

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ**

**Благотворительного фонда помощи
детям с тяжелыми заболеваниями и их
семьям «КОРАБЛИК»**

за 2020 год

Павловский Посад 2021 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Общему собранию учредителей Благотворительного
фонда помощи детям с тяжелыми заболеваниями
и их семьям «КОРАБЛИК»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Благотворительного фонда помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям «КОРАБЛИК» (ОГРН 1127799025529, 119334, г. Москва, пр-кт Ленинский, д.45, Э/П/К 1/ХV/5-11), состоящей из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года, отчета о целевом использовании средств за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, в том числе отчета о финансовых результатах за 2020 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2020 и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Благотворительного фонда помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям «КОРАБЛИК» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности, целевое использование средств и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 11.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2020 и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, включая основные положения учетной политики. В указанном пункте описаны причины пересмотра первоначально составленной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Благотворительного фонда помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям «КОРАБЛИК» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 27 марта 2020г.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Генеральный директор
ООО «Центр Финансового Аудита «София»



Князева А.Ю.

Квалификационный аттестат аудитора № К 021250
на право осуществления аудиторской деятельности в
области общего аудита, выдан в соответствии с
Приказом Минфина РФ от 23.12.2004 № 359. Член
СРО «Содружество» (Ассоциация), ОРНЗ
22006070752

Руководитель задания по аудиту, по
результатам которого составлено
аудиторское заключение



Князева А.Ю.

Квалификационный аттестат аудитора № К 021250
на право осуществления аудиторской деятельности в
области общего аудита, выдан в соответствии с
Приказом Минфина РФ от 23.12.2004 № 359. Член
СРО «Содружество» (Ассоциация), ОРНЗ
22006070752

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Центр Финансового Аудита «София»

ОГРН 1205000083562

142500, Московская область, г. Павловский Посад, ул. Павловская, 26, этаж 5, пом. 2

член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество» (Ассоциация)

ОРНЗ 12006324044

28 мая 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2020
Организация	БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ С ТЯЖЕЛЫМИ ЗАБОЛЕВАНИЯМИ И ИХ СЕМЬЯМ "КОРАБЛИК"	по ОКПО	94184035	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7707491204	
Вид экономической деятельности	Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам	по ОКВЭД 2	88.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ / ОКФС	70401	50
Благотворительные фонды / организаций		по ОКЕИ	384	
Единица измерения:	в тыс. рублей			
Местонахождение (адрес)	119334, Москва г, Ленинский пр-кт, д. № 45, пом. XV КОМН. 5-11 ЭТАЖ 1			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ЦФА "СОФИЯ""			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5035031986	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1205000083562	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	398	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	398	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.1	Дебиторская задолженность	1230	2 974	1 462	3 696
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 140	2 736	2 764
	Прочие оборотные активы	1260	4	4	4
	Итого по разделу II	1200	11 118	4 202	6 464
	БАЛАНС	1600	11 516	4 202	6 464

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	10 634	3 786	6 005
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	398	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	11 032	3 786	6 005
	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	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	64	53	137
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
12.1	Оценочные обязательства	1540	420	363	322
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	484	417	459
	БАЛАНС	1700	11 516	4 202	6 464



Руководитель

(подпись)

Акимов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ С ТЯЖЕЛЫМИ ЗАБОЛЕВАНИЯМИ И ИХ СЕМЬЯМ "КОРАБЛИК"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных
организаций**

Благотворительные фонды

/

организаций

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2020
О	94184035		
Н	7707491204		
2	88.10		
С	70401		50
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Акимов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

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

Организация **БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ С ТЯЖЕЛЫМИ ЗАБОЛЕВАНИЯМИ И ИХ СЕМЬЯМ "КОРАБЛИК"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных
организаций**

Благотворительные фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
94184035		
7707491204		
88.10		
70401	50	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	34 209	20 539
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
пожертвования на благотворительность	4114	21 189	18 559
грант	4115	13 020	1 980
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(28 416)	(20 586)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 591)	(12 005)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 458)	(5 929)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
вознаграждения физлицам по договорам гранта	4125	(3 901)	(2 045)
прочие платежи	4129	(1 466)	(607)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 793	(47)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(398)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(398)	-
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	(398)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 395	(47)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 736	2 764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 140	2 736
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	9	19



Руководитель

(подпись)

