

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Благотворительного фонда «Дети наши»

за 2020 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Правлению
Благотворительного фонда «Дети наши»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «Дети наши» («Организация») (ОГРН 1095000005100, 143032, Московская обл., Одинцовский р-н, Горки-10, Успенский С.О., д. 5), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2020 года;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств в составе:

- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Благотворительного фонда «Дети наши», по состоянию на 31 декабря 2020 года, целевое использование средств, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете Благотворительного фонда «Дети наши» за 2020 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений, представляющихся возможными. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

ООО «Нексия Пачоли»

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «Дети наши» за 2020 год

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор департамента аудита

ООО «Нексия Пачоли»

ОГРН 1027739428716

119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606052374

О.В. Комиссарова

«17» июня 2021 года

М.П.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Благотворительный фонд "Дети наши"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	94119902		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	7710475499		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ / ОКФС	88.99		
Благотворительные фонды	/ организаций		70401	50	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	115114, Москва г, Дербеневская наб, д. № 7, стр. 16, этаж 2 пом. II ком. 12				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Нексиа Пачоли"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7729142599
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739428716

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	9 456	10 994	11 139
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	2 652	1 392	270
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	12 108	12 386	11 409
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	27	15	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.3	Дебиторская задолженность	1230	1 735	1 305	494
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	1231	1 010	860	274
	Налоги и сборы	1232	666	115	165
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1233	59	330	56
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 374	18 020	12 762
	в том числе:				
	Денежные средства в кассе	1251	32	99	145

	Денежные средства на расчетных счетах	1252	1 143	264	917
	Денежные средства на депозитных счетах	1253	19 200	17 657	11 700
	Прочие оборотные активы	1260	314	177	317
	Итого по разделу II	1200	22 451	19 517	13 574
	БАЛАНС	1600	34 559	31 903	24 983

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
3.5	Целевые средства	1350	21 673	18 644	13 135
3.2	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	12 108	12 386	11 409
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	33 781	31 031	24 544
	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	-	-	-
3.6	Кредиторская задолженность	1520	144	486	69
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	1521	12	17	65
	Налоги и сборы	1522	7	468	4
	Покупатели и заказчики	1523	125	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.7	Оценочные обязательства	1540	634	387	370
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	778	873	439
	БАЛАНС	1700	34 559	31 903	24 983

Руководитель

(подпись)

Пензова Барбара Сергеевна

(расшифровка подписи)



31 марта 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	Благотворительный фонд "Дети наши"	по ОКПО	94119902		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7710475499		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	88.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50	
Благотворительные фонды / организаций		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	18 644	13 135
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
3.5	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	65 094	47 355
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	525	1 067
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	65 619	48 422
	Использовано средств			
3.5	Расходы на целевые мероприятия	6310	(44 732)	(35 342)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(39 971)	(30 826)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(308)	(650)
	иные мероприятия	6313	(4 454)	(3 865)
3.5	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(6 931)	(6 037)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 232)	(2 105)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(553)	(509)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(125)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 879)	(2 458)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(1 268)	(841)
3.1-3.2	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(10 260)	(1 122)
	Прочие	6350	(667)	(412)
	Всего использовано средств	6300	(62 590)	(42 913)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	21 673	18 644

Руководитель

(подпись)

Пензова Варвара Сергеевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Благотворительный фонд "Дети наши"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность благотворительных организаций
Благотворительные фонды / организаций
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
94119902		
7710475499		
88.99		
70401		50
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
3.9	Выручка	2110	206	811
	Себестоимость продаж	2120	(59)	(238)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	147	573
	Коммерческие расходы	2210	(17)	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	130	573
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.10	Проценты к получению	2320	411	534
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	541	1 107
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(16)	(40)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов		(16)	(40)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	525	1 067

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	525	1 067
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Пензова Варвара
Сергеевна

(расшифровка подписи)



31 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Благотворительный фонд "Дети наши"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения**

