

на 31 декабря 2021 года

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | КОДЫ | | |
| Дата (число, месяц, год) | 0710001 | | |
| | 31 | 12 | 2021 |
| по ОКПО | 75867142 | | |
| ИНН | 5404241924 | | |
| по ОКВЭД 2 | 85.42.9 | | |
| по ОКОПФ/ОКФС | 75500/16 | | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

☐ Да
 ☒ Нет

| | |
|------|---|
| ИНН | — |
| ОГРН | — |

Руководитель _____ Ю.А. Туй
18 марта 2022 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2021 год

Организация: Частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Энергоцентр»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки

Организационно-правовая форма/форма собственности: частные учреждения/частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 630126, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Выборная, д.201

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

| КОДЫ | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 75867142 | | |
| 5404241924 | | |
| 85.42.9 | | |
| 75500/16 | | |
| 384 | | |

| Код строки | Наименование показателя | Пояснения | 2021 | 2020 |
|------------------|---|-----------|---------------|---------------|
| 2110 | Выручка | | 99 533 | 73 216 |
| 2120 | Себестоимость продаж | | (72 911) | (63 428) |
| 2100 | Валовая прибыль (убыток) | | 26 622 | 9 788 |
| 2210 | Коммерческие расходы | | — | — |
| 2220 | Управленческие расходы | | (278) | (598) |
| 2200 | Прибыль (убыток) от продаж | | 26 344 | 9 190 |
| 2310 | Доходы от участия в других организациях | | — | — |
| 2320 | Проценты к получению | | 2 269 | 1 387 |
| 2330 | Проценты к уплате | | — | — |
| 2340 | Прочие доходы | | 143 | 43 |
| 2350 | Прочие расходы | | (88) | (69) |
| 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | | 28 668 | 10 551 |
| 2410 | Текущий налог на прибыль | | — | — |
| 2421 | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | | — | — |
| 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств | | — | — |
| 2450 | Изменение отложенных налоговых активов | | — | — |
| 2460 | Прочее | | — | — |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | | 28 668 | 10 551 |
| 2510 | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | | — | — |
| 2520 | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | | — | — |
| 2500 | Совокупный финансовый результат периода | | 28 668 | 10 551 |
| Справочно | | | | |
| 2900 | Базовая прибыль (убыток) на акцию в руб. | | — | — |
| 2910 | Разводненная прибыль (убыток) на акцию в руб. | | — | — |

Руководитель
18 марта 2022 г.



ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

за 2021 год

Организация: Частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Энергоцентр»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки
Организационно-правовая форма/форма собственности: частные учреждения/частная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес): 630126, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Выборная, д. 201

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

| КОДЫ | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 75867142 | | |
| 5404241924 | | |
| 85.42.9 | | |
| 75500/16 | | |
| 384 | | |

| Код строки | Наименование показателя | Пояснения | 2021 | 2020 |
|------------|---|-----------|--------|--------|
| 6100 | Остаток средств на начало отчетного года | | 39 520 | 28 969 |
| 6200 | Поступило средств | | 28 668 | 10 551 |
| 6210 | Вступительные взносы | | — | — |
| 6215 | Членские взносы | | — | — |
| 6220 | Целевые взносы | | — | — |
| 6230 | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | | — | — |
| 6240 | Прибыль от приносящей доход деятельности | | 28 668 | 10 551 |
| 6250 | Прочие | | — | — |
| 6310 | Использовано средств | | — | — |
| | Расходы на целевые мероприятия | | — | — |
| | в том числе: | | | |
| 6311 | Социальная и благотворительная помощь | | — | — |
| 6312 | Проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | | — | — |
| 6313 | Иные мероприятия | | — | — |
| 6320 | Расходы на содержание организации | | — | — |
| | в том числе: | | | |
| 6321 | Расходы, связанные с оплатой труда(включая начисления) | | — | — |
| 6322 | Выплаты, не связанные с оплатой труда | | — | — |
| | Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | | — | — |
| 6324 | Ремонт основных средств и иного имущества | | — | — |
| 6325 | Прочее | | — | — |
| 6326 | | | — | — |
| 6330 | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | | — | — |
| 6350 | Прочие | | — | — |
| 6400 | Остаток средств на конец отчетного года | | 68 188 | 39 520 |

Руководитель _____ Ю.А. Туй
18 марта 2022 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Краткая информация об Учреждении

Частное образовательное учреждение дополнительного профессионального образования «Энергоцентр» (ЧОУ ДПО «Энергоцентр») («Учреждение») зарегистрировано 10 февраля 2005 года, номер государственной регистрации 1055404007340.

