

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Правлению Благотворительного фонда  
межцерковной христианской диаконии

### ***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда межцерковной христианской диаконии (ОГРН 1087800002608, Российская Федерация, 192171, город Санкт-Петербург, улица Полярников, 17, 32), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о целевом использовании средств за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе: отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средства за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Благотворительного фонда межцерковной христианской диаконии по состоянию на 31 декабря 2020 года, движение целевых средств и движение денежных средств за 2020 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

### ***Прочие сведения***

Сопоставимые показатели годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда межцерковной христианской диаконии не были проаудированы. Однако, мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за текущий период.

### ***Ответственность руководства и членов Правления 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Правление аудируемого лица несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности.

#### *Ответственность аудитора за аudit 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:

- 1) 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 включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) 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;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 4) 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 недопустимым, 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;

5) 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 руководством 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.

Руководитель  
аудиторской группы

Соколов А.Г.

Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной  
ответственностью  
консалтинговая Фирма "Юридит"  
ОГРН 1187847122320,  
191040, Санкт-Петербург, Лиговский  
пр., д. 87, литер А, помещение 10-Н,  
офис 604,

Основной регистрационный номер в  
реестре аудиторов и аудиторских  
организаций СРО аудиторов  
Ассоциация «Содружество»:  
11806091853.



«22» декабря 2021 года

**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		Форма по ОКУД		
		0710001		
Организация	<b>Благотворительный Фонд межцерковной христианской диаконии</b>	по ОКПО	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	85555225	2020
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам</b>	по ИНН	7811154156	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	88.10	
<b>Благотворительные фонды</b>	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	<b>192171, Санкт-Петербург г, Полярников ул, д. № 17, лит. А, кв. 32</b>			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

**Общество с ограниченной ответственностью АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ФИРМА  
"ЮРИДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7840080646
ОГРН/ ОГРННП	1187847122320

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ</b>					
Нематериальные активы	1110		64	64	64
Результаты исследований и разработок	1120		-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130		-	-	-
Материальные поисковые активы	1140		-	-	-
Основные средства	1150		16 872	14 260	14 139
в том числе:					
здания и сооружения	1151		12 457	11 820	11 820
транспортные средства	1152		2 370	1 030	1 030
земельные участки	1153		446	246	142
машины и оборудование(кроме офисного)	1154		1 362	879	861
прочие виды основных средств	1155		237	285	285
Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-	-
Финансовые вложения	1170		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180		-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190		824	-	-
в том числе:					
незавершенные капитальные вложения	1191		824	-	-
Итого по разделу I	1100		17 760	14 324	14 203
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
Запасы	1210		310	6	121
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		-	-	-
Дебиторская задолженность	1230		9 133	5 131	2 751
в том числе:					
расчеты по авансам выданным	1231		568	617	68

	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	-	46	16
	начисление средств целевого финансирования	1233	8 580	4 117	1 997
	расчеты по налогам и сборам	1234	67	326	360
	прочая	1235	16	25	311
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 954	4 489	899
	в том числе:				
	касса организации	1251	6	1	9
	расчетные счета	1252	9 948	4 488	890
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	19 397	9 626	3 771
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>37 157</b>	<b>23 949</b>	<b>17 974</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
Паевой фонд	1310		-	-	-
Целевой капитал	1320		-	-	-
Целевые средства	1350		17 227	8 970	3 398
в том числе:					
неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации	1351		15 080	6 031	(1 142)
чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности	1352		2 147	2 939	4 540
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360		16 936	14 324	14 202
в том числе:					
фонд недвижимого и особо ценного имущества	1361		16 936	14 324	14 202
	1362		-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370		-	-	-
Итого по разделу III	1300		34 163	23 294	17 600
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410		-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420		-	-	-
Оценочные обязательства	1430		-	-	-
Прочие обязательства	1450		-	-	-
Итого по разделу IV	1400		-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510		2 473	370	-
в том числе:					
краткосрочные займы	1511		-	370	-
краткосрочный кредиты	1512		2 473	-	-
Кредиторская задолженность	1520		319	233	152
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521		-	-	-
расчеты по авансам полученным	1522		-	52	63
расчеты по налогам и сборам	1523		319	176	89
начисления средств целевого финансирования	1524		-	-	-
прочая	1525		-	-	-
Доходы будущих периодов	1530		-	5	-
Оценочные обязательства	1540		203	52	222
Прочие обязательства	1550		-	-	-
Итого по разделу V	1500		2 994	655	374
<b>БАЛАНС</b>	1700		37 157	23 949	17 974



Рыдалевская Елена  
Евгеньевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель

17 декабря 2021 г.

