млн. руб.**
- Величина непокрытого убытка **снижена на 403 млн. руб.**
- Размер долга по заемным средствам **снижен на 72 млн. руб.**

Во-первых, следует отметить полученный эффект от взыскания задолженности с предприятий агрокомплекса «Боровский» и возврата ранее инвестированных средств в размере 831 млн. руб.

Появление свободных денежных средств послужило источником для эффективного размещения депозитного портфеля в коммерческих банках с целью повышения доходности, а также создания основы для исполнения Программы предоставления именных денежных выплат детям Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, родившимся в 2000 и последующие годы, согласно Закона Ханты-Мансийского автономного округа №137-оз от 27.12.2000 г.

Во-вторых, мероприятия, предусмотренные Программой реформирования Фонда по выходу из низколиквидных и низкодоходных форм в высоколиквидные активы, привели к **изменению структуры активов Фонда в сторону повышения ликвидности**. Так, доля внеоборотных активов за отчетный год снизилась на 10% и составила 68 %. В свою очередь, доля оборотных активов возросла до 31%.

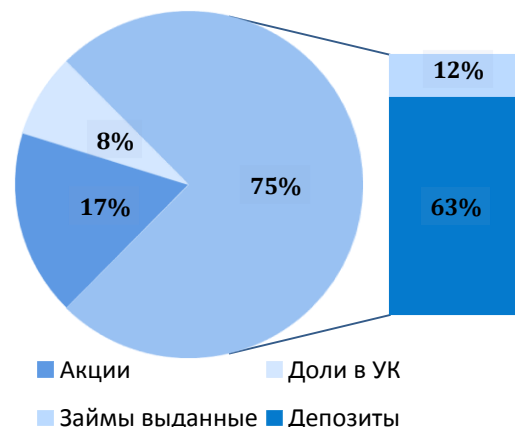
Всего за 2013 год было проведено 14 аукционов по продаже объектов недвижимого имущества, в результате которых было получено 38 548 тысяч рублей, а так же реализовано 65 единиц неиспользуемой автотранспортной техники на общую сумму 13 117 тысяч рублей.



В – третьих, структурные изменения оборотных активов обеспечили **повышение платежеспособности Фонда**, а также качественное улучшение структуры дебиторской задолженности.

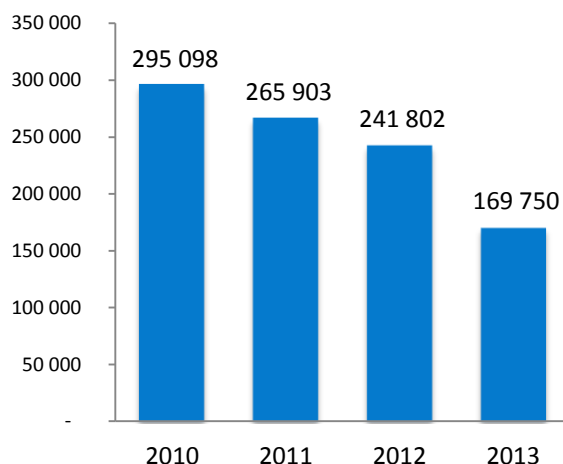
В-четвертых, изменения коснулись улучшения структуры финансовых вложений. Так, на долю займов выданных и депозитов приходится 75 % от общего объема финансовых вложений. Состав портфеля финансовых инвестиций за отчетный год заметно улучшен. Финансовые вложения представлены ликвидными инвестициями в акции ОАО «Юграторг» и доли ООО «Завод МДФ», ООО «Производственно - техническая база» и ООО «УК ЮГРА СЕВЕРО-ЗАПАД».

Структура финансовых вложений



В-пятых, положительная динамика ссудной задолженности обеспечена большей частью за счет реализации гибкой финансовой политики. Снижение ссудной задолженности, главным образом, произошло ввиду полного погашения кредита ОАО «Ханты-Мансийский Банк» в сумме 47 100 тыс. руб. и рефинансирования ссудной задолженности по кредитным договорам Сбербанка РФ. Как было указано выше, **снижение задолженности по заемным средствам (в динамике) произошло на 72 млн. руб.** Величина чистого долга (заемные средства за минусом денежных средств и денежных эквивалентов) на конец 2013 г. имеет отрицательное значение (-106 млн. руб.). Данный показатель подтверждает наличие денежных средств для полного погашения задолженности по кредитам.

