

Аудиторское заключение за 2022 год.

Фонд "Отчий дом"

Руководитель задания по аудиту
Приходько Ольга Александровна

31.03.2023

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторские услуги»

Юридический адрес: 170100, Тверская область, город Тверь, улица Трехсвятская, дом 19, пом. 403
ОГРН 1206900006884 ИНН 6950240869 КПП 695001001
Тел. +7(995)670-64-42 E-mail: auditorskie@yandex.ru сайт: <https://audit.rkonsult.ru/>

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям фонда "Отчий дом"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности фонда "Отчий дом" (ОГРН 1176952000268), 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 об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда "Отчий дом" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных 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 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.

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 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.

Директор аудиторской организации (за директора по приказу №1 от 30.01.2023г. руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение)



Приходько Ольга Александровна

(Аттестат № K028970 от 12.11.2008 г. без ограничения срока действия ЦАЛАК МФ РФ, членство в СРО ААС, ОРНЗ 22006297012)

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Приходько Ольга Александровна

(Аттестат № K028970 от 12.11.2008 г. без ограничения срока действия ЦАЛАК МФ РФ, членство в СРО ААС, ОРНЗ 22006297012)

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторские услуги», ОГРН 1206900006884 ,
170100, Тверская область, г. Тверь, ул. Трехсвятская, дом 19, пом. 403.
Является членом саморегулируемой организацией аудиторов
Ассоциация «Содружество» ОРНЗ: 12006274950

Дата аудиторского заключения:
31.03.2023

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.**

Организация ФОНД "ОТЧИЙ ДОМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность учреждений культуры и искусства
Организационно-правовая форма / форма собственности
Фонды / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 170000, г. Тверь, п. Химинститута, д. 51

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	26	03	2023
По ОКПО	06236643		
ИНН	6950201940		
по ОКВЭД 2	90.04		
по ОКОПФ/ ОКФС	70400	16	
по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	18	18
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	207	68	68
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	207	86	86
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	242	5	5
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 870	8 300	7 819
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	7 112	8 305	7 824
	БАЛАНС	1600	7 319	8 391	7 910

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	7 043	8 273	7 799
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	86	86
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	7 043	8 359	7 885
	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	69	32	25
	Доходы будущих периодов	1530	207	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	276	32	25
	БАЛАНС	1700	7 319	8 391	7 910

Руководитель _____ Маматкова Н.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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 Приказ в 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", "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 2022 г.

Организация ФОНД "ОТЧИЙ ДОМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность учреждений культуры и искусства
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонды / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	26	03	2023
По ОКПО	06236643		
ИНН	6950201940		
по ОКВЭД 2	90.04		
по ОКОПФ/ ОКФС	70400	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	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	548	288
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	548	288
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	33	17
	Чистая прибыль (убыток)	2400	581	305

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	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 ⁶	2500	581	305
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Маматкова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
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 Приказ в 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 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".

Отчет о целевом использовании средств
за 2022 г.

Организация ФОНД "ОТЧИЙ ДОМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность учреждений культуры и искусства
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонды / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	26	03	2023
По ОКПО	06236643		
ИНН	6950201940		
по ОКВЭД 2	90.04		
по ОКОПФ/ ОКФС	70400	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	8 273	7 799
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	1 012	2 800
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	515	271
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	1 527	3 071
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 810)	(1 897)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(1 810)	(1 897)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(685)	(654)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(656)	(624)
	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	(29)	(30)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(262)	(-)
	Прочие	6350	(-)	(46)
	Всего использовано средств	6300	(2 757)	(2 597)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	7 043	8 273

Руководитель _____ Маматкова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Отчет об изменениях капитала
за 2022 г.

Организация ФОНД "ОТЧИЙ ДОМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность учреждений культуры и искусства
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонды / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	26	03	2023
По ОКПО	06236643		
ИНН	6950201940		
по ОКВЭД 2	90.04		
по ОКОПФ/ ОКФС	70400	16	
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ¹	3100	-	-	86	-	-	86
<u>за 2021 г.</u> ² Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	305	305
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	305	305
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(305)	(305)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	(305)	(305)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ²	3200	-	-	86	-	-	86
за 2022 г. ³ Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	581	581
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	581	581
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(86)	-	(581)	(667)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(86)	x	(581)	(667)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³	3300	-	-	-	-	-	-

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	86	-	-	86
до корректировок	3410	-	-	(86)	(86)
корректировка в связи с:	3420	-	-	-	-
изменением учетной политики	3500	86	-	(86)	-
исправлением ошибок					
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый	3401	-	-	-	-
убыток):					
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3421	-	-	-	-
изменением учетной политики	3501	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым					
осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3422	-	-	-	-
изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ¹
Чистые активы	3600	6632	7083	7885

Руководитель _____ Маматкова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.