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

Организация Благотворительный Фонд межцерковной христианской диаконии

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность  
благотворительных

Благотворительные фонды / организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

		Коды		
		0710003		
Форма по ОКУД	Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
по ОКПО		85555225		
по ИНН		7811154156		
по ОКВЭД 2		88.10		
по ОКОПФ / ОКФС		70401		50
по ОКЕИ				384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	8 970	3 398
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	2 000	2 762
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	32 357	20 342
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	2 147	2 939
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	36 505	26 043
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(23 509)	(16 861)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(22 711)	(16 102)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(698)	(474)
	иные мероприятия	6313	(100)	(285)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 963)	(3 090)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 324)	(2 589)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(3)	(1)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(636)	(500)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(1 776)	(241)
	Прочие	6350	-	(279)
	Всего использовано средств	6300	(28 247)	(20 471)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	17 227	8 970

Руководитель

Радалевская Елена  
Евгеньевна

(расшифровка подписи)



17 декабря 2021 г.

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

		Форма по ОКУД <b>0710005</b>
Организация	<b>Благотворительный Фонд межцерковной христианской диаконии</b>	Дата (число, месяц, год) <b>31 12 2020</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО <b>85555225</b>
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам</b>	ИНН <b>7811154156</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2 <b>88.10</b>
<b>Благотворительные фонды</b>	<b>/</b>	<b>Собственность благотворительных организаций</b>
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС <b>70401 50</b>
		по ОКЕИ <b>384</b>

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	39 652	28 573
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 543	6 433
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от поступления средств целевого финансирования	4114	31 083	21 875
от возврата обеспечительных платежей	4115	396	-
прочие поступления	4119	630	265
Платежи - всего	4120	(34 258)	(25 313)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 974)	(4 244)
в связи с оплатой труда работников	4122	(25 501)	(20 287)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(221)	(197)
расходы на аренду	4125	(406)	(118)
подотчетные суммы - возврат (выплата)	4126	(352)	(296)
обеспечительные платежи	4127	(605)	-
разница от продажи валюты	4128	(21)	-
прочие платежи	4129	(178)	(171)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 394	3 260
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
4215	-	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 992)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 992)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 992)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	4 030	1 520
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 030	1 520
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 940)	(1 150)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 940)	(1 150)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 090	370
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	5 492	3 630
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	4 489	899
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	9 954	4 489
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(27)	(40)

Руководитель



Рыдалевская Елена  
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

17 декабря 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ  
за 2020 год**

**Общие сведения об организации**

*Полное наименование организации:* Благотворительный фонд межцерковной христианской диаконии;

*Краткое наименование организации:* Благотворительный фонд «Диакония»

*Юридический адрес:* 192171, г.Санкт-Петербург, ул. Полярников, дом 17, кв. 32

Тел/факс: (812) 924-36-62, сайт: <http://diaconiafond.ru>

ИНН 7811154156; КПП 781101001; ОГРН 1087800002608

*Дата регистрации:* «23» апреля 2008г.

*Дата начала деятельности:* «04» мая 2008г.

*Применяемая система налогообложения:* упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения «Доходы»

Исполнительный директор – Рыдалевская Елена Евгеньевна

Главный бухгалтер – Репина Татьяна Викторовна

Среднесписочная численность на 01.01.2021 составляет 42 человека.

Высший орган управления: коллегиальный орган – Правление Фонда

*Состав Правления Фонда:*

Председатель Правления Фонда:

- Певцова Наталия Анатольевна

Правление Фонда:

- Хулап Владимир Федорович
- Плетнев Максим Юрьевич
- Крылова Герта Генриховна
- Степанова Лилия Петровна

Контрольно-надзорный орган - Попечительский совет.

*Состав попечительского совета Фонда:*

- Биндер Яков Исаакович – председатель попечительского совета
- Пимашин Александр Иванович – член попечительского совета

## **Основные виды деятельности**

### *Благотворительные программы Фонда, утвержденные Правлением Фонда на 2020-2021гг.:*

- Реабилитация и социальная адаптация наркозависимых;
- Противодействие эпидемии ВИЧ-СПИД. Профилактика ВИЧ-инфекции и повышение качества жизни людей, живущих с ВИЧ;
- Помощь людям без определенного места жительства;
- Первичная профилактика ВИЧ-инфекции и девиантного поведения молодежи, основанная на духовно-нравственных ценностях;
- Межконфессиональное и межсекторальное сотрудничество;
- Повышение квалификации и психологической компетентности людей, работающих в христианском социальном служении.
- Помощь людям и семьям в трудной жизненной ситуации.

### **Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

1. Списание целевого финансирования на приобретение объекта основных средств одновременно увеличивает добавочный капитал, т.о. выполняется проводка Д-т 86 К-т 83.09. Остаток на конец отчетного периода по счету 83.09 отражается в статье Бухгалтерского баланса «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества».
2. Учет целевого финансирования ведется с применением счетов 76.86 (76.87) «Начисление средств целевого финансирования в рублях (в валюте)» и 86 «Целевое финансирование».
3. Учет расходов по основной деятельности организации ведется на счете 20 «Основное производство».
4. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.
5. Уровень существенности:
  - существенной признается ошибка, превышающая 5% от статьи отчетности;
  - статья отчетности признается существенной, если она превышает 5% от итога баланса.
6. Бухгалтерская отчетность сформирована Фондом, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

### *Налогообложение*

Книга учета доходов и расходов по УСН формируется в электронном виде с применением программы «1С: Предприятие» и оформляется на бумажном носителе по окончании отчетного года.