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных**

Благотворительные фонды / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
94119902		
7710475499		
88.99		
70401	50	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	53 490	47 861
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	269	811
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
благотворительные пожертвования	4114	52 810	46 516
прочие поступления	4119	411	534
Платежи - всего	4120	(49 876)	(41 481)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 817)	(8 876)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 107)	(17 336)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125		
оказание социальной и благотворительной помощи	4126	(3 368)	(2 870)
налог при упрощенной системе налогообложения	4127	(29)	(25)
транспортный налог	4128	(2)	-
прочие платежи, в том числе:	4129	(11 553)	(12 374)
расчеты с подотчетными лицами	4130	(1 210)	(2 591)
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4131	(10 323)	(9 762)
расходы на услуги банков	4132	(20)	(21)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 614	6 380
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 260)	(1 122)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 260)	(1 122)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 260)	(1 122)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 354	5 258
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 020	12 762
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 374	18 020
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Пензова Варвара Сергеевна

(расшифровка подписи)



31 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о целевом использовании средств
за 2020 г.**

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование компании: Благотворительный фонд "Дети наши".

1.2. Юридический адрес: 115114, Москва г., Дербеневская наб, дом № 7, строение 16, Эт/пом/ком 2/III/12.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 115114, Москва г., Дербеневская наб, дом № 7, строение 16, Эт/пом/ком 2/III/12.

1.4. Дата государственной регистрации: 10.08.2006 г. основной государственный регистрационный номер 1067799022060. ИНН 7710475499

1.5. Основными видами деятельности Фонда являются:

- осуществление благотворительной деятельности и иной деятельности, направленной на достижение общественно-полезных целей;
- реализация программ и мероприятий, направленных на оказание материальной, медицинской и социально-психологической помощи детям, в том числе детям-сиротам и детским учреждениям, занимающимся вопросами детей-сирот, детям-инвалидам, детям с ограниченными возможностями;
- привлечение детей-сирот, детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями к активному и равному участию в гражданском обществе;
- реабилитация детей-сирот, детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями посредством специализированных программ обучения и вовлечения их в творческую деятельность;

1.6. Учредителем Фонда является: Маргулис Анна Борисовна;

Единоличным исполняющим органом является Директор Пензова Варвара Сергеевна; Правление Фонда в составе:

Член Правления Фонда, Председатель совета директоров, главный управляющий директор BBDO Group Стюарт Эльмира Владимировна;

Член Правления Фонда, Коммерческий директор группы компаний BBDO Попова Евгения Валерьевна;

Член Правления Фонда, Креативный директор Contrapunto Баушева Людмила Сергеевна;

Член Правления Фонда, Независимый консультант Никульшина Татьяна Юрьевна;

Член Правления Фонда, Рекламный директор Бартенев Дмитрий Павлович;

Член Правления Фонда, Генеральный директор BBDO Moscow Кирикчи Игорь Николаевич.

1.7. Среднесписочная численность составила (чел.):

2020 г.	2019 г.
21	20

2. Элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Для составления бухгалтерской отчетности применяется принцип начислений.

Ведение бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности ведется организацией методом двойной записи, используя при этом взаимосвязанные счета бухгалтерского учета, которые, согласно пункту 9 ПБУ 4/99, включены в рабочий план счетов.

При составлении бухгалтерской отчетности за отчетный год отчетным годом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

2.1. В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», амортизация по НМА не начисляется.

2.2. Поступление материально-производственных запасов учитывается на счете 10 «Материалы» при приобретении данных ТМЦ для собственных нужд или для последующего использования (для нужд волонтеров и т.д.).

ТМЦ, которые приобретаются и сразу подлежат непосредственной передаче их для благотворительных целей, учитываются напрямую в расходах на счете 20 «Основное производство» в разрезе программ/проектов без отражения на счете 10 «Материалы».

Исходя из Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 июня 2001 г. № 44н, полученные организацией по договору дарения или безвозмездно материальные ценности, отражаются исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету, под которой понимается сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи указанных активов.

Безвозмездное получение имущества с целью осуществления уставной деятельности - передачи ее в благотворительных целях, принятие их на учет отражается по дебету счета 10 "Материалы", 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счета 86 "Целевое финансирование".