Организация ФОНД "ОТЧИЙ ДОМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность учреждений культуры и искусства
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Фонды / Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710005		
По ОКПО	26	03	2023
ИНН	06236643		
по ОКВЭД 2	6950201940		
по ОКОПФ/ОКФС	90.04		
по ОКЕИ	70400	16	
	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 560	3 068
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	548	288
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 012	2 780
Платежи - всего	4120	(2 728)	(2 587)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 737)	(1 869)
в связи с оплатой труда работников	4122	(912)	(649)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(79)	(69)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 168)	481

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(262)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(262)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(262)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 430)	481
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 300	7 819
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 870	8 300
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Маматкова Н.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 26 " марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Письмо №3 от 30.03.2023
Отправитель Отчий Дом, ФОНД
Получатель Аудиторские Услуги, ООО

Баланс

Полное наименование организации: ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ"

ИНН: 6950201940

ОГРН: 1176952000268

Место нахождения: 170032, Тверская область, г. Тверь, п. Химинститута, д. 51

Вид деятельности: Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа (код по ОКВЭД 90.04)

Статус организации: коммерческая, действующая

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (код 12300 по ОКОПФ)

Регистрация в Российской Федерации

Организация ООО "АЛЪЯНС СЕРВИС" зарегистрирована в едином государственном реестре юридических лиц 13 лет назад 4 февраля 2008.

Чем занимается организация, виды деятельности

Основной вид деятельности организации: Деятельность учреждений культуры и искусства.

Дополнительно организация заявила следующие виды деятельности:

90.01	Деятельность в области исполнительских искусств
90.02	Деятельность вспомогательная, связанная с исполнительскими искусствами
96.99	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
93.19	Деятельность в области спорта прочая
93.29	Деятельность зрелищно-развлекательная прочая
90.03.	Деятельность в области художественного творчества

ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ"

зарегистрирован по адресу: 170032, Тверская область, г. Тверь, п. Химинститута, д. 51

Фонд является собственником своего имущества.

Руководителем организации (лицом, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица) является директор Маматкова Наталия Васильевна (ИНН: 870100697991).

ФОНД не является учредителем российских юридических лиц.

В 2022 году среднесписочная численность работников ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" составила 1 человек.

Уставного капитала ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" не имеет.

Фонд не занимался коммерческой деятельностью, кроме размещения денежных средств на депозите, проценты по депозиту в 2022 году составили – 547 818 руб., которые направлены на выполнение уставных задач фонда.

Чистые активы ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" по состоянию на 31.12.2022 составили 6 632 тыс. руб., на 31.12.2021 – 7083 тыс. руб.

ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" применяют упрощенную систему налогообложения.

Снижение величины активов организации связано, в основном, с реализацией в 2022 году социального проекта, уменьшением поступления взносов.

Бухгалтерская отчетность Фонда сформирована в полном соответствии с применимым законодательством, исходя из требований, изложенных Федеральном в законе от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ О бухгалтерском учете) (в Федеральном ред. закона от 26.07.2019 - № 247-ФЗ), Приказе Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 N 66Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

Фондом основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами к учету не принимались, достройка, переоценка, реконструкция основных средств не производилась, амортизация начисляется линейным методом.

Учет запасов ведется Фондом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2020 «Запасы», и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.200 № 119Н.

К материально-производственным запасам относится приобретенное имущество, первоначальная стоимость которого не более 100 000 рублей за единицу.

Учет материально производственных запасов ведется на счете 10 материалы по фактической стоимости приобретения МПЗ. Стоимость приобретенного имущества, включается в состав материальных расходов при его списании.

Списание МПЗ производится по средней себестоимости.

Фонд не имеет неиспользованного резерва на предстоящую оплату отпусков.

При наличии резерв по итогам проводимой инвентаризации расчетов на конец отчетного периода в полном объеме переносится на следующий год и используется по назначению.

Фонд создает резервы по сомнительным долгам.

Налоговый учет ведется в организации на основе регистров бухгалтерского учета с добавлением в них данных необходимых для налогового учета в соответствии со ст. 313 и 314 НК РФ, регистры формируются с использованием компьютерной техники и технологии обработки учетной информации 1С.