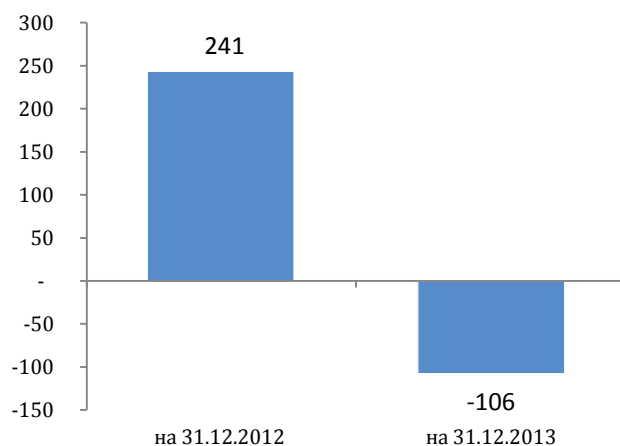
Динамика ссудной задолженности



Приток финансовых ресурсов посредством получения дополнительных кредитов не повлек за собой увеличение общего размера ссудной задолженности Фонда и позволил снизить стоимость кредитных ресурсов.

Полученные за 2013 г. результаты существенно нивелируются из-за остающегося дисбаланса между величиной уставного фонда и размером чистых активов в размере 7 807 млн. руб. **До принятия решения собственником вопроса об уменьшении уставного фонда до величины чистых активов Фонд несет риски требования кредиторами досрочного исполнения обязательств.** Имеющийся дисбаланс отрицательно характеризует финансовое положение Фонда. Вместе с тем, данное обстоятельство может негативно отразиться на

Динамика чистого долга

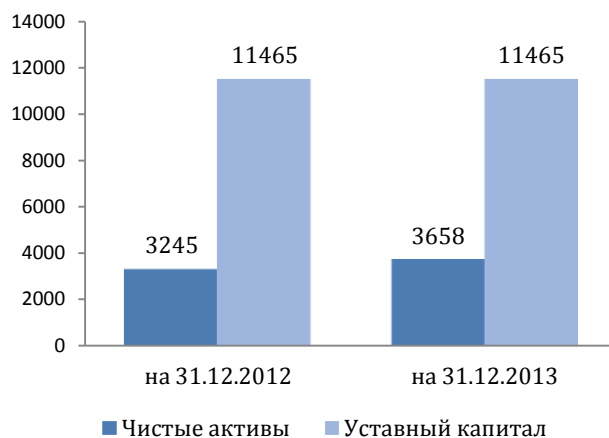


стоимости кредитных средств при возникновении потребности в финансировании инвестиционной деятельности. Немаловажным является то обстоятельство, что основные средства занимают 2/3 в составе активов. Повышение уровня доходности государственного имущества возможно, кроме всего прочего, **за счет повышения доли хорошо проинвестированных активов**, имеющих наибольший потенциал.

Подводя итоги деятельности Фонда за 2013 г., следует отметить, что достигнутая стабильность и положительные финансовые результаты Фонда – это результат деятельности сотен сотрудников, которые смогли выполнить поставленные перед ними задачи и сформировать необходимый потенциал для развития всей группы компаний.

Отчетный год обеспечил стартовую позицию для формирования основы для исполнения Закона № 137-оз от 27.12.2000 г. в части реализации мероприятий, связанных с эффективным вложением финансовых ресурсов.

Дисбаланс между величиной чистых активов и уставным капиталом



АНАЛИЗ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА

В соответствии с основными целями и задачами, предусмотренными утвержденной Программой реформирования, 2013 г. является завершающей стадией I этапа структурной трансформации и выходом из низкодоходных и низколиквидных активов в высоколиквидные формы. В соответствии с данной стратегией в течение 2013 г. реализованы следующие основные задачи:

1. Повышение доли ликвидных активов;
2. Повышение доходности активов;
3. Увеличение экономической эффективности деятельности Фонда;
4. Повышение платежеспособности.

За 2013 г. закончена трансформация взаимных договорных отношений между ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений ХМАО» и дочерними обществами, осуществлены процедуры ликвидации ряда дочерних обществ с целью повышения стабильности деятельности Фонда, и выстроены прямые арендные отношения с крупными арендаторами посредством проведения публичных открытых аукционов. Применение механизмов непосредственного участия в управлении активами позволяет не только осуществлять прямой контакт и вести открытый диалог с партнерами, но и оказывать содействие по сопровождению бизнеса для обеспечения долгосрочных отношений.