Стоимость вещей, передаваемых детским учреждениям в качестве благотворительной помощи, списывается со счета 10 в дебет счета 20 "Основное производство". Использование средств целевого финансирования на осуществление благотворительной помощи отражается записью по дебету счета 86 и кредиту счета 20 (основание – бухгалтерская справка).

2.3. В бухгалтерском учете отражаются оценочные обязательства, в том числе создаются резервы предстоящих расходов (на предстоящую оплату отпусков работникам).

2.4. Отчет о движении денежных средств составляется на основании общих требований к бухгалтерской отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и требований, установленных ПБУ 23/2011.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению

величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

К денежным эквивалентам отнесены высоколиквидные финансовые вложения, не предназначенные для инвестиций, практически не подверженные риску изменения стоимости, срок обращения которых составляет не более 91 дня. Их сумма составляет 19 200 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. По состоянию на 31.12.2019 сумма 17 657 тыс. руб.

2.5. Доходы и расходы организации отражаются по методу начисления.

3. Основные элементы учетных данных организации

3.1. В 2020 г. отражено безвозмездное поступление НМА общей стоимостью 9 000 тыс. руб. В 2020 г. списаны НМА общей стоимостью 10 538 тыс. руб. По строке 1110 баланса, на 31.12.2020 отражена балансовая стоимость НМА 9 456 тыс. руб., на 31.12.2019 балансовая стоимость НМА 10 994 тыс. руб.

Нематериальные активы, наименование, назначение и краткая характеристика	Документ о регистрации		Дата постановки на учет Стоимость На 31.12.2020	Дата постановки на учет Стоимость На 31.12.2019
	наименование	дата		
1	2	3	4	5
Товарный знак №463102 "В большой мир"	Свидетельство	31.12.2012	31.12.2012 41 тыс. руб.	31.12.2012 41 тыс. руб.
Товарный знак №352810 "ДЕТИ НАШИ"	Свидетельство	31.12.2012	31.12.2012 5 тыс. руб.	31.12.2012 5 тыс. руб.
Товарный знак №348239 Эмблема	Свидетельство	31.12.2012	31.12.2012 5 тыс. руб.	31.12.2012 5 тыс. руб.
Товарный знак №576201 "Помогу на бегу"	Свидетельство	26.05.2016	26.05.2016 54 тыс. руб.	26.05.2016 54 тыс. руб.
"Дарить могу / Благоческий" хронометражем 30 (тридцать) секунд и его 2 (две) монтажные версии		17.12.2020	17.12.2020 2 800 тыс. руб.	
"Дарить могу / Чекрыжева" хронометражем 30 (тридцать) секунд и его 2 (две) монтажные версии		17.12.2020	17.12.2020 3 000 тыс. руб.	
Сценарий – литературное произведение под условным наименованием «Дарить могу»		01.10.2020	01.10.2020 3 200 тыс. руб.	
Ролик «Дети-ёлки 1 » (реж. А. Носатова, 30 сек.)		21.11.2017	.	21.11.2017 2000 тыс. руб.

Ролик «Дети-ёлки 2» (реж. Е. Киселева, 30 сек.)		21.11.2017		21.11.2017 2000 тыс. руб.
Ролик «Подарки связывают руки 1» (реж. К. Проскурин, 20 сек.)		21.11.2017		21.11.2017 1500 тыс. руб.
Ролик «Подарки связывают руки 2» (реж. А. Корытко, 30 сек.)		21.11.2017		21.11.2017 2500 тыс. руб.
Веб-сайт detinashi.ru		31.05.2017	31.05.2017 350 тыс. руб.	31.05.2017 350 тыс. руб.
Программа DRM		31.12.2018		31.12.2018 2 538 тыс. руб.
Итого			9 456 тыс. руб.	10 994 тыс. руб.

3.2. В 2020 г. отражено поступление ОС общей стоимостью 1 260 тыс. руб., в 2019 г. поступление ОС стоимостью 1 122 тыс. руб. По строке 1150 баланса на 31.12.2020 г. отражена балансовая стоимость ОС 2 652 тыс. руб., на 31.12.2019 г. балансовая стоимость ОС 1 392 тыс. руб. Выбытий ОС не было.

