

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ  
ОТЧЕТНОСТИ  
**ФОНДА ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ  
«ФОНД ТВЕРИ»**  
ЗА 2021 ГОД

**2022 год**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Управляющего совета,  
Членам Попечительского совета  
Фонда городского развития «Фонд «Твери»

### *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда городского развития «Фонд «Твери» (ОГРН: 1176952013996), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда городского развития «Фонд «Твери» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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, и нами выполнены

прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

***Ответственность руководства и членов Попечительского совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Попечительского совета аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией

того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Генеральный директор ООО «Оптима»  
(ОРНЗ 22006015367)

Андреев А.В.

Руководитель аудита,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006015367)



Андреев А.В.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью «Оптима»,  
ОГРН 1117746981186,  
170003, г. Тверь, ул. Луначарского, д. 10, оф. 86  
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 12006019348

«15» февраля 2022 года

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2021 г.**

Организация <u>ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ "ФОНД ТВЕРИ"</u>	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКПО	19170673
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Фонды/Частная собственность</u>	ИНН	6950210014
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 2	64.99
Местонахождение (адрес) <u>170039, Тверская обл, г.Тверь, ул.Хромова, д.23, пом.315</u>	по ОКОПФ / ОКФС	16
	по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора ООО "Оптима"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7743837899
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1117746981186

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	1	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	45	293	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 943	4 306	298
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 988	4 600	298
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 988	4 600	298

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ <sup>6</sup></b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 976	4 526	298
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 976</b>	<b>4 526</b>	<b>298</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	12	74	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>12</b>	<b>74</b>	<b>-</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 988</b>	<b>4 600</b>	<b>298</b>

Руководитель

Саранова Ю.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"14" февраля 2022 г.



## Примечания

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

**Отчет о финансовых результатах**  
за 2021 г.

Организация <u>ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ "ФОНД ТВЕРИ"</u>	по ОКПО	19170673
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6950210014
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2	64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Фонды/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Коды	
0710002	Дата (число, месяц, год)
19170673	
6950210014	
64.99	
16	
384	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2021 г. <sup>3</sup>	За 2020 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	( - )	( - )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( - )	( - )
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2021 г. <sup>3</sup>	За 2020 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>7</sup>	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	-	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Саранова Ю.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 2022 г.



## Примечания

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

**Отчет о целевом использовании средств**  
за 2021 г.

Организация <u>ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ "ФОНД ТВЕРИ"</u>	по ОКПО	19170673
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6950210014
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2	64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Фонды/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения <sup>3</sup>	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2021 г. <sup>1</sup>	За 2020 г. <sup>2</sup>
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	4 525	298
	<b>Поступило средств</b>			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	3 150	91 585
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	274	675
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	115	-
	Всего поступило средств	6200	3 539	92 260
	<b>Использовано средств</b>			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	( 5 081 )	( 87 261 )
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	( 3 169 )	( 87 261 )
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( - )	( - )
	иные мероприятия	6313	( 1 912 )	( - )
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	( 563 )	( 688 )
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( 563 )	( 688 )
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( - )	( - )
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( - )	( - )
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( - )
	прочие	6326	( - )	( - )
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( - )
	Прочие	6350	( 444 )	( 84 )
	Всего использовано средств	6300	( 6 088 )	( 88 033 )
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 976	4 525

Руководитель Саранова Ю.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " февраля 2022 г.

Примечания

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



**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу**  
**и отчету о целевом использовании**  
**ФОНДА ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ «ФОНД ТВЕРИ»**  
**за 2021 год**

**г. Тверь**

## 1. Общие сведения

**Полное официальное наименование юридического лица:** ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ «ФОНД ТВЕРИ»

**Сокращенное официальное наименование юридического лица:** ФОНД ТВЕРИ

**Адрес (место нахождения) юридического лица:**

Юридический адрес: 170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Хромова, д.23, кв.315  
Почтовый адрес: 170100, Тверская область, г. Тверь, ул. Степана Разина, д.10, кв. 5.  
Телефон: 8/4822/41-53-07  
Адрес страницы в сети интернет: [fondtveri.ru](http://fondtveri.ru)

**Сведения об образовании юридического лица.**

Фонд городского развития «Фонд Твери» (именуемый далее «Фонд»), создан и действует в соответствии с требованиями Конституции Российской Федерации, Гражданского кодекса РФ, Федерального закона «О некоммерческих организациях», иных положений действующего законодательства РФ и положений Устава.

Фонд является унитарной некоммерческой организацией, не имеющей членства, учрежденной в 2017 г. Ассоциацией по развитию гражданского общества «Институт регионального развития» на основе добровольных имущественных взносов и преследующей социальные и общественно полезные цели. С 02.12.2020 г. единственным учредителем фонда Твери является Саранова Юлия Владимировна.