Акимов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

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

Организация **БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ПОМОЩИ ДЕТЯМ С ТЯЖЕЛЫМИ ЗАБОЛЕВАНИЯМИ И ИХ СЕМЬЯМ "КОРАБЛИК"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Собственность
благотворительных
организаций**

Благотворительные фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2020	12	31
94184035		
7707491204		
88.10		
70401	50	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 786	6 005
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
7.1.	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	34 208	22 416
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
7.2.	Прочие	6250	4 257	1 980
	Всего поступило средств	6200	38 465	24 396
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(28 112)	(22 755)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(28 112)	(22 755)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 907)	(2 633)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(2 401)	(1 493)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	(100)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(506)	(845)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	(195)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(398)	(33)
7.3.	Прочие	6350	(200)	(1 194)
7.3.	Всего использовано средств	6300	(31 617)	(26 615)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	10 634	3 786



Руководитель

(подпись)

**Акимов Дмитрий
Александрович**

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

**Благотворительный фонд помощи детям с
тяжелыми заболеваниями и их семьям
"КОРАБЛИК"**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу по состоянию на
31.12.2020 и отчету
о целевом использовании средств за 2020г.,
включая основные положения учетной
политики**

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Благотворительный фонд помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям "КОРАБЛИК" за 2020г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда за 2020 год входят:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2021;
2. Отчет о финансовых результатах за 2020 год;
3. Отчет о движении денежных средств за 2020 год;
4. Отчет о целевом использовании средств за 2020 год;
5. Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2020 и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда сформирована, исходя из допущения о том, что Фонд будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Благотворительный фонд помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям "КОРАБЛИК" ИНН 7707491204, ОГРН 1127799025529 с 07 декабря 2012 года, на основании свидетельства о государственной регистрации НКО, выданного Управлением Министерства юстиции Российской Федерации от 07 декабря 2012 года № 1127799025529, учетный № 7714013922.

Юридический и почтовый адрес: 119334, г. Москва, Ленинский проспект, 45 (1 этаж пом. XV ком.5-11).

Среднесписочная численность сотрудников составила:

2020 год	2019 год
8,0	5,0

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности в 2020 году, согласно Уставу является:

- Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания,
- Благотворительность.

1.3. Учётная политика Организации

В 2020 году БФ «Кораблик» не применял следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2000) (утв. Приказом Минфина России от 27.01.2000 N 11н);

Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) (утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н).

Бухгалтерский учет в БФ «Кораблик» ведется в машинно-ориентированной форме (программа 1С).

Учет целевых взносов на осуществление уставной деятельности, поступающих в виде пожертвований, ведется без предварительного начисления, записью по дебету счетов денежных средств и кредиту счета 86 «Целевое финансирование».

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Учет расходов по основной уставной непредпринимательской деятельности ведется на счете 86 «Целевое финансирование».

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету основных средств (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 N26Н.

Объект принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если он предназначен для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Фонда и/или для управленческих нужд, а также если объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев и не предполагается последующую перепродажу данного объекта.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых более чем на 30% отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением возмещаемых налогов. Стоимость объектов, используемых только в некоммерческой деятельности, включает в себя предъявленный поставщиком налог, который в учете отдельно не показывается.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных Фондом по договору пожертвования, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Срок полезного использования основного средства устанавливается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По объектам основных средств амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом.

Основные средства, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов Фонд обеспечивает контроль за их движением. Переоценка основных средств не производится.

Учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы». Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, включая НДС, за исключением возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на счете 19 не выделяется.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату неиспользованных отпусков рассчитывается как произведение количества неиспользованных дней отпуска сотрудников на конец года на средний дневной заработок организации в течение календарного года плюс сумма начисленных страховых взносов, исчисленная по каждому сотруднику.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности (основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99).

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

основных средств и нематериальных активов - 1 раз в три года в 4 квартале;

кассовых операций - 1 раз в квартал;

дебиторской задолженности - ежегодно по состоянию на 1 января следующего года, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;

материалов - 1 раз в год, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;

расчетов с бюджетом - ежегодно.

Контроль за хозяйственными операциями осуществляет Исполнительный директор Фонда.

Фонд применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Налоговый учет ведется бухгалтером Фонда.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Благотворительный фонд помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям "КОРАБЛИК" сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2020 год, утверждена приказом Исполнительного директора от 30 декабря 2014 г. № 1/УП.

