



**ПРАЙМ
АУДИТ**
ГРУППА КОМПАНИЙ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности
**ФОНДА ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ
«ФОНД ТВЕРИ»**
за 2022 год

2023 год

Аудит.
Бухучет.
Право.
Оценка.

+7 (4822) 656-400
Тверь, Спартака, 16а, 2 этаж

prime-audit.ru



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Членам Управляющего совета
Фонда городского развития «Фонд Твери»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда городского развития «Фонд Твери» (ОГРН: 1176952013996), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о целевом использовании средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда городского развития «Фонд Твери» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 Управляющего совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, 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 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 Управляющего совета аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 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 отчетности.

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



а) 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 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 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 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 членами Управляющего совета аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо



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 членами Управляющего 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.

Директор (ОРНЗ 22006015525)
ООО «Прайм аудит»

Макаров Вадим Александрович

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006015525)

Макаров Вадим Александрович



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Прайм аудит»,
170100, г. Тверь, ул. Лидии Базановой, д. 20, оф. 91,
ОГРН 1056900104645,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006019337

«14» февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2022
Организация ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ "ФОНД ТВЕРИ"	по ОКПО	19170673		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6950210014		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

170039, Тверская обл, Тверь г, Хромова ул, д. № 23, кв. 315

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

ООО "Прайм-аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

ИНН	6901081920
ОГРН/ ОГРНИП	1056900104645

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	225	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	225	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	13	45	293
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 737	1 944	4 306
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 750	1 989	4 600
	БАЛАНС	1600	1 975	1 989	4 600

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	1 436	1 976	4 526
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	225	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 661	1 976	4 526
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	314	12	74
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	314	12	74
	БАЛАНС	1700	1 975	1 989	4 600

Руководитель

(подпись)

Саранова Юлия

Владимировна

(расшифровка подписи)

26 января 2023 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

	Дата (число, месяц, год)		Коды	
Организация ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ "ФОНД ТВЕРИ"	Форма по ОКУД		0710002	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО		31	12
Вид экономической деятельности предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	ИНН		2022	
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность	по ОКВЭД 2		19170673	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФС		6950210014	
	по ОКЕИ		64.99	
			70400	16
			384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	419	-
	Себестоимость продаж	2120	(384)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	35	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	21	-
	Прочие расходы	2350	(26)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30	-
	Налог на прибыль	2410	(5)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(5)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	25	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	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	25	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Саранова Юлия
Владимировна
(расшифровка подписи)

26 января 2023 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **ФОНД ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ "ФОНД ТВЕРИ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Фонды / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2022	12	31
19170673		
6950210014		
64.99		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	1 976	4 525
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	3 984	3 150
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	1 231	274
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	24	-
	Прочие	6250	-	115
	Всего поступило средств	6200	5 239	3 539
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(4 941)	(5 081)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(4 906)	(3 169)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(35)	(1 912)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(432)	(563)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(321)	(563)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(8)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(103)	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(300)	-
	Прочие	6350	(106)	(444)
	Всего использовано средств	6300	(5 779)	(6 088)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	1 436	1 976

Руководитель _____

(подпись)

Саранова Юлия Владимировна
(расшифровка подписи)

26 января 2023 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ ОБ
ИСПОЛЬЗОВАНИИ ЦЕЛЕВЫХ СРЕДСТВ
ФОНДА ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ «ФОНД ТВЕРИ»
ЗА 2022 ГОД**

1. Сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование: Фонд Твери

1.2. Юридический адрес: 170039, г. Тверь, ул. Хромова, д.23, кв.315.

1.3. Дата государственной регистрации: 11.08.2017 г.

1.4. Численность работающих по состоянию на 31.12.2022 составляет: 5 человек

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.6. Уставный капитал в фонде (некоммерческой организации) не формируется.

1.7. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Высшим органом управления Фонда является Управляющий совет Фонда.

В 2022 году в Управляющий совет Фонда входили:

1. Саранова Юлия Владимировна.

2. Румянцева Дарья Сергеевна.

- единоличным исполнительным органом является Директор Саранова Юлия Владимировна, назначенный с 08.08.2020 г. решением Управляющего совета № 3.

1.8. Бенефициарные владельцы в фонде (некоммерческой организации) отсутствуют.