Финансово-хозяйственная деятельность ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» подразделяется на три основных блока:

1. Сдача имущества в аренду;
2. Финансовая деятельность;
3. Инвестиционная деятельность.

Динамика доходов от сдачи имущества в аренду за 2012-2013г.г. имеет положительную направленность, которая отражает эффективность управления имущественным комплексом. За последние годы достигнуто стабильное увеличение доходов от сдачи имущества в аренду за счет повышения доходности объектов. В дополнение необходимо обратить внимание на то, что темп роста выручки за 2013 г. составил 21 %. Также необходимо отметить, что при устойчивом росте выручки снижение операционных расходов составило 7 %.

С целью повышения эффективности использования имущества проведены следующие мероприятия:

- Оформление прав на объекты недвижимого имущества, в том числе переоформлены права на 30 объектов, а так же зарегистрированы права на 34 земельных участка.
- Повышение арендной платы в соответствии с заключенными договорами аренды;
- Расторжение договоров с арендаторами, имеющими просроченную задолженность и находящимися в состоянии банкротства;
- Организация поиска новых арендаторов и проведение необходимых процедур по подготовке объектов для последующей сдачи в аренду.

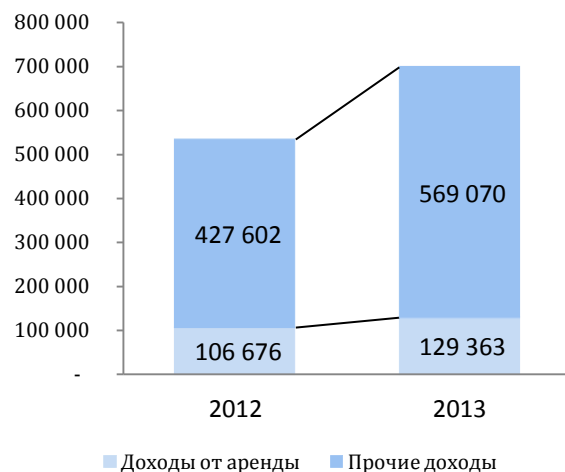
Операционные расходы ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» за 2013 г., которые включают в себя прямые и управленческие расходы, составили 231 088 тыс. руб., что ниже уровня операционных расходов за 2012 г. на 16 120 тыс. руб. Снижение операционных расходов является серьезным достижением без потери оперативности решения поставленных задач.

Удержание расходов на минимально возможном уровне не позволит Фонду проводить дальнейшие шаги по изменению, как структуры активов, так и ведению инвестиционной деятельности.

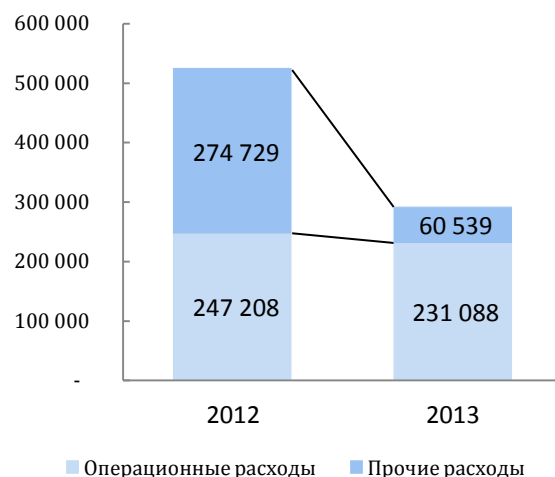
В структуре расходов преобладают расходы по амортизации - 45% и налоги - 25%.

Снижение расходов по амортизации достигнуто за счет реализации неликвидного имущества и консервации объектов имущественного комплекса.

Динамика доходов за 2012-2013 г.г.



Динамика расходов за 2012-2013 г.г.



Структура затрат



Если снижение расходов по амортизации достигается за счет реализации имущества и перевода его в ликвидные формы, а также консервации, то сокращение расходов по налогу на имущество минимизировать достаточно сложно в связи с отсутствием возможности применения льготного налогообложения в различных сферах, в том числе гостиничном бизнесе, лесной промышленности и, как следствие, отсутствием источника для реализации инвестиционных проектов.