Учетная политика сформирована на основе следующих основных допущений:

- Благотворительный фонд помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям "КОРАБЛИК" планирует продолжать свою деятельность в будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств,

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

В учетную политику по бухгалтерскому учету на 2020 год по сравнению с 2019г. изменения не вносились.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С: Предприятие – Бухгалтерия автономного учреждения, редакция 8.3. для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

2.3. Информация о высшем и исполнительном органе управления

Высшим органом управления Благотворительный фонд помощи детям с тяжелыми заболеваниями и их семьям "КОРАБЛИК" является Общее собрание учредителей фонда.

Общее собрание учредителей фонда осуществляет обеспечение соблюдения уставных целей.

Также органами управления и контроля являются:

- Исполнительный директор;
- ревизионная комиссия.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом – исполнительным директором Акимовым Дмитрием Александровичем, который действует на основании Устава и подотчетен Попечительскому совету.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	398	-	-	-	-	-	398	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	-	-	398	-	-	-	-	-	398	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" в 2020г. приобрел в собственность основные средства 2 шт. Моноблок Lenovo, 2 шт. Ноутбук Apple MacBook Air на общую сумму 398 тыс. руб.

Сумма износа, начисленная в 2020 году составила 48 тыс. руб.

Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" не имеет в собственности нематериальных активов.

Незавершенные капитальные вложения – отсутствуют.

3.1. Запасы

Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" по состоянию на 31.12.20г. не имеет запасов. Движение в течение 2020г. товарно-материальных ценностей, представлены в таблице:

Запасы. Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	10 313	(10 313)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	10 936	(10 936)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	10 313	(10 313)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	10 936	(10 936)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов в залоге не имеется.

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.1. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, представляет собой следующее:

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской задолженности																	
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающи еся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло		перевод из долго- в краткоср оч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
									списание на финансовы й результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501																
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502																
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510																
		за 2020г.	1 462	-	2 865	-	-	(1 353)	-	-	-	-	-	-	-	2 974	-
	5530	за 2019г.	3 613	-	1 266	-	-	(3 417)	-	-	-	-	-	-	-	1 462	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511																
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	1 397	-	2 860	-	-	(1 315)	-	-	-	-	-	-	-	2 942	-
	5532	за 2019г.	3 555	-	1 258	-	-	(3 417)	-	-	-	-	-	-	-	1 397	-
	5513	за 2020г.	65	-	5	-	-	(38)	-	-	-	-	-	-	-	32	-
Прочая	5533	за 2019г.	58	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	1 462	-	2 865	-	-	(1 353)	-	-	-	-	-	-	-	2 974	-
Итого	5520	за 2019г.	3 613	-	1 266	-	-	(3 417)	-	-	-	-	-	-	1 462	-	-

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

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.2. Имеется просроченная дебиторская задолженность в сумме 125 600 руб. к ООО "ЧЕСТНЫЕ ЛЮДИ" ИНН 9704000476, судебное решение Дело № А40-185370/20-159-1344 от 17.12.2020г.

5.1. Денежные средства

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса представлена ниже (тыс. руб.):

Наименование	На 31.12.20	На 31.12.19
Расчетные счета	8 140	2 736
Итого:	8 140	2 736

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

По строкам формы отчета о движении денежных средств № 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» включена сумма налога на добавленную стоимость. В связи с тем, что Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" плательщиком НДС не является, «входящий» НДС от поставщиков и подрядчиков отдельно на счете 19 не выделяется. Расходы формируются с учетом сумм НДС, предъявленного поставщиками сырья, материалов, товаров, работ, услуг.

По строке 4129 «Прочие платежи» в составе 1 466 тыс.руб. отражена сумма Пожертвование денежных средств на лечение ребенка 1 108 тыс. руб., сопутствующие расход на лечение ребенка 150 тыс. руб., оплата госпошлины 5 тыс. руб., комиссия банка и курсовые разницы 152 тыс.руб., оплата хозяйственных расходов – 51 тыс. руб.

5.2. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Благотворительного фонда "КОРАБЛИК".

Структура краткосрочной кредиторской задолженности представляет собой следующее:

Задолженность по налогам и сборам отсутствует.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской дебиторскую задолженнос-ть	Остаток на конец периода
				Поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолженно- сть			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	53	14	-	(3)	-	-	-	-	64
	5580	за 2019г.	54	2	-	(3)	-	-	-	-	53
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	53	14	-	(3)	-	-	-	-	64
	5581	за 2019г.	54	2	-	(3)	-	-	-	-	53
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	53	14	-	(3)	-	X	X	X	64
	5570	за 2019г.	54	2	-	(3)	-	X	X	X	53

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2020г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.3. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

6.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В течение 2020г. Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" не вел коммерческую деятельность, выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг отсутствует. Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" нес расходы, связанные с осуществлением исключительно уставной деятельности.