1.9. Основной вид деятельности: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Дополнительный вид деятельности: Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки

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.
- Благотворительная деятельность

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

2. Информация об учетной политике

Учетная политика утверждена приказом №1 УП от 31.12.2021 г.

Организация применяет альтернативный порядок перехода на ФСБУ 6/2020 (упрощенно ретроспективно) и не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года в отношении:

- активов, которые должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;
- активов, которые числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так;
- дооценки, если основные средства учитывались по переоцененной стоимости.

Организация в отношении договоров аренды, в которых она выступает арендатором, не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного п. 49 ФСБУ 25/2018, организация по каждому договору аренды единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (упрощенно ретроспективно). При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

2.1. Учет основных средств.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не больше 100 000 руб. Затраты на

приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены (Д 20, 26 К 60, 76). Организация обеспечивает контроль за наличием и движением таких активов на забалансовом счете в разрезе материально-ответственных лиц и видов активов (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020).

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6). Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

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. Порядок учета и использования средств целевого финансирования.

Учет целевых поступлений на цели уставной деятельности Фонда ведется на счете 86 «Целевое финансирование», поступления отображаются на субсчете 86.01 в разрезе проектов и источников финансирования, на субсчете 86.09 – отображается прибыль от ведения приносящей доход деятельности.

Учет расходов по целевым программам (проектам) ведется на счете 26 в разрезе проектов. Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26 подлежат списанию на субсчет 86.02 в соответствии с целевыми проектами.

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

3. Информация об учете целевых средств, поступающих в организацию.

Организация ведет отдельный учет по поступающим в организацию целевым средствам и направлениям их использования. Подробная информация за 2022 год отражена в Отчете о целевом использовании средств (Приложении №1.)

4. Информация о приносящей доход деятельности.

В 2022 году организация осуществляла деятельность, приносящую доход, размещала средства на депозитах (прочие внереализационные доходы).

В соответствии с выбранной системой налогообложения – УСНО, объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов, учет доходов и расходов ведется в разрезе счетов 90, 91

4.1. Информация о структуре доходов от приносящей доход деятельности.

Вид дохода (выручка без НДС)	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Выручка от оказания услуг (оказание услуг по организации мероприятий)	418,51	0
Прочие внереализационные доходы (в т.ч. проценты за размещение средств на депозите)	21,12	0
Итого	439,63	0

В 2022 году не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

4.2. Информация о структуре расходов в рамках приносящей доход деятельности.

Вид расхода	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Расходы на организацию мероприятия	188,50	0
Оплата труда	156,63	
Прочие расходы (аренда помещения, бухгалтерские услуги, банковские услуги)	59,75	
Итого:	404,88	0

5. Займы и кредиты

В 2022 году организация не получала заемных средств и кредитов.

В 2022 году организация не выдавала займы.

6. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)

У организации нет долгосрочных активов к продаже.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Сведений о прекращаемой деятельности нет.

8. Операции, проведенные со связанными сторонами

Связанными сторонами для Фонда являются:

Учредитель фонда - Саранова Юлия Владимировна.

Управляющий совет Фонда в составе:

1. Саранова Юлия Владимировна

2. Румянцева Дарья Сергеевна.

Попечительский совет на 2022 год не формировался.

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

Операций со связанными сторонами в 2022 году не проводилось.

9. Сведения о вознаграждении основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом Фонда является директор Саранова Юлия Владимировна и заместитель директора по АХЧ – Саранов Владимир Николаевич.

В 2022 году начисленное и выплаченное вознаграждение основного управленческого персонала, с учетом страховых взносов составило 214,10 тыс. рублей. В данную сумму не включены выплаты в рамках целевых проектов за выполнение отдельных работ по данным проектам. Директор Фонда осуществляет деятельность на безвозмездной основе.

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние организации нет.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;

- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. Вспышка вирусной инфекции (коронавирус) и санкционная политика иностранных государств против России не оказала негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

14. Информация по учету запасов

Отражена в Приложении №5.

15. Информация по капитальным вложениям

Информация отсутствует.

16. Информация по основным средствам

Отражена в Приложении №3.

До 2022 года на балансе организации Основные средства не числились.