Учреждение зарегистрировано по адресу: 630126, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Выборная, д. 201.

Сведения об изменениях и дополнениях, внесенных в Устав Учреждения и зарегистрированных в установленном порядке

Изменения в Устав Учреждения в 2021 году не вносились.

Сведения о Собственнике имущества Учреждения

По состоянию на 31 декабря 2021 года Собственником имущества Учреждения является Акционерное общество «Сибирская энергетическая компания» (АО «СИБЭКО»), место нахождения: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Чаплыгина, д. 57.

Филиалы Учреждения

Учреждение не имело филиалов в течение отчетного периода.

Численность работающих на отчетную дату

Численность на 31 декабря 2021 года составила 33 человека (на 31 декабря 2020 года – 33 человека).

Сведения об органах управления и контроля

Органами управления Учреждения являются:

- Собственник имущества;
- Попечительский совет;
- Директор;
- Педагогический совет;
- Общее собрание работников.

Обязанности Директора Учреждения исполняет Туй Юлия Андреевна.

В состав Попечительского совета Учреждения в 2021 году входили:

- Крутиков Кирилл Георгиевич – Председатель Попечительского совета, директор по персоналу ООО «Сибирская генерирующая компания»;
- Морозова Евгения Владимировна – заместитель Председателя Попечительского совета, начальник отдела мотивации и планирования затрат на персонал Новосибирского филиала ООО «Сибирская генерирующая компания»;
- Гидион Константин Александрович – эксперт регионального управления корпоративного контроллинга Новосибирского филиала ООО «Сибирская генерирующая компания».

В состав Педагогического совета Учреждения в 2021 году до 18.12.2021 года входили:

- Туй Юлия Андреевна – Председатель, Директор ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Жариков Сергей Васильевич – заместитель директора ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Аверьяскина Светлана Антоновна – начальник организационного отдела ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Бузина Виктория Викторовна – руководитель Красноярского ОСП;

- Ехомова Н.Г. – начальник отдела ведения проектов и методической работы Красноярского ОСП ;
- Арыштаева Евгения Павловна – начальник учебно-организационного отдела Красноярского ОСП;
- Чеснокова Елена Викторовна – руководитель Кузбасского ОСП;
- Рожнова Елена Олеговна – специалист отдела ведения проектов и методической работы Красноярского ОСП.

В состав Педагогического совета Учреждения в 2021 году с 19.12.2021 г. входят:

- Туй Юлия Андреевна – Председатель, Директор ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Жариков Сергей Васильевич – заместитель директора ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Аверьяскина Светлана Антоновна – начальник организационного отдела ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Бузина Виктория Викторовна – руководитель Красноярского ОСП ;
- Стахеев Константин Геннадьевич –руководитель направления экспертизы производственных процессов ЧОУ ДПО «Энергоцентр»;
- Арыштаева Евгения Павловна – начальник учебно-организационного отдела Красноярского ОСП;
- Чеснокова Елена Викторовна – руководитель Кузбасского ОСП;

В состав Общего собрания работников входят все работники Учреждения.

Ревизионная комиссия (Ревизор) Учреждения в соответствии с действующей редакцией Устава Учреждения не предусмотрена.

Подписание бухгалтерской отчетности осуществляется директором ЧОУ ДПО «Энергоцентр» Туй Юлией Андреевной, действующей на основании Устава.

Сведения о реестродержателе

В соответствии с требованиями действующего законодательства РФ у Учреждения нет обязанности по ведению реестра.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Учреждения в 2021 году являлась деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки.

Анализ рисков, связанных с деятельностью Учреждения

Деятельность Учреждения объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система корпоративного управления Учреждения направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Ниже описываются риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Учреждения, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

Правовые риски

Правовые риски включают следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В Учреждении ведется постоянный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Учреждении отнесены к группе приемлемых рисков.