**Цели и предмет деятельности фонда.**

Формирование имущества на основе добровольных взносов и других, не запрещенных законом поступлений, для осуществления деятельности, направленной на развитие города Твери и институтов гражданского общества.

Предметом деятельности Фонда является:

- разработка и реализация программ в соответствии с уставными целями Фонда;
- содействие в привлечении финансовых средств некоммерческих, коммерческих, иных организаций, предприятий, учреждений, граждан, а так же иных заинтересованных лиц для достижения целей Фонда;
- финансирование проектов и инициатив местных некоммерческих организаций, инициативных групп граждан и учреждений для решения социальных и других общественно значимых задач города Твери;
- участие в реализации программ организаций-доноров;
- участие в реализации стипендиальных программ, отвечающих целям Фонда;
- участие в различных социальных и гуманитарных программах и проектах, направленных на достижение целей Фонда;
- разработка и проведение социологических исследований, отвечающих целям деятельности Фонда;

- участие в деятельности по мобилизации городского сообщества Твери и установлению межсекторного взаимодействия;
- проведение публичного мониторинга качества услуг социальной сферы, в том числе проведение оценки качества услуг;
- организация публичных мероприятий и акций для достижения цели создания Фонда;
- свободное распространение информации о своей деятельности;
- издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикаций с информацией, соответствующей целям Фонда;
- разработка и внесение предложений в органы государственной власти и органы местного самоуправления для достижения целей Фонда;
- организация и развитие сотрудничества с организациями и учреждениями различных форм собственности, общественными, благотворительными и иными организациями тверского региона, с органами государственной власти и органами местного самоуправления, а также с физическими лицами для достижения цели Фонда.

**Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):**6950210014

**Код причины постановки на учет (КПП)** 695201001

**Среднесписочная численность** за 2021 год составила: 5 человек.

#### **Управление деятельностью Фонда:**

Высшим органом управления Фонда является Управляющий совет Фонда.

В 2021 году в Управляющий совет Фонда входили:

1. Саранова Юлия Владимировна.
2. Румянцева Дарья Сергеевна.

Бухгалтерская отчетность сформирована Фондом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н, «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34н.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

## **2. Основные положения учетной политики**

### **2.1. Основные средства**

Учет основных средств ведется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.01 г. №26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.03. г. №91н.

#### 2.1.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 рублей.

#### 2.1.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

#### 2.1.3. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

#### 2.1.4. Способ начисления амортизации.

Амортизация по ОС не начисляется. Фонд по объектам ОС начисляется износ на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

### **2.2. Запасы.**

Учет запасов ведется Фондом в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

#### 2.2.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

#### 2.2.2. Способы оценки МПЗ

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

#### 2.2.3. Способ учета транспортно-заготовительных расходов.

Транспортно-заготовительные расходы сразу относятся к фактической стоимости материально-производственных запасов.

#### 2.2.4. Способы оценки МПЗ при отпуске в эксплуатацию и ином выбытии

При отпуске МПЗ в эксплуатацию и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

### **2.3. Резервы.**

Резерв на оплату отпусков.

При отсутствии источника финансирования, резервы на оплату отпусков не создаются.

Резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### **2.4. Порядок учета и использования средств целевого финансирования.**

Учет целевых поступлений на цели уставной деятельности Фонда ведется на счете 86 «Целевое финансирование».

На счету 86.01. учитываются субсидии и гранты из бюджетов разных уровней на реализацию целевых программ.

На счету 86.02. учитываются поступления целевых средств из иных источников, а так

же специальных субсидий из бюджета РФ на текущую деятельность организации.

Учет расходов по целевым программам (проектам) ведется на счете 20 разрезе проектов. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 20 подлежат списанию на счета 86.01 и 86.02 в соответствии с целевыми проектами.

Расшифровка отдельных показателей Отчета о целевом использовании средств отражена в Приложении №1.

### **3. Информация о выручке, прибыли, прочих доходах и расходах.**

В 2021 году организация не осуществляла предпринимательской деятельности. Выручка, прибыль, прочие доходы и расходы отсутствуют.

### **4. Информация о связанных сторонах.**

Связанными сторонами для Фонда являются:

Учредитель фонда - Саранова Юлия Владимировна.

Управляющий совет Фонда в составе:

1. Саранова Юлия Владимировна

2. Румянцева Дарья Сергеевна.

Лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа Фонда Саранова Юлия Владимировна.