17. Информация по аренде

В организации отсутствуют договоры, заключенные на срок более 12 месяцев.

18. Информация об учете господомощи

Информация отражена в Приложении №10.

19. Прочая информация

19.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

19.2. Участие в совместной деятельности

Организация не осуществляет участие в совместной деятельности.

19.3. Выплаты дивидендов

Выплата дивидендов не осуществляется.

19.4. Об изменениях в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.) организации

У Организации отсутствуют изменения.

19.5. О существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде.

У Организации отсутствуют существенные ошибки.

19.6. Учет договоров строительного подряда

У Организации отсутствуют договора строительного подряда.

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

№10 Государственная помощь

Директор _____

/Ю.В. Саранова

26.01.2023 г.



**Пояснение к Отчету о Целевом использовании средств
за 2022 год.**

1. Единица измерения: тыс. руб.
2. По статье 6100 – 1976 - отражен переходящий остаток целевых средств с 2021 года

По статье 6200 – 5239 – отражена сумма целевых поступлений за отчетный период, в т.ч.:

по статье 6220 – 3984 – Сумма целевых поступлений, грантов по направлениям деятельности:

Донор	Проект	Сумма, руб.	Счет БУ
Фонд Президентских грантов	«Добрая Тверь», «Бабушка, я рядом»	3 554 996,90	86.01
Фонд Открывая горизонты	Поколение Выбор 2021-2022, Поколение выбор 2022-2023	428 887,00	86.01
	ИТОГО:	3 983 883,90	

по статье 6230 – 1230 – Сумма пожертвований на целевые направления деятельности от физических и юридических лиц

Вид пожертвований	Сумма, руб.	Счет БУ
Денежные и имущественные пожертвования от Юридических и Физических лиц на целевые направления: Атомэнергосбыт, Субур.	604 000	86.01: «Помощь беженцам», «Проект «Подари еду»(Атомэнергосбыт), Проект «Книги» (ПАО Сибур).
Пожертвования от физических и юридических лиц на уставную деятельность организации	626 558	86.01 «Пожертвования деньгами и имуществом», кроме внутренних переносов между статьями
	1 230 558	

По статье 6300 – 5779 - отражена сумма расходов целевых средств за отчетный период, в т.ч.:

6310 – 4941 - Расходы на целевые мероприятия, из них:

6311 – 4906 - Социальная и благотворительная помощь:

Проект	Сумма	Счет БУ 26
Адресная помощь	90 066,73	Сч Адресная помощь
Проект "Добрая Тверь" (ФПГ-2)	2 066 868,44	Сч Договор №21-2-016782 от 07.07.2021 ФПГ-2
Проект "Бабушка, я рядом"	692 607,74	Сч Договор №22-2-008402 Бабушка, я рядом
Проект "Поколение выбор" (2021-2022,2022-2023)	408 985,21	Сч Поколение выбор 2021-2022, Поколение выбор 2022-2023
Помощь беженцам	404 330,38	Сч Помощь беженцам с Украины
Помощь мобилизованным	324 777,50	Сч Помощь мобилизованным
Проект "Подари еду"	118 608,82	Сч. Проект "Подари еду"
Оплата труда производственного персонала	728 997,39	Сч. Содержание организации- Оплата труда, Страховые взносы, Взносы в ФСС (частично)
Иные целевые расходы	71 156,55	Сч Целевые мероприятия фонда
Итого:	4906399	

6313 – 35 – Расходы на иные мероприятия – Отражен возврат неиспользованных средств по грантам.

6320 – 432 – Расходы на содержание аппарата управления

6321	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	В сумму включены затраты на бухгалтерское обслуживание вне целевых проектов (ИП Донскова О.В.) (26СЧ Бухгалтерское обслуживание) и зарплата Зам.директора по АХЧ - Саранова В.Н. (26СЧ Содержание организации – Оплата труда, страховые взносы, Взносы в ФСС по сотруднику)	321273,49
6323	расходы на служебные командировки и деловые поездки	26Сч. Содержание организации - «транспортные расходы»	8031,58
6324	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	26 СЧ Содержание организации - «Аренда помещения», «сод. Служ. автотранспорта», «Ремонт помещения»	103208,22

330 – 300 – Учтена стоимость основных средств (автомобиля) – приобретенного по договору купли-продажи.