7. Пояснения к Отчету о целевом использовании средств

7.1. Поступление средств

Отчет о целевом использовании полученных средств характеризует движение средств, поступающих в распоряжение некоммерческой организации для осуществления тех или иных уставных целей.

7.2 Гранты

В течение 2020г. фонд получил грант от ГРАНТ ДТСЗН ГОРОДА МОСКВЫ Договор №052-НКО/20 от 21.12.20 на сумму 3 033 тыс. руб. неизрасходованный остаток на 31.12.2020г. составил 2 798 тыс. руб.;

Грант Благотворительного фонда Владимира Потанина, Договор № ГФНИ-006/20 от 08.06.2020 г., на сумму 9 967 тыс.руб. неизрасходованный остаток на 31.12.2020г. составил 5 076 тыс. руб.

В течение 2020г. фонд израсходовал оставшуюся часть гранта на 31.12.2019г. в сумме 1 328 тыс. руб., полученную от Комитета общественных связей и молодежной политики города Москвы по договору № 182-ГМ/19 от 01.11.2019.

Расшифровка статей поступления отчета о целевом использовании средств представлена ниже (тыс.руб.):

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Поступило средств			
Целевые взносы, в т.ч.:	6220	34 208	24 396
Благотворительные пожертвования от физических и юридических лиц	6222	34 208	22 416
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240		
Прочие	6250	4 257	1 980
Всего поступило средств	6200	38 465	24 396

По строке 6250 «Прочие» Отчета о целевом использовании средств в размере 4 257 тыс.руб.отражена сумма поступления детских товаров по благотворительным сборам в Детском мире.

7.3. Использование средств

Расшифровка использования средств по источникам финансирования представлена ниже (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Использовано средств всего, в т.ч.:		(31 617)	(26 615)
За счет Грантов		(6 474)	(2 135)
За счет благотворительных пожертвований	6300	(25 143)	(24 480)

По строке 6350 «Прочие» Отчета о целевом использовании средств в размере 200 тыс.руб. отражена сумма расходов : резерв отпусков 57 тыс.руб., прочие расходы - 143 тыс. руб.

Остаток средств по целевому финансированию на конец отчетного периода составил 10 634 тыс. руб.

8. Прочие пояснения

8.1. Связанные стороны

Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" в течение 2020г. принимал целевые поступления и пожертвования от связанных сторон: от Попечителей, Исполнительного директора, учредителей.

9.1. Вознаграждения членам Попечительского совета и ключевому управленческому персоналу.

Члены Попечительского совета исполняют свои обязанности на общественных началах. Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" не вправе осуществлять выплату вознаграждений членам Попечительского совета за выполнение ими возложенных на них функций, за исключением компенсации расходов, непосредственно связанных с участием в работе Попечительского совета. Размер вознаграждения Исполнительному директору Акимову Д.А. составил за выполнение административно-хозяйственных функций 835 тыс.руб., за участие и выполнение работ по грантам 669 тыс.руб.

10.1. Непрерывность деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Благотворительный фонд "КОРАБЛИК" сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

11.1. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Фонда на момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год. Основанием для пересмотра первоначально составленной отчетности за 2020 год является исправление в отчете о движении денежных средств (денежные средства на покупку объектов основных средств были перенесены из денежных потоков от текущих операций в состав денежных потоков от инвестиционных операций в размере 398 тыс.руб.), исправление отчета о целевом использовании средств по строке 6324 «содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества» в размере 506 тыс.руб., исправление отчета о целевом использовании средств по строке 6350 «Прочие» в размере 200 тыс.руб., поправки в Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.20, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

Распространение коронавирусной инфекции в России в 2020 отчетном году, не вызвало прекращения работы, а наоборот активизировало благотворительную деятельность Фонда.

12.1. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В отчетном периоде Оценочные обязательства по отпускам по состоянию на 31.12.2020г. составили сумму 420 тыс. руб.

Исполнительный директор



Д.А. Акимов

«26» мая 2021г.

Всего пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью 27 листов

Генеральный директор
ООО «Центр Финансового Аудита «София»
А.Ю. Книзева