Основным управленческим персоналом Фонда является директор Саранова Юлия Владимировна, главный бухгалтер Донскова Ольга Владимировна, с 08.07.2021 г. исполняющий обязанности Директора.

В 2021 году начисленное и выплаченное вознаграждение основного управленческого персонала составило 564 тыс. рублей, в том числе страховые взносы в сумме 131 тыс. рублей. В данную сумму не включены выплаты в рамках целевых проектов за выполнение отдельных работ по данным проектам.

### **5. События после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтеркой отчетности за отчетный год, нет.

### **6. Информация об условных активах и обязательствах**

Условные активы и обязательства в 2021 году отсутствуют.

### **7. Допущение (принцип) о непрерывности деятельности**

События, которые оказывают влияние на способность Фонда продолжать непрерывно свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение 12 месяцев, следующих

за отчетным годом, не установлены. Организация не планирует прекращать деятельность.

## **8. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021 год.**

Информация об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021 год раскрыта в табличных приложениях к настоящим пояснениям, а именно:

Приложения – пояснения №№:

№1. Пояснение к Отчету о целевом использовании средств

№2. НМА и расходы на НИОКР

№3 Основные средства

№4 Финансовые вложения

№5 Запасы

№6 Дебиторская и Кредиторская задолженность

№7 Затраты на производство

№8 Оценочные обязательства

№9 Обеспечение обязательств

Директор

Ю.В. Саранова

14 февраля 2022 г.





**Пояснение к Отчету о Целевом использовании средств  
за 2021 год.**

1. Единица измерения: тыс. руб.
2. По статье 6100 – 4525 - отражен переходящий остаток целевых средств с 2020 года
  
1. По статье 6200 – 3539 – отражена сумма целевых поступлений за отчетный период, в т.ч.:  
**по статье 6220 – 3150 – Сумма поступления по направлениям деятельности:**

Донор	Проект	Сумма, руб.	Счет БУ
Фонд Президентских грантов	Добрая Тверь	2 091 093,18	86.01
АО "ДКС"	Подари Еду	296 000,00	86.02
Фонд Открывая горизонты	Поколение Выбор	263 026,00	86.02
Фонд Губернатора	Целевая субсидия на ремонт помещений	500 000,00	86.02
	ИТОГО:	3 150 119,18	

**по статье 6230 – 274 – Сумма пожертвований на текущую деятельность от физических и юридических лиц**

Вид пожертвований	Сумма, руб.	Счет БУ
Пожертвования от физических лиц	73 846,02	86.02
Пожертвования от Юридических лиц	200 000,00	86.02
	273 846,02	

**По статье 6250 – 115 – Государственная субсидия для НКО за нерабочие дни в ноябре 2021 г. (Постановлением Правительства РФ от 07.09.2021 № 1513 с учетом изменений, внесенных Постановлением Правительства РФ от 28.10.2021 № 1849). Счет БУ 86.02.**

1. По статье 6300 – 6088 - отражена сумма расходов целевых средств за отчетный период, в т.ч.:

**6310 – 5077 - Расходы на целевые мероприятия, из них:**

6311 – 3169 - Социальная и благотворительная помощь:

Проект	Сумма	Счет БУ 20.01
Добрая Тверь	2 346 382,29	Сч Договор №20-1-041973 от 04.04.2020г. ФПГ-1 Сч Договор №21-2-016782 от 07.07.2021 ФПГ-2
Подари еду	296 000,00	Сч Проект "Подари еду"
Поколение выбор	213 746,75	Сч Поколение выбор 2021-2022 Сч Проект Поколение выбор
Круг Благотворителей	306 691,00	Сч Круг благотворителей
Адресная помощь	6090,00	Сч Адресная помощь
Итого:	3168910,04	

6313 – 1912 – Расходы на иные мероприятия –

Проект	Сумма	Счет БУ 20.01
Ремонт помещений	445 094,55	Сч Целевое пожертвование ФГ №16 от 28.06.2021 - ремонт офиса
Расходы на иные мероприятия	186905,32	Сч Расходы по счету (057) – Расходы на организацию мероприятий Сч Текущая деятельность (1838) – Расходы на организацию мероприятий
Оплата труда	1279642,41	Сч Расходы по счету (057) – Оплата труда, Страховые взносы, Взносы в ФСС Сч Текущая деятельность (1838) – Оплата труда, Страховые взносы За исключением ФОТ по Административному персоналу (см. стр.6320)
Итого:	1911642,28	

**6320 – 563 – Расходы на содержание аппарата управления**

Должность	ФОТ за 2021, руб.	Страховые взносы 30,2%	Итого, руб.
Директор – Саранова Ю.В.	257352,87	130616,37	563120,92
Гл. бухгалтер – Донскова О.В.	175151,68		

Примечание: в расчет включаются начисления по ФОТ, отраженные по 20.01 Сч Расходы по счету (057) – Оплата труда, Страховые взносы.