Организация исчисляет и уплачивает транспортный налог в соответствии с гл. 28 НК РФ. Ставка налога определяется в пределах, установленных НК РФ.

Источники финансирования в 2020г.

- а) гранты;
- б) субсидии из бюджетов субъектов РФ;
- в) благотворительные пожертвования от физических и юридических лиц в денежном и натуральном выражении.

Общая сумма целевого финансирования в 2020 году составила: 34 357 тыс.руб.

Прочая информация

Чистая прибыль 2020 года сформирована следующим образом:

Выручка	7454
Себестоимость продаж	(6 795)
<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>659</b>
Прочие доходы	6 231
Прочие расходы	(4 383)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>1 848</b>
Прочее ( налог при УСН, штрафные санкции)	(359)
Причитающиеся налоговые санкции	(1)
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2 147</b>

5. В 2020 году осуществлялись операции по займам и кредитам:

5.1. Операции по займам:

Договор (номер, дата)	Заемодавец (ФИО)	Остаток на начало года, руб.	Поступило, руб.	Погашено, руб.	Остаток на конец года, руб.
Договор займа №01з-2020 от 14.02.2020	Жигалов Алексей Анатольевич	-	370 000	370 000	-
Договор займа №02з-2019 от 13.02.2019	Жигалов Алексей Анатольевич	370 000	-	370 000	-
Договор займа №02з-2020 от 27.02.2020	Жигалов Алексей Анатольевич	-	400 000	400 000	-
Договор займа №03з-2020 от 12.03.2020	Жигалов Алексей Анатольевич	-	500 000	500 000	-
Договор займа №04з-2020 от 12.05.2020	Жигалов Алексей Анатольевич	-	300 000	300 000	-

5.2. Операции по кредитам:

В 2020 году получены кредитные средства в размере 2 472 505,79 руб. в соответствии с Правилами предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности, утвержденными Постановлением Правительства №696 от 16.05.20.

На базовый период договора установлена процентная ставка в размере 2%годовых. Сумма начисленных процентов за пользование кредитом составила 12 545,79 руб.

Погашение кредита планируется осуществить в следующем отчетном периоде.

6. В связи с обнаружением ошибок в бухгалтерском учете за 2020 год внесены исправления в бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность за 2020 год в соответствии с ПБУ 22/2010:

Номер строки бухгалтерской отчетности	Сумма, тыс.руб.		Пояснение (причина)
	предыдущий показатель	измененный показатель	
1190	873	82	
1191	873	824	Затраты, ошибочно отнесенные на капитальные вложения, отнесены на прочие расходы
1100	17 809	17 760	
1230	7 499	9	
1231	470	568	Исправление технической ошибки
1233	6 894	8 580	Доначислена дебиторская задолженность донора по средствам целевого финансирования
1234	69	67	Исправление технической ошибки
1200	17 713	19 397	
1600	35 522	37 157	
1350	16 487	17 277	
1351	13 443	15 080	В результате бухгалтерской ошибки произошло искажение конечного сальдо по счету "Целевое финансирование". Недостающие суммы доначислены.
1352	3 044	2 147	В результате допущенной бухгалтерской ошибки произошло искажение остатков по счету "Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)". Ошибка устранена
1360	16 099	16 936	
1361	16 099	16 936	В результате допущенной бухгалтерской ошибки произошло искажение стоимости фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества. Ошибка устранена
1300	32 586	34 163	
1523	261	319	Исправление технической ошибки
1500	2 936	2 994	
1700	35 522	37 157	
4110	39 168	39 652	
4111	7 455	7 543	
4119	630	396	
4120	35 766	34 258	
4121	8 966	6 974	
4122	25 523	25 501	Устраниены ошибки, возникшие в результате включения платежей, связанных с приобретением объектов основных средств, в категорию "денежные потоки от текущих операций".

4100	3 402	5 394
4220	0	1 992
4221	2	1 992

7. В течение 2020 года на бухгалтерскую отчетность Фонда оказала влияние, в том числе, вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Фонд подтверждает, что выявленные события за отчетный период неспособны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Фонда за 2020 год.

8. События после отчетной даты не имели места.

9. Организация не имеет намерения в дальнейшем прекращать свою деятельность. Кредиторская задолженность будет погашаться своевременно.

«17» декабря 2021 года



Исполнительный директор Рыдалевская Е.Е.

Главный бухгалтер Репина Т.В.

В настоящем Аудиторском Заключении

прошнуровано и пронумеровано

15 (Пятнадцать) листов

22 декабря 2021 года

Генеральный директор  
ООО АФ «Юридик»

Соколов А.Г.