Основные средства	31.12.2020	31.12.2019
Компьютер HP Elitebook 820 G3	45	45
Ноутбук EliteBook 820 G4 Серебряный	78	78
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый	46	46
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый	46	46
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Серебряный	55	55
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U Win 10 Pro Серебристый	59	59
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U без ОС Серебристый	49	49
Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/4Гб/128Gb SSD/Win10Pro/ Серебристый	48	48
Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый	52	52
Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" LED Core i5 8265U Серебристый	52	52
Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый	52	52
Проектор BENQ MH534 белый и серебристый	56	56
Автомобиль LADA LARGUS ТЕМНО-КОРИЧНЕВЫЙ VIN XTARS045LL1241570	753	753
Автомобиль LADA, KS045L LADA LARGUS БЕЛЫЙ VIN XТАКС045LM1334369	776	
14" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Radeon (100000147)	57	
14" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Radeon (100000148)	57	
14" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 8250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue	50	
14" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 8250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue	50	
Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3.	57	
Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3.	57	

Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14API AMD Ryzen 5 35	51	
Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14IWL Core i3 8144U	49	
Ультрабук NB Lenovo 530S-14ARR/81H10024RU	55	
Итого	2 652 тыс. руб.	1 392 тыс. руб.

На забалансовом счете 010 «Износ основных средств» отражается сумма начисленного износа линейным способом. Начисленная сумма износа ОС за 2019 г. составляет 190 тыс. руб., за 2020 г. составляет 369 тыс. руб. Общая сумма накопленного износа ОС составляет 662 тыс. руб.

Износ ОС	31.12.2020	31.12.2019
Компьютер HP Elitebook 820 G3	-	2
Ноутбук EliteBook 820 G4 Серебряный	4	39
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый	23	23
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 7200U Серебристый	23	23
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Серебряный	2	27
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U Win 10 Pro Серебристый	20	18
Ноутбук HP ProBook 430 G5 13.3 LED Core i5 8250U без ОС Серебристый	16	15
Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/4Гб/128Gb SSD/Win10Pro/ Серебристый	16	1
Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый	17	1
Ноутбук HP ProBook 430 G6 13.3"/Core i3 8145U/8Гб/256Gb SSD/нет DVD/Win10Pro/ Серебристый	17	1
Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" LED Core i5 8265U Серебристый	17	4
Проектор BENQ MH534 белый и серебристый	19	16
Автомобиль LADA LARGUS ТЕМНО-КОРИЧНЕВЫЙ VIN XTARS045LL1241570	108	18
14" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Radeon (100000147)	3	-
14" Ноутбук ASUS ZenBook (UM 431DA-AM007T)(FHD/IPS) rEZEN 5 3500U/8192/SSD512/AMD Radeon (100000148)	3	-
14" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 8250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue	3	-
14" Ультрабук ASUS ZenBook (UX430UA-GV407T)(FHD/IPS) i5 8250U(1.6)/8192/SSD 256/IntelHD/Win 10/Blue	3	-
Автомобиль LADA, KS045L LADA LARGUS БЕЛЫЙ VIN XТАКС045LM1334369	9	-
Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3.	3	
Ноутбук HP ProBook 440 G7 2D289EA i5-10210U/8GB/256GB SSD/Intel HD Graphics/14"/UWVA/FHD/Free DOS 3.	3	
Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14API AMD Ryzen 5 35	19	
Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14IWL Core i3 8144U	18	
Ультрабук NB Lenovo 530S-14ARR/81H10024RU	21	
Итого	369 тыс. руб.	190 тыс. руб.

По строке 1360 баланса отражен Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества в сумме средств на приобретение, создание НМА, ОС

	31.12.2020	31.12.2018
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	12 108	12 386

3.3. По строке 1230 баланса отражена Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (краткосрочная)

Тыс. руб.

Показатель	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность	1 735	1 305
в том числе:		
Поставщики и подрядчики	1 010	860
Налоги и сборы	666	115
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	59	330

Расшифровка Дебиторской задолженности в разрезе поставщиков и подрядчиков (тыс. руб.)