Возврат арендованного имущества в п. Салым и г. Пыть-Ях в связи с прекращением договоров аренды из-за ликвидации ООО РЛК «Кода-Лес» и ООО ЛПК «Октябрьский», а также прекращении

производственной деятельности арендаторов на активах Фонда, привело к увеличению расходов по электро-, водо-, тепло-, газоснабжению объектов и охране имущества.

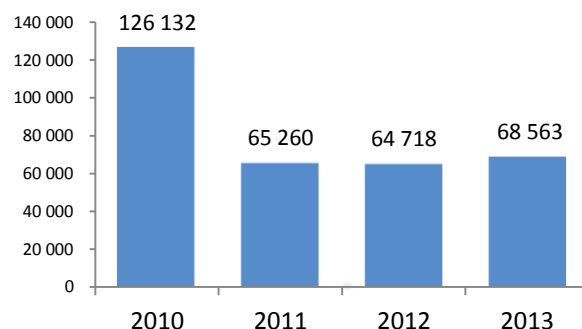
Соотношение операционных расходов и выручки от аренды позитивно отражает эффект от проведения оптимизационных мероприятий, однако, достижение безубыточности операционной деятельности в краткосрочной перспективе достаточно проблематично в виду отсутствия стимулирующих инструментов.

Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2013 г. составили 569 070 тыс.руб., а расходы по данным направлениям – 60 539 тыс.руб.

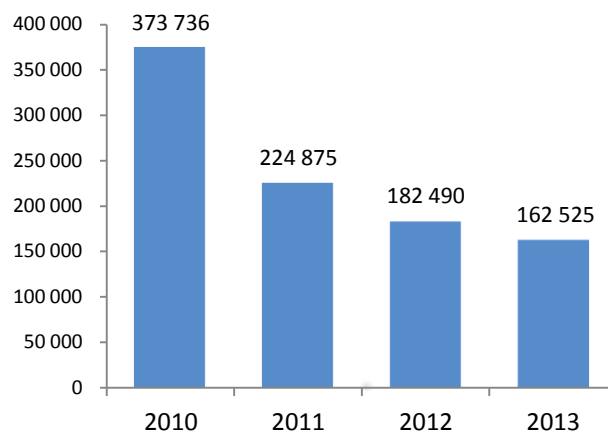
Реализация активов в течение отчетного года является основным из механизмов приведения Фонда к состоянию безубыточности, разгрузки внеоборотных активов от непрофильных активов, требующих больших затрат на содержание и не приносящих доходов.

В рамках инвестиционной деятельности по реализации девелоперского проекта в г. Краснодар, для которого были привлечены кредитные ресурсы в 2008 г. в сумме 194 655 тыс. руб., ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» несет нагрузку в виде процентов. В целом по инвестиционному проекту с начала строительства объем вложенных средств составил 314 747 тыс. руб. Основной сложностью в девелоперском проекте является банкротство соинвестора и застройщика ООО «Центр-Югжилпромстрой». В соответствии с информацией полученной от застройщика срок получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию – II квартал 2014 г.

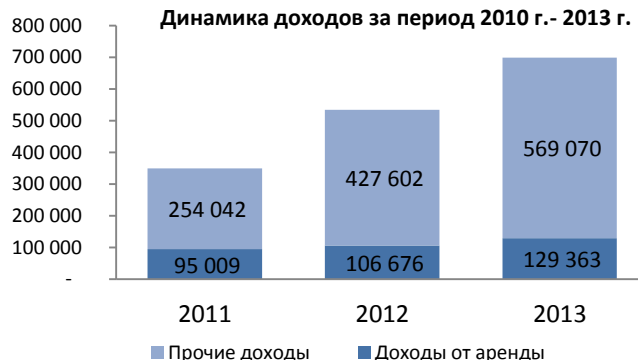
Динамика управленческих расходов



Динамика прямых расходов



Динамика доходов за период 2010 г.- 2013 г.