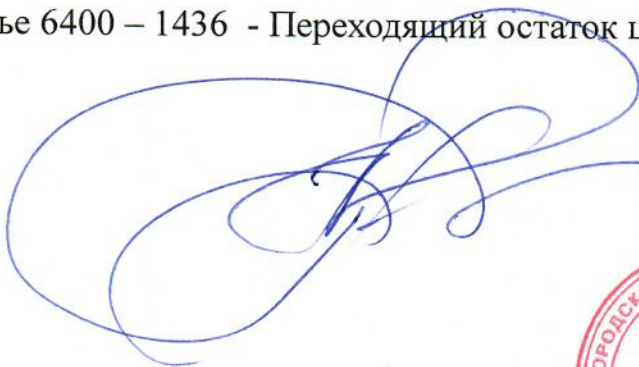
6350 – 106 – Прочие расходы

Строке отражены прочие расходы целевых средств, не вошедшие в другие разделы: аудиторское сопровождение, банковские услуги, оплата программного обеспечения, услуги хостинга, покупка малоценного оборудования и пр.

2. По статье 6400 – 1436 - Переходящий остаток целевых средств на 2023 год.

Директор

января 2023 г.



Ю.В. Саранова



**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		Поступило	Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

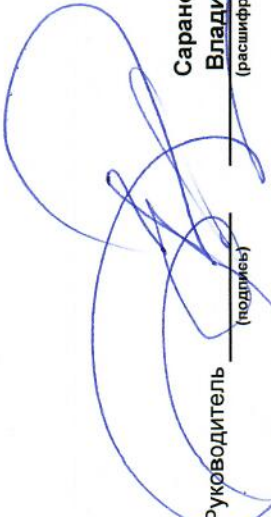
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	




 Руководитель _____ (подпись)
 Саранова Юлия
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

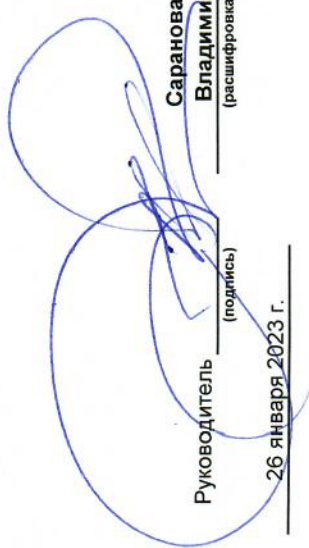
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: Форд Турнео	5240	за 2022г.	-	300	-	(300)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	300	-	(300)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-


 Руководитель _____ (подпись)
Саранова Юлия Владимировна
 _____ (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 Саранова Юлия
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

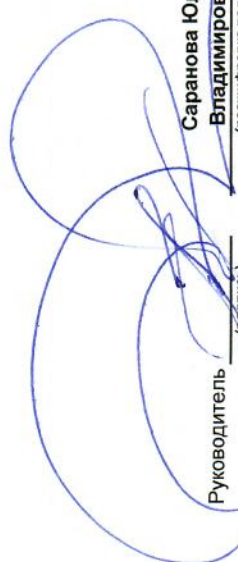
26 января 2023 г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-




 (подпись)
Саранова Юлия Владимировна
 (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

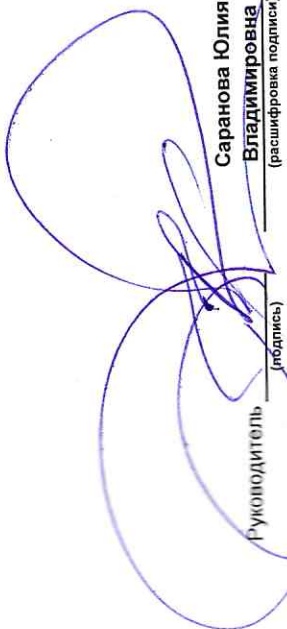
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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 долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	12	300	-	-	(12)	-	-	-	314
	5580	за 2021г.	74	(25)	-	-	(38)	-	-	-	12
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	12	300	-	-	(12)	-	-	-	300
	5581	за 2021г.	61	(25)	-	-	(23)	-	-	-	12
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	12	300	-	-	(12)	X	X	-	314
	5570	за 2021г.	74	(25)	-	-	(38)	X	-	-	12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Итого	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)