**6350 – 444 – Прочие расходы**

Строке отражены прочие расходы целевых средств, не вошедшие в другие разделы, в том числе – 247 333,09 руб. – возврат неиспользованных целевых

средств в 2021 году. А так же расходы на бухгалтерское, аудиторское сопровождение, банковские услуги, арендная плата, оплата программного обеспечения, услуги хостинга и пр.

2. По статье 6400 – 1976 - Переходящий остаток целевых средств на 2022 год.

Директор

Ю.В. Саранова

14 февраля 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

20

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

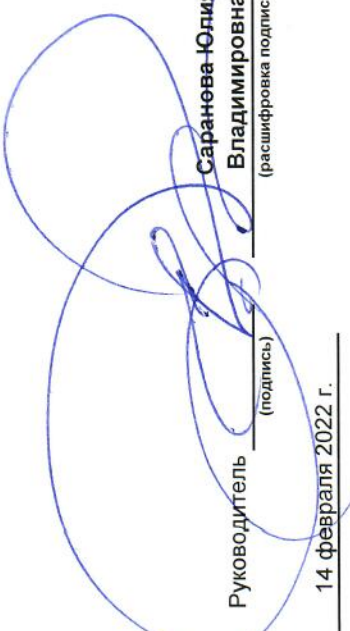
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	

  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Саранова Юлия**  
**Владимировна**  
 (расшифровка подписи)



14 февраля 2022 г.

dd

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация										
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
		в том числе:			
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
		в том числе:			
	5271	-	-	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Саранова Юлия Владимировна  
 (расшифровка подписи)

14 февраля 2022 г.

25



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Саранова Юлия  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

14 февраля 2022 г.

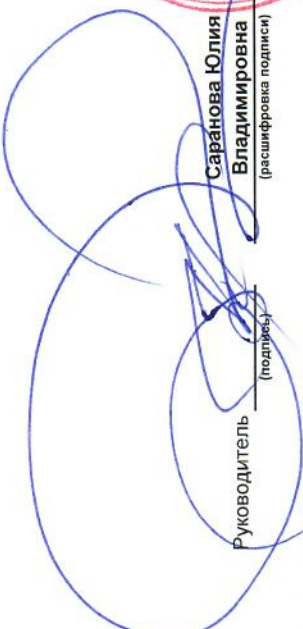
22


**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1	-	1	6 304	(6 305)	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	83 881	(83 880)	-	-	-	X	-	1	1
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1	-	1	465	(466)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	83 881	(83 880)	-	-	-	-	-	1	1
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	5 839	(5 839)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

  
 Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Саранова Юлия  
 Владимировна  
 (расшифровка подписи)



14 февраля 2022 г.

29

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
																учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г.	293	-	42	-	(290)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45
в том числе:																	
	5530	за 2020г.	-	-	264	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	293
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	87	-	42	-	(87)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42
	5532	за 2020г.	-	-	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87
Прочая	5513	за 2021г.	206	-	177	-	(203)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	206
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	293	-	42	-	(290)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45
	5520	за 2020г.	-	-	264	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	293

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

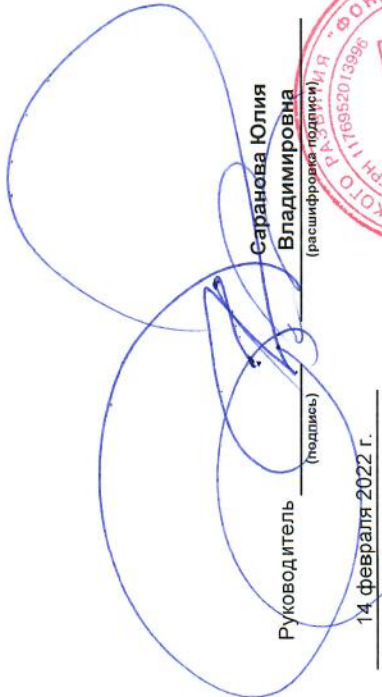
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	74	(25)	-	(38)	-	-	-	-	12
	5580	за 2020г.	-	67	1	(28)	-	-	-	-	74
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	61	(25)	-	(23)	-	-	-	-	12
	5581	за 2020г.	-	61	-	-	-	-	-	-	61
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	1
	5583	за 2020г.	-	(1)	1	(28)	-	-	-	-	28
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	7	-	-	-	-	-	-	7
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	74	(25)	-	(38)	-	-	-	-	12
	5570	за 2020г.	-	67	1	(28)	-	-	-	-	74

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


  
 Руководитель \_\_\_\_\_

Саранова Юлия

Владимировна

(расшифровка подписи)

(подпись)

14 февраля 2022 г.