Доходы от финансовой деятельности сложились в размере 95 976 тыс. руб. и представлены в виде следующих элементов:

- Проценты к получению по итогам 2013 г. - 34 627 тыс. руб.;
- Дивиденды от участия в деятельности дочерних обществ (ООО УК «ЮГРА СЕВЕРО-ЗАПАД» и ОАО «ЮГРАТОРГ») - 11 694 тыс. руб.;
- Продажа финансовых вложений (100 % доли в уставном капитале ООО "Сургутская производственная база") - 49 655 тыс. руб.;

Расходы по финансовой деятельности за 2013 г. составили 15 770 тыс. руб., в том числе:

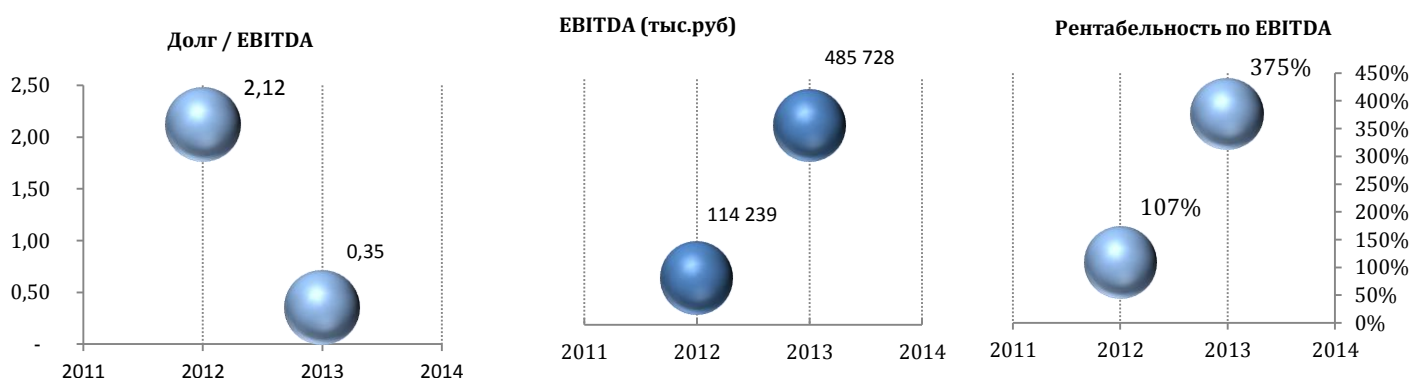
- 7 473 тыс. руб. - балансовая стоимость 100 % доли в уставном капитале реализованной доли в уставном капитале ООО «Сургутская производственная база».
- 8 297 тыс. руб. - проценты к уплате по привлеченным кредитным ресурсам в период 2008 - 2009 г.г. для финансирования инвестиционной деятельности ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа».

Соотношение **долг/EBITDA** в динамике **положительно характеризует положение Фонда относительно потенциальной возможности инвестирования в компанию**. Снижение долговой нагрузки, а также высокий показатель EBITDA позитивно отразилось на платежеспособности, конкурентоспособности и эффективности деятельности Фонда.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2013 г. получена чистая прибыль в размере **403 040** тыс. руб.

Динамика таких показателей, как EBITDA и EBITDA margin говорит **об устойчивом финансовом положении Фонда**. Вдобавок, EBITDA иллюстрирует способность обеспечить сбалансированность финансовых потоков в течение последних 2 лет.

Подводя итог 2013 года необходимо подчеркнуть, что Фонд выполнил все намеченные планы. За истекший период удалось улучшить основные экономические показатели, повысить и зафиксировать на высоком уровне ликвидность Фонда, создать базу для будущих инвестиционных проектов.



РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ФОНДА

При осуществлении своей деятельности ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» подвержено влиянию различных видов рисков:

Экономические риски, выраженные в макроэкономических изменениях и изменениях в состоянии региональной экономики, изменениях в состоянии и тенденциях спроса и предложения на рынке, динамике арендных ставок и рыночных цен на недвижимость, динамике рыночных цен ценных бумаг, появлении конкурирующих фирм или новых изделий.

Экономическими рисками в деятельности Фонда являются:

- негативные изменения на рынке недвижимости, приводящие к уменьшению стоимости недвижимости и снижению арендных ставок;
- девальвация национальной валюты, приводящая к снижению покупательского спроса со стороны населения.

Финансовые риски представляют собой группу рисков, связанных с негативным изменением процентных ставок по кредитам, изменением курсов национальной валюты по отношению к валютам других государств, ростом инфляции.

Основным финансовым риском для Фонда является отзыв ЦБ РФ лицензий на осуществление банковской деятельности, а также отсутствие системы страхования вкладов для юридических лиц.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, изменением налогового законодательства, изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Фонда.

Существенные правовые риски в деятельности Фонда присутствуют по девелоперскому проекту в г. Краснодар.