В целях признания доходов при расчете налога на доходы (6%) использует кассовый метод.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. (в редакции последующих изменений), отнесение объекта основных средств к определенной амортизационной группе утверждением срока полезного использования осуществляется при вводе объекта средств в эксплуатацию группе основных.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Приобретенные издания (книги, брошюры и иные подобные объекты), а также имущество, первоначальная стоимость которого не более 100 000 рублей за единицу, включаются в состав материальных расходов при списании сырья и материалов.

Сырье и материалы учитываются в расходах по средней себестоимости.

В стоимости приобретения товаров включается сумма всех расходов, связанных с приобретением товара и доставкой его до места хранения.

При реализации покупных товаров применяется метод оценки по средней себестоимости.

Расходы на ремонт основных средств, признаваемые в соответствии с учетной политикой организации для целей налогообложения в том периоде, в котором они были осуществлены.

Резерв под предстоящий ремонт основных средств в соответствии с учетной политикой в 2022 году не создавался.

Капитальные вложения, увеличивающие в соответствии с учетной политикой компании первоначальную стоимость основного средства, в 2022 году не осуществлялись.

Фонд предусматривается внесения изменений в учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета в 2022 году по сравнению с 2022 годом в части применения вместо ПБУ-5/1 ФСБУ 5/2020 «Запасы».

В связи с отсутствием фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Фонда и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год указанная информация не подлежит раскрытию.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, а также их последствия отсутствовали как в отчетном, так и в предшествующем периоде.

Фонд намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

При подготовке бухгалтерской отчетности ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" не выявлена недостаточность данных для полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности в ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" отсутствуют.

Риски хозяйственной деятельности.

При оценке рисков хозяйственной деятельности ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" руководствовался Информацией департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности,

бухгалтерского учета и отчетности Минфина РФ ПЗ 9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».

Правовые риски.

Правовые риски общества связаны с изменениями налогового, таможенного и валютного законодательства Российской Федерации. Фонд проводит постоянный мониторинг изменений и своевременную адаптацию к текущим требованиям законодательства.

По мнению руководства ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ", по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства интерпретированы Фондом корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Фонд в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Фонд способно выполнять свои финансовые обязательства. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Фонда, как в обычных условиях так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Фонда.

В целях управления риском ликвидности Фонда проводит оптимизацию платежного процесса с применением следующих методов:

- оптимизация платежного процесса,
- оптимизацию - сокращение затрат на закупку вспомогательных материалов, работ, услуг.

Деловая репутация.

Риск потери деловой репутации у ФОНДА отсутствуют. Фонд осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами.

Риски, связанные с налогообложением.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство ФОНДА» полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства ФОНДА.

Кредитные риски.

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для ФОНДА в случае несоблюдения договорных обязательств с контрагентами. Кредитные риски у ФОНДА отсутствуют.

Валютные риски у ФОНДА отсутствуют.

Фонд проводит политику, привлечение денежных средств на уставную деятельность Фонда и распределения их между проектами.

ТВЕРСКОЙ ФОНД РАЗВИТИЯ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА "ОТЧИЙ ДОМ" не является профессиональным участником рынка ценных бумаг и не имеет вложения в акции, котирующиеся на фондовой бирже.

Уплаченные в 2022 налоги и взносы:

Неналоговые доходы, администрируемые налоговыми органами - 0 руб.

Налог на доходы (6%) - 32 869 руб.

Страховые взносы на обязательное медицинское страхование работающего населения – 34 272 руб.

Страховые взносы в пенсионный фонд - 147 840 руб.

Страховые взносы на случай временной нетрудоспособности – 19 488 руб.

Просроченной налоговой задолженности ФОНД не имеет.

Определение денежных эквивалентов и составление отчета о движении денежных средств производятся ФОНДОМ в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения;
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств;
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Оценочные обязательства у Фонда отсутствуют.

Данные Отчета о движении денежных средств за 2022 год представлены с учетом следующих положений:

- денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности и потоки от финансовых операций. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и денежных эквивалентов отражаются в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации за исключением:
- денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность общества, сколько деятельность ее контрагентов, и когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например, косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Директор _____/Маматкова Н.В.

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 14d34c97-8b3a-4f44-8ddf-4f6ea9529f6f

Отправлено ФОНД "ОТЧИЙ ДОМ", МАМАТКОВА НАТАЛИЯ ВАСИЛЬЕВНА, ДИРЕКТОР ФОНДА
30.03.2023 19:49 (MSK), Сертификат 011034A9005EAFCEA34CCD6EFA9C59257C