ЧОУ ДПО «Энергоцентр»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Учреждения было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Учреждения на 2021 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

2.1. Основные средства и незавершенное строительство

2.1.1. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.

Активы, в отношении которых выполняются перечисленные в ПБУ 6/01 «Учет основных средств» условия для целей принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств, и стоимостью более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе основных средств.

2.1.2. Ввод основных средств в эксплуатацию

Вводу в эксплуатацию подлежат отдельные объекты основных средств при условии, что на момент ввода они могут быть самостоятельно использованы в производственном процессе в целях, в которых осуществлялось их строительство (сооружение, приобретение). Если объект не может быть самостоятельно использован в производственном процессе без других объектов, то отдельно ввод в эксплуатацию данного объекта не проводится.

2.1.3. Способ учета объектов недвижимости

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, но права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

2.1.4. Переоценка основных средств

Переоценка однородных объектов основных средств по группам не осуществляется.

2.1.5. Способ начисления амортизации

Учреждение осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

2.1.6. Сроки полезного использования

По основным средствам, введенным в эксплуатацию до 1 января 2002 года, применяются ранее установленные сроки полезного использования в соответствии с Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

По основным средствам, введенным в эксплуатацию в период с 1 января 2002 года по 31 декабря 2016 года, применяются ранее установленные сроки полезного использования, которые определялись на основании Постановления Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По основным средствам, введенным в эксплуатацию после 1 января 2017 года, срок полезного использования ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. Изменение срока полезного использования отражается в учете перспективно – с начала отчетного года, в котором произошло изменение параметров, повлекших пересмотр срока полезного использования.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в Классификации, срок полезного использования устанавливался Учреждением в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

Для тех видов основных средств, срок использования которых согласно с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей больше сроков, указанных в Классификации, устанавливался срок полезного использования в соответствии с техническими условиями и рекомендациями изготовителей.

Принятые сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены в таблице:

| | <u>Сроки полезного использования, лет</u> |
|--------------------------------------|---|
| Здания | 4 – 10 |
| Сооружения и передаточные устройства | 3 – 30 |
| Машины и оборудование | 1 – 23 |
| Транспортные средства | 3 – 84 |
| Прочие основные средства | 5 – 20 |

2.1.7. Неамортизируемые объекты

Не подлежат амортизации законсервированные объекты основных средств и объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, а именно земельные участки и объекты природопользования.

2.2. Финансовые вложения

2.2.1. Определение единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

В зависимости от вида финансовых вложений бухгалтерский учет ведется по каждой единице финансовых вложений (предоставленные займы, приобретенная дебиторская задолженность и т.п.) либо партии (для акций, облигаций).

2.2.2. Порядок признания разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относится на финансовые результаты.

2.2.3. Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы.

2.2.4. Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится:

- по финансовым вложениям, по которым определяется текущая рыночная стоимость – по текущей рыночной стоимости;
- по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость – по первоначальной стоимости каждой единицы с учетом сформированного резерва под обесценение финансовых вложений (для финансовых вложений, по которым расчетная стоимость ниже их балансовой стоимости).

2.3. Дебиторская задолженность

Оценка дебиторской задолженности производится с учетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам формируется по просроченной дебиторской задолженности при отсутствии оплаты свыше 180 дней в размере 100% от суммы задолженности.

2.4. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто, кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

2.5. Выручка

Выручка от реализации представляет собой общую стоимость услуг, оказанных покупателям, без учета налога на добавленную стоимость, и отражается при соблюдении всех следующих условий:

- Учреждение имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- работа принята заказчиком, услуга оказана;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Учреждения;
- затраты, которые были понесены или будут понесены в связи с данной операцией, могут быть определены.

2.6. Расходы от обычных видов деятельности

Расходами по обычным видам деятельности являются:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе выполнения работ и оказания услуг;
- управленческие расходы.

2.7. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных – продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8. Раскрытие информации о прочих доходах и расходах в отчетности

Прочие доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто.

ЧОУ ДПО «Энергоцентр»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, в Учреждении не было.

Руководитель

18 марта 2022 года



Ю.А. Туй