Дисбаланс между размером уставного капитала и стоимостью чистых активов выражен в сумме 7 807 464 тыс. руб., что влечет за собой риски предъявления кредиторами требования о досрочном исполнении обязательств или их прекращении (ст. 15 Федерального закона от 14.11.2002 г. № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях»)

Административные риски, когда в ходе реализации проектов существенно меняются условия, выполнения которых требуют органы местного управления или федеральные власти (налоговый режим, требования по выполнению обязательств по развитию городской инфраструктуры, условия подключения к инженерным сетям).

Основным административным риском в деятельности Фонда является увеличение требований региональных органов власти по участию Фонда в социальной сфере.

Специфические риски, которые могут выражаться в непредвиденных поломках и дефектах оборудования, инженерных и технологических коммуникаций.

Существенные специфические риски в деятельности Фонда отсутствуют.

ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ФОНДА

ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» - это одна из ведущих инвестиционных компаний и крупнейший хозяйствующий субъект на территории автономного округа в отраслях, не связанных с нефтегазовым сектором экономики Ханты-Мансийского автономного округа.

Основной целью Фонда поколений на 2014 г. является эффективное вложение финансовых средств для формирования источника для исполнения Программы предоставления именных денежных выплат детям Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, родившимся в 2000 и последующие годы, в соответствии с Законом Ханты-Мансийского автономного округа № 137-оз от 27.12.2000 г., а также обеспечение надежности и безопасности финансовых вложений, их доходности и рост капитала.

Текущее финансовое положение Фонда и его накопленная компетенция в реализации крупных региональных проектах вызывает интерес со стороны крупных инвестиционных компаний и международных финансовых институтов. В рамках инвестиционной деятельности Фонд планирует реализацию 2 крупных инвестиционных проектов:

1. Строительство завода ДСП-250.

Строительство нового завода ДСП-250 позволит повысить экономическую эффективность лесопромышленного комплекса Кондинского района Ханты-Мансийского автономного округа. Мощность технологической линии по производству плит ДСП - 250 тыс. куб. м. в год. Применение современного оборудования и технологий позволит обеспечить конкурентоспособность продукции.

Строительство завода по производству ДСП и ЛДСП в пос. Мортка станет значимым фактором для развития Кондинского региона в целом и поселка в частности. Это приведет к созданию дополнительных рабочих мест в п. Мортка и увеличению обязательных платежей в бюджеты всех уровней. Ввод предприятия в эксплуатацию планируется до 1 января 2017 года.

2. Строительство завода по производству базальтового волокна.

Инвестирование средств в создание производства базальтового волокна планируется при использовании ресурсной базы округа. В настоящее время проведены химические испытания базальта и определена производственная площадка под строительство завода в п. Приобье Октябрьского района. Основными продуктовыми программами будут:

- минеральная плита и теплоизоляционные маты (утилизаторы некачественного сырья) с объемом производства - до 60 тыс. куб. м;
- производство БНВ (базальтовое непрерывное волокно) с диаметром до 15 микрон;
- производство строительных композитных материалов.

Годовой объем производства БНВ и композитных материалов планируется от 2 тыс. тонн в год на начальном этапе с дальнейшим наращиванием объемов до 10 тыс. тонн в год.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ИНФОРМАЦИЯ О РЕАЛИЗАЦИИ МЕРОПРИЯТИЙ ПО УЛУЧШЕНИЮ КАЧЕСТВА И КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ ПРОДУКЦИИ

В 2013 г. ГП «Исполнительная дирекция Фонд поколений Ханты-Мансийского автономного округа» не осуществляло выпуск продукции. Специальные мероприятия по улучшению качества и конкуренции продукции Фонда не осуществлялись.

ИНФОРМАЦИЯ О РЕАЛИЗАЦИИ МЕРОПРИЯТИЙ, НАПРАВЛЕННЫХ НА ПОВЫШЕНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ

Фондом разработана Программа энергосбережения, выполнение которой позволит повысить энергетическую эффективность имущественных активов.

ИНФОРМАЦИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ ВНЕДРЕНИЯ ПЕРЕДОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ и ИЗОБРЕТЕНИЙ В ПРОИЗВОДСТВЕ ПРОДУКЦИИ И ПРЕДОСТАВЛЕНИИ УСЛУГ

В 2013 г. ГП «Исполнительная дирекция Фонд поколений Ханты-Мансийского автономного округа» не использовало передовые технологии и изобретения в производстве продукции и предоставлении услуг. Используемые технологии соответствовали общепринятым способам и принципам ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор
ГП «Исполнительная дирекция
Фонда поколений Ханты-Мансийского
автономного округа»
Киселев Анатолий





ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

на 31 декабря 2013 г.		Форма по ОКУД		Коды		
		Дата (число, месяц, год)		0710001		
				31	12	2013
Государственное предприятие Ханты-Мансийского автономного округа "Исполнительная дирекция Фонда Поколений Ханты-Мансийского автономного округа"		по ОКПО		26147309		
Организация		Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		8601018293
8601018293						
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД		65.23.3		
Капиталовложение в собственность						
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хоз. ведения/ Собственность		по ОКОПФ / ОКФС		15242		13
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		384		
Местонахождение (адрес)						
628012, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Комсомольская ул, дом № 30						


Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 4.1	Основные средства	1150	2 237 461	2 235 275	2 375 034
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п. 4.5	Финансовые вложения	1170	227 875	277 783	251 754
п. 4.2	Отложенные налоговые активы	1180	23 220	25 644	9 735
п. 4.1 п.4.3	Прочие внеоборотные активы	1190	191 979	284 252	436 014
	Итого по разделу I	1100	2 680 535	2 822 954	3 072 537
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4.4	Запасы	1210	995	613	1 801
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8	-	1 104
п. 4.6	Дебиторская задолженность	1230	267 432	559 421	543 336
п. 4.5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	676 687	213 718	145 002
п. 4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	275 779	425	190
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 220 901	774 177	691 433
	БАЛАНС	1600	3 901 436	3 597 131	3 763 970



Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п. 4.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11 465 303	11 465 303	11 465 303
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
п. 4.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7 817 511)	(8 220 551)	(8 223 504)
	Итого по разделу III	1300	3 647 792	3 244 752	3 241 799
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 4.10	Заемные средства	1410	157 750	123 994	138 103
	Отложенные налоговые обязательства	1420	117	20	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	157 867	124 014	138 103
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 4.10	Заемные средства	1510	12 000	117 808	127 800
п. 4.11	Кредиторская задолженность	1520	72 978	109 265	256 268
п. 4.12	Доходы будущих периодов	1530	10 047	-	-
п. 4.13	Оценочные обязательства	1540	753	1 292	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	95 777	228 365	384 068
	БАЛАНС	1700	3 901 436	3 597 131	3 763 970

Руководитель  Киселёв Анатолий Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Щёкотов Максим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2014 г.





Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002	31	12
				2013	
Государственное предприятие Ханты-Мансийского автономного округа "Исполнительная дирекция Фонда Поколений Ханты-Мансийского автономного округа"		по ОКПО	26147309		
Организация		ИНН	8601018293		
Идентификационный номер налогоплательщика	8601018293	по ОКВЭД	65.23.3		
Вид экономической деятельности	Капиталовложение в собственность	по ОКФС	15242	13	
Организационно-правовая форма / форма собственности Унитарные предприятия, основанные на праве хоз. ведения/ Собственность субъектов		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
п. 5.1	Выручка	2110	129 363	106 676
п. 5.2	Себестоимость продаж	2120	(162 525)	(182 490)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(33 162)	(75 814)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п. 5.2	Управленческие расходы	2220	(68 563)	(64 718)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(101 725)	(140 532)
п. 5.3	Доходы от участия в других организациях	2310	11 694	11 182
п. 5.4	Проценты к получению	2320	34 627	43 927
п. 5.5	Проценты к уплате	2330	(8 297)	(9 876)
п. 5.6	Прочие доходы	2340	522 749	336 065
п. 5.6	Прочие расходы	2350	(52 242)	(228 425)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	406 806	12 341
п. 6	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	77 590	11 371
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(97)	(20)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 424)	15909
	Прочее (корректировка налога на прибыль за прошлые периоды)	2460	(1 245)	(25 277)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	403 040	2 953



Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	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	2500	403 040	2 953
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель
(подпись)Киселёв Анатолий
Валерьевич
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтерЩёкотов Максим
Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2014 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2013г.