26 января 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	189	-
Расходы на оплату труда	5620	149	-
Отчисления на социальные нужды	5630	36	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	10	-
Итого по элементам	5660	384	-
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	384	-

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



**Саранова Юлия
Владимировна**
(расшифровка подписи)

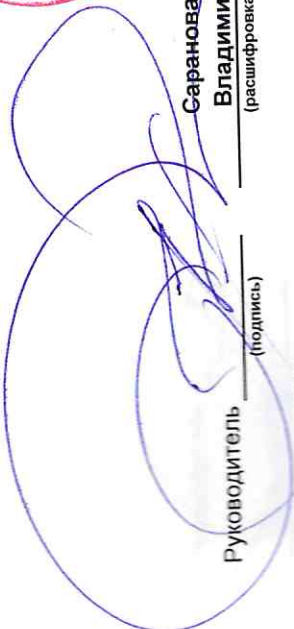
Руководитель
(подпись)

26 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



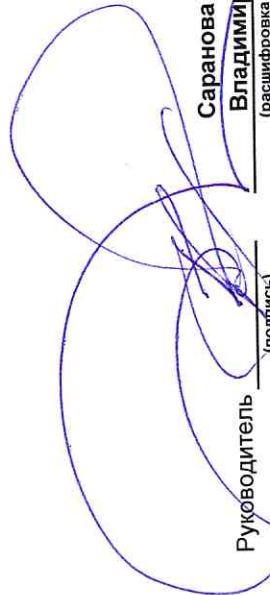

 Руководитель (подпись)
 Саранова Юлия
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



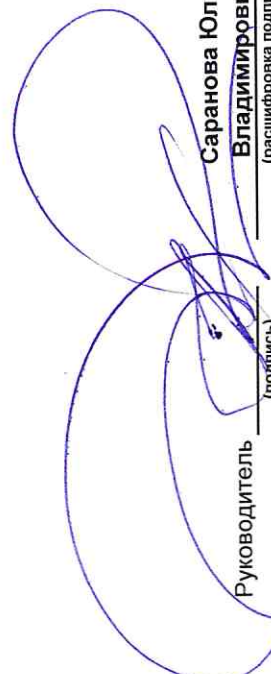

 Руководитель _____
 (подпись)
 Саранова Юлия
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

9. Государственная помощь

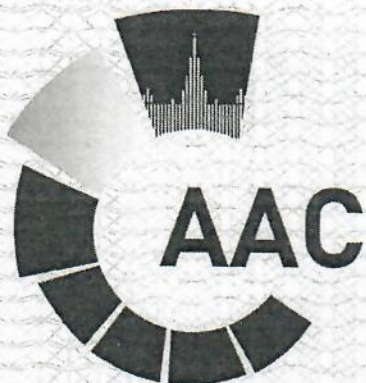
Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-




Саранова Юлия
Владимировна
 (расшифровка подписи)

Руководитель _____
 (подпись)

26 января 2023 г.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 15191

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Прайм аудит"

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 –

12006019337

Генеральный директор СРО ААС

О.А. Носова



**ПОЛИС СТРАХОВАНИЯ
ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ АУДИТОРОВ
№ 7291R/756/00361/22**

Настоящий Полис выдан Страховщиком - АО «АльфаСтрахование» на основании Заявления Страхователя в подтверждение условий Договора страхования № 7291R/756/00361/22 (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 «Прайм аудит»**
Юридический адрес: 170100, г. Тверь, ул. Лидии Базановой, д.20, кв.91
ИНН: 6901081920

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.

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.

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

Страховая сумма: по всем страховым случаям: 30 000 000,00 (Тридцать миллионов и 00/100) рублей.

Лимит ответственности: по одному страховому случаю устанавливается в размере 3 000 000,00 (Три миллиона и 00/100) рублей.

Франшиза: 1 000 000,00 (Один миллион 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 «29» марта 2022 г. и действует до «28» марта 2023 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 «29» марта 2021 г. по «28» марта 2022 г.

Страховщик:
АО «АльфаСтрахование»



/И.И. Захаров/



/В.А. Макаров/

Место и дата выдачи полиса: г. Тверь, «21» марта 2022 г.