Поставщики	31.12.2020	31.12.2019
АО "СанСим"	2	-
ООО РН-Карт	216	10
РУДН	34	-
ООО «МЕТРАФОР»	65	65
Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	62	
Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	-	63
ООО "АТМОСФЕРА НА ПЕТРОВКЕ"	13	-
ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ» в г. Смоленске	269	-
ООО "МСНФ"	254	254
ООО "ГОСТЕЛЬЕР"	-	96
ИП Задов	-	11
ЧУ ДПО "ИППИ"	5	-
ООО "ЛИДЕР К"	-	180
ООО "Портал"	3	2
ООО "МИРАТЕКС"	60	60
ИП Ионкин Константин Александрович	-	1
Индивидуальный предприниматель Мельников Александр Евгеньевич	-	10
ИП Гришанов	-	10
ИП Кузнецов Олег Александрович	-	5
ИП Мюллер Янина Юрьевна	-	34
КА "Ваш адвокат"	-	20
СОО ООО ВДПО	27	10
Фонд "Образование и наука"	-	29
Итого	1 010	860

Расшифровка Дебиторской задолженности в разрезе налогов и сборов (тыс. руб.)

Налоги и сборы	31.12.2019	31.12.2019
Расчеты по обязательному социальному страхованию	660	109
Расчеты по обязательному пенсионному страхованию	6	6
Итого	666	115

Расшифровка Дебиторской задолженности в разрезе расчетов с прочими дебиторами и кредиторами (тыс. руб.)

Прочие дебиторы и кредиторы	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты с подотчетными лицами	-	310
Прочие расчеты с контрагентами	59	20
Итого	59	330

3.4. По строке 1250 баланса отражены Денежные средства и денежные эквиваленты
Тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в кассе	32	99
Денежные средства на расчетных счетах	1 143	264
Денежные средства на депозитных счетах	19 200	17 657
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	20 374	18 020
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода по строке 4500 Отчета о движении денежных средств	20 374	18 020

Депозитные операции проведены на основании Генерального соглашения о проведении депозитных операций 646/001/73/010816 от 01.08.2016 г.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне от 1,5% до 3,75% на 2020 г.

Проценты к получению от размещения денежных средств на депозитном счете в 2020 г. составили 412 тыс. руб.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне от 4,5% до 6,4% на 2019 г.

Проценты к получению от размещения денежных средств на депозитном счете в 2019 г. составили 534 тыс. руб.

В целях составления отчетности применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2020 г. – 90,6824 рублей за 1 Евро (валютные средства на отчетную дату 31.12.2020 г. отсутствуют), на 31.12.2019 г. – 69,3406 рублей за 1 Евро (валютные средства на отчетную дату 31.12.2019 г. отсутствуют)

3.5. Целевые средства, поступившие от жертвователей:

	2020	2019
Юр лица	37 762,00 тыс. руб.	30 020,00 тыс. руб.
САФ, фонд		222
ББДО, ЗАО	3 361	3 083
ООО "Бизнес Крафт Консалт"	15	-
АО ИНФОСЭЛ	547	-
КБС ИНТЕРНАЦИОНАЛЬ С.А.	50	50
Медиаинстинкт	20 750	21 565
НКО ЗАО НРД	-	500
ООО "МИКРО КАПИТАЛ КОРПОРАТИВНЫЕ СЕРВИСЫ"	10	-

Ростатом (ЯНГ ГРУПП)	-	-
ОО "СК "Согласие"	30	-
АНО "Время будущего"	350	-
Клуб 4СИО		94
БФ Ключ	750	
Элайд Ниппон		350
Арт соушиал	338	-
ФОНД ПРЕЗИДЕНТСКИХ ГРАНТОВ	1 675	2 401
Лего	750	-
ФОРО		397
Благотворительный фонд содействия некоммерческим организациям в сфере образования, науки, культуры, медицины и социальных программ "Друзья"	6 000	-
ЛИНГУАЛЕО	-	43
ТаймПэд Лтд	-	-
ООО "СИПИ КАПИТАЛ ГРУП ОФ КОМПАНИС"	2 250	-
Благотворительный фонд Владимира Потанина	862	-
ФОНД "ЛАВКА РАДОСТЕЙ"	14	31
БФ "Жизнь без границ"	-	40
ООО "ЭКСПОБАНК"	-	51
НО БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ЦФО	-	1 000
ОВЕ АРУП ЭНД ПАРТНЕРЗ ИНТЕРНЭШНЛ ЛИМИТЕД Ф-Л КОМП.С ОГР.ОТВЕТСТВ./	-	77
ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО КОММЕРЧЕСКОЙ КОМПАНИИ " НЕМЕТОН ГРУП ЛТД." Sdventures-	-	43
ARTEC EUROPE SARL RUE JEAN ENGLING 2L-1466 LUXEMBOURG GRAND DUCHE LUXEMBOURG	-	43
ООО "Другая Архитектура"	10	30
Безвозмездно полученные ОС, НМА	9 000,00	-
Физические лица	18 332,00	17 335,00
Итого	65 094,00	47 355,00