Организация Государственное предприятие Ханты-Мансийского автономного округа "Исполнительная дирекция Фонда Поколений Ханты-Мансийского автономного округа"	Идентификационный номер налогоплательщика	8601018293	ИНН	по ОКВЭД	Коды		
					0710003		
					31	12	2013
					26147309		
					Форма по ОКУД		
					Дата (число, месяц, год)		
					по ОКПО		
					по ОКФС / ОКЕИ		
					384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	11 465 303	-	-	-	(8 223 504)	3 241 799
За 2012 г.	3210	-	-	-	-	2 953	2 953
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	2 953
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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 2012 г.	3200	11 465 303	-	-	-	(8 220 551)	3 244 752
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	403 040	403 040
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	403 040	403 040
пероценка 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	-	-
пероценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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 2013 г.	3300	11 465 303	-	-	-	-	(7 817 511)	3 647 792	

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2012 г.			На 31 декабря 2012 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов		
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2564983	2953	10980	2578916
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	676816	-	(10980)	665836
после корректировок	3500	3241799	2953	-	3244752
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(8900320)	2953	10980	(8 886 387)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	-	-	-
исправлением ошибок	3421	676816	-	(10980)	665836
после корректировок	3501	(8223504)	2953	-	(8220551)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	3 657 839	3 244 752	3 241 799

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Киселёв Анатолий Валерьевич

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Щёотов Максим Анатольевич

28 марта 2014 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.

Государственное предприятие Ханты-Мансийского автономного округа "Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности		по ОКПО	31	12	2013
Капиталовложение в собственность		ИНН	26147309		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	8601018293		
Унитарные предприятия, основанные на праве хоз. ведения/ Собственность субъектов		по ОКФС / ОКФС	65.23.3		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	15242	13	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	218 484	85 569
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	104 802	85 569
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	113 682	-
Платежи - всего	4120	(204 301)	(119 846)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 848)	(12 417)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 630)	(24 915)
процентов по долговым обязательствам	4123	(21 606)	(13 281)
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(94 217)	(69 233)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14 183	(34 277)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	952 306	155 544
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	59 472	144 362
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	49 655	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	268 276	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям, предоставленным займам и поступлений от долевого участия в других организациях	4214	574 903	11 182
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(619 556)	(97 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 156)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитов, предоставление займов	4223	(612 400)	(97 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	332750	58 544



Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	191 780	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	191 780	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(263 359)	(24 032)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(263 359)	(24 032)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(71 579)	(24 032)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	275 355	235
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	425	190
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	275 779	425
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Киселёв Анатолий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Щёкотов Максим
Анатольевич

(подпись)

28 марта 2014 г.





■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■



Accountants &
business advisers

Аудиторское заключение

Пользователям бухгалтерской отчетности

Государственного предприятия Ханты-Мансийского автономного округа «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа»

Аудируемое лицо

Наименование:

Государственное предприятие Ханты-Мансийского автономного округа «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» (далее – ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа»).

Место нахождения:

628011, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Комсомольская, д. 30.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Отделом по выдаче лицензий и регистрации предприятий муниципального образования город Ханты-Мансийск 24 июня 2002 г., свидетельство: № 2485. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 13 декабря 2002 г. за основным государственным номером 1028600513897.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» № 5353, ОРНЗ – 10201039470.

**ФБК**

■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■

PKFAccountants &
business advisers

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» за 2013 год, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2013 год, Пояснений к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2013 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в отчете об изменениях капитала, Пояснениях к бухгалтерской отчетности: чистые активы ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» ниже уставного капитала на 7 807 464 тыс. руб., 8 220 551 тыс. руб., 8 223 504 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2013 г., 31.12.2012 г., 31.12.2011 г. соответственно.

Прочие сведения:

Аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с российским законодательством ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа», за период с 01.01.2013 по 31.12.2013 г. была проведена нами в соответствии с Контрактом от 19.11.2013 № 05872000001130000031, заключенным с учетом поло-

ФБК

■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■

PKF

Accountants &
business advisers

жений Федерального закона от 21.07.2005 № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» на основании результатов размещения заказа путем проведения открытого конкурса № 05872000001130000031 от 26.09.2013 (протокол № 05872000001130000031-ПЗ от 30.10.2013).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ГП «Исполнительная дирекция Фонда поколений Ханты-Мансийского автономного округа» за 2012 год была проверена другим аудитором ЗАО Аудиторской компанией «Холд-Инвест-Аудит», аудиторское заключение которого датировано 30 марта 2013 г. и содержит немодифицированное мнение.

Президент ООО «ФБК»



С.М. Шапигузов
На основании Устава

Дата аудиторского заключения

31 марта 2014 года