**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Саранова Юлия  
 Владимировна  
 (расшифровка подписи)

14 февраля 2022 г.





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

Associate of



# СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 15192

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью  
"Оптима"

является членом Саморегулируемой организации  
аудиторов Ассоциации «Содружество» в  
соответствии с решением Правления СРО ААС от  
28 января 2020 года (протокол № 429 ) и  
включена в реестр аудиторов и аудиторских  
организаций СРО ААС 28 января 2020 года  
за основным регистрационным номером записи –

**12006019348**

Генеральный директор СРО ААС



О.А. Носова

**ПОЛИС СТРАХОВАНИЯ  
ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ АУДИТОРОВ  
№ 7291R/756/00789/20**

Настоящий Полис выдан Страховщиком - АО «АльфаСтрахование» на основании Заявления Страхователя в подтверждение условий Договора страхования № 7291R/756/00789/20 (далее по тексту «Договор страхования»), неотъемлемой частью которого он является, действует в соответствии с Договором страхования и «Правилами страхования профессиональной ответственности аудиторов», утвержденные Страховщиком 13.03.2015 г. (далее по тексту «Правила», которые прилагаются к настоящему Полису и являются его неотъемлемой частью. Подписывая настоящий Полис, Страхователь подтверждает, что получил эти Правила, ознакомлен с ними и обязуется выполнять

**Страхователь:** Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Оптим»  
Местонахождение: г.Тверь, ул.Луначарского, д.10, кв.86  
ИНН: 7743837899

**Объект страхования:** не противоречащие законодательству территории страхования имущественные интересы Страхователя, связанные с:  
- риском наступления ответственности за причинение вреда имущественным интересам Выгодоприобретателей в результате нарушения Страхователем договора об оказании аудиторских услуг при осуществлении Застрахованной деятельности;  
- риском наступления ответственности за причинение вреда имущественным интересам Выгодоприобретателей в результате осуществления Застрахованной деятельности;  
- риском возникновения непредвиденных судебных и иных расходов Страхователя, связанных с заявленными ему требованиями (исками, претензиями) о возмещении вреда, риск наступления ответственности за причинение которого застрахован по Договору страхования

**Страховой случай:** события, названные в п. 3.1.2 Правил, предусмотренные п.2.2 договора страхования, с наступлением которых возникает обязанность Страховщика произвести страховую выплату Выгодоприобретателям, вред имущественным интересам которых нанесен в результате Застрахованной деятельности Страхователя (Застрахованного лица), и повлекшее обязанность Страховщика осуществить выплату страхового возмещения. Страховым случаем также является возникновение непредвиденных судебных и иных расходов Страхователя (Застрахованного лица), связанных с заявленными ему требованиями (исками, претензиями) о возмещении вреда, риск наступления ответственности за причинение которого застрахован по Договору страхования, при условии что:  
- такие расходы предварительно письменно согласованы со Страховщиком;  
- такие расходы произведены с целью отклонить требования (иски, претензии) о возмещении вреда или снизить размер возмещения.

**Застрахованная деятельность:** осуществление услуг, указанных в п.2.5 Договора страхования.

**Страховая сумма:** по всем страховым случаям: 1 000 000,00 (Один миллион и 00/100) рублей

**Лимит ответственности:** по одному страховому случаю устанавливается в размере 300 000,00 (Триста тысяч и 00/100) рублей.

**Франшиза:** 30 000,00 (Тридцать тысяч и 00/100) рублей по каждому страховому случаю.  
По настоящему Полису франшиза вычитается из суммы страхового возмещения.

**Территория страхования:** Российская Федерация.

**Срок действия Договора страхования:**

Договор страхования вступает в силу с «26» декабря 2020 г. и действует до «25» декабря 2021 г. включительно.

По Договору страхования покрываются исключительно претензии или исковые требования, предъявленные Страхователю в течение срока действия Договора страхования за ошибки, допущенные Страхователем в период с «16» февраля 2017 г. по «25» декабря 2021 г.

Страховщик  
АО «АльфаСтрахование»

Л.А. Руженцев/  
Тверской филиал  
для документов

Место и дата выдачи полиса: г.Тверь, «16» декабря 2020 г.

Страховщик

115162, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. Б

Страхователь:

И.В. Андреев/  
И.В. Андреев

Страхователь

8 800 333 0 999, www.alfastrah.ru