Целевые средства, использованные:

	2020	2019
Использовано средств		
Расходы на целевые мероприятия (Программа «Не разлей вода», Программа «В большой мир», Программа «Вклад в общее дело»)	(44 732)	(35 342)
в том числе:		
социальная и благотворительная помощь	(39 971)	(30 826)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	(308)	(650)
иные мероприятия (Программа «Привлечение общества»)	(4 454)	(3 865)
Расходы на содержание аппарата управления	(6 931)	(6 037)
в том числе:		
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	(2 232)	(2 105)
выплаты, не связанные с оплатой труда	(553)	(509)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	-	(125)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	(2 879)	(2 458)
ремонт основных средств и иного имущества	-	-
прочие	(1 268)	(841)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	(10 260)	(1 122)
Прочие	(667)	(412)
Всего использовано средств	(62 590)	(42 913)

В 2020 г. осуществлялись такие программы как:

Программа «Не разлей вода» включает в себя два проекта, реализующиеся на территории Смоленской и Костромской областей. Основными направлениями программы являются работа с кровными семьями воспитанников учреждений для детей-сирот и профилактика социального сиротства;

Программа «В большой мир» включает в себя проекты, которые комплексно и системно помогают воспитанникам детских домов подготовиться к выпуску из учреждений и начать полноценную, интересную, самостоятельную жизнь. Проекты программы реализуются в Смоленской, Ярославской, Нижегородской областях.

Программа «Привлечение общества» — просвещение, донесение до общества идей правильной благотворительности, привлечение максимального количества людей к помощи детям-сиротам.

Программа включает в себя проекты «Мероприятия» - это возможность для фонда рассказать о себе, найти новых друзей и собрать средства на реализацию проектов, привлечения организаций, готовых предоставить свои товары и услуги бесплатно. Поэтому основные расходы – это оплата труда сотрудников фонда, которые занимаются организацией мероприятий. И проект «Волонтер» - проводится отбор и обучение волонтеров, посещающих детей в подшефном учреждении, привлечение волонтеров к помощи на благотворительных ярмарках и фестивалях.

Программа «Расходы Фонда», включающая административно-управленческие расходы Фонда.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена Кредиторская задолженность

Тыс.руб.

Показатель	31.12.2020	31.12.2019
Кредиторская задолженность	144	486
в том числе:		
Поставщики и подрядчики -ООО "Леанн", ООО "Смолтелеком", Метрафор	12	18
Налоги и сборы (страховые взносы, налог, взимаемый при применении упрощенной системы налогообложения, транспортный налог)	7	468
Покупатели и заказчики (Фонд поддержки и развития физической культуры, спорта и здравоохранения «ЕДИНСТВО»)	125	-

3.7. По состоянию на 31.12.2020 г. определена величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 634 тыс. руб. и отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса. Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат в отчетном периоде, составила 387 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков составила в сумме 387 тыс. руб. и отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса. Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат за 2019 год, составила 370 тыс. руб.

3.8 По забалансовому счету 001 арендованное оборудование (тыс. руб.) отсутствует

31.12.2020	31.12.2019
-	-

Организация арендует помещение, заключив Договор аренды с ООО «Московская ситценабивная фабрика». Площадь арендуемого помещения, расположенного по адресу: 115114, Москва г., Дербеневская наб., дом № 7, строение 16, Эт/пом/ком 2/П/12, составляет 135,6 кв.м. Период аренды по договору с 20 мая 2019 г. по 19 апреля 2020 г. с последующей пролонгацией по действующему договору аренды. Арендованное оборудование по действующему договору аренды отсутствует.

По забалансовому счету 013 отражено малоценное имущество, переданное в аренду (тыс. руб.):

31.12.2020	31.12.2019
1 600	-

По забалансовому счету МЦ.04 отражено малоценное имущество (тыс. руб.):

31.12.2020	31.12.2019
1 964	1 241

3.9. По строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражена выручка предоставление услуг социального характера, консультаций, проведение исследований, иной благотворительной деятельности по оказанию помощи, связанной с предоставлением социальных услуг (ОКВЭД 88.99):

за 2020 год в размере 206 тыс. руб.:

30 тыс. руб. – оказание услуг ПАО Сбербанк;

95 тыс. руб. – оказание услуг Индивидуальный предприниматель Макеев Евгений Сергеевич;

43 тыс. руб. – реализация открыток через Общество с ограниченной ответственностью "Купишуз";

37 тыс. руб. – реализация открыток через площадку ООО "ГЛОБАЛ НЕТВОРКС";

за 2019 год в размере 811 тыс. руб.:

106 тыс. руб. – оказание услуг Благотворительный фонд Елены и Геннадия Тимченко;

610 тыс. руб. – оказание услуг Фонд поддержки и развития физической культуры, спорта и здравоохранения «ЕДИНСТВО»;

95 тыс. руб. – оказание услуг Автономная некоммерческая организация Центр устойчивого развития социальных и образовательных проектов.

Выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения). Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в момент принятия заказчиком данной работы или услуги.

К себестоимости продаж относятся прямые затраты, такие как - затраты на приобретение товаров, оплата труда сотрудников, оплата услуг привлеченных специалистов по договорам гражданско-правового характера.

Коммерческие расходы списываются на себестоимость проданной продукции, товаров, работ, услуг в полной сумме расходов, признанных в данном отчетном периоде. К Коммерческим расходам отнесены комиссионные вознаграждения по

договорам комиссии с комиссионерами (агентами) на продажу, признанными по отчетам комиссионеров.

Управленческие расходы распределяются пропорционально сумме доходов, отраженным по Кт 86 и Кт 90 счетам.

3.10. По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, полученные по депозитному договору 646/001/73/010816 от 01.08.2016 г.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне 1-5-3,75% на 2020 г. – 412 тыс. руб.

Процент по депозитным операциям плавающий в диапазоне 6-7% на 2019 г. – 534 тыс. руб.

3.11. Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы.

Сумма налога при применении УСН за 2020 год = 20 945 руб. (21 тыс. руб.)

В соответствии с Федеральным законом №172-ФЗ от 08.06.2020 социально-ориентированные НКО освобождены от уплаты налогов за 2 квартал 2020 г. В связи с чем освобождается от уплаты налога УСН за 2 квартал в размере 4 634 руб. (5 тыс. руб.)

Сумма налога при применении УСН за 2019 год = 40 371 руб. (40 тыс. руб.)

4. Изменения в сопоставимых показателях года, предшествующего отчетному

Значение по строке 4125 «Страховые взносы во внебюджетные фонды» раздела «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств за 2019 год - 3 140 тыс. отражено в общей сумме 17 336 тыс. руб. по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» раздела «Денежные потоки от текущих операций», в соответствии с Приложением к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355

5. Прочая информация

5.1. События, имеющие отражение после отчетной даты, отсутствуют.

5.2 Ситуация с пандемией не оказывает существенного влияния на деятельность Фонда и бухгалтерскую отчетность.

5.3. Отсутствуют события или условия, которые выходят за рамки периода 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

5.4. Организация намерена продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем. Организация будет продолжать деятельность в будущем без намерений сокращать или прекращать свою деятельность, а также будет платить по своим обязательствам на основании ПБУ 1/98.

Директор _____ /**Варвара Сергеевна Пензова**/

31 марта 2021 г.

