



**БИЗНЕС**  
навигатор

Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская компания «Бизнес Навигатор»  
ООО «АК «БиН», ИНН/КПП 7710951733/772501001  
Юр. адрес: 115419, г Москва, вн.тер.г. муниципальный  
округ Донской, ул. Орджоникидзе, д.11, строение 11  
e-mail: mail@bin-audit.one, телефон: +7(495)744 34 87

**НАДЕЖНОСТЬ В АУДИТЕ И КОНСАЛТИНГЕ!**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**ООО «АК «БиН»**

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Благотворительного фонда содействия решению  
социальных, медицинских, культурных и  
образовательных проблем населения  
«Проникая в сердце»

за 2022 год

**МОСКВА  
2023**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
ЧЛЕНАМ СОВЕТА**

*Благотворительного фонда содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения «Проникая в сердце»*

**МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Благотворительного фонда содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения «Проникая в сердце» (ОГРН 1117799010614), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, отчета о целевом использовании средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Благотворительного фонда содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения «Проникая в сердце» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ**

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Благотворительного фонда содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения «Проникая в сердце» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 10 июня 2022 года. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у руководства 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 выполняем следующее:

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

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

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

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 «АК «БиН»**  
(ОПНЗ 21206027632)

**Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, действующий на основании доверенности № 10 от 09 января 2023 года**  
(ОПНЗ 22006146881)

**«28» декабря 2023 года**



**Максим Григорьевич**  
**Горелов**

**Елена Валерьевна**  
**Сирота**

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская компания «Бизнес Навигатор»,  
ОГРН 5137746086902,  
115419, город Москва, вн.тер.г. муниципальный  
округ Донской, улица Орджоникидзе, дом 11,  
строение 11,  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11606085696.

**Сведения об Аудируемом лице:**

Благотворительный фонд содействия решению  
социальных, медицинских, культурных и  
образовательных проблем населения  
«Проникая в сердце»,  
ОГРН 1117799010614,  
Российская Федерация, 109316, город Москва,  
проезд Остаповский, дом 5/1, строение 2,  
офис 381.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

|  |   |                          |                   |           |             |
|--|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
|  |   | Форма по ОКУД            | <b>0710001</b>    |           |             |
|  |   | Дата (число, месяц, год) | <b>31</b>         | <b>12</b> | <b>2022</b> |
| Организация  | <b>Благотворительный фонд содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения</b>                | по ОКПО                  | <b>92471517</b>   |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика  |   | ИНН                      | <b>7724300121</b> |           |             |
| Вид экономической деятельности   | <b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b> | по ОКВЭД 2               | <b>64.99</b>      |           |             |
| Организационно-правовая форма / форма собственности  | <b>Собственность благотворительных организаций</b>  | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>70401</b>      | <b>50</b> |             |
| <b>Фонды</b>   |   | по ОКЕИ                  | <b>384</b>        |           |             |
| Единица измерения:   | в тыс. рублей   |                          |                   |           |             |
| Местонахождение (адрес)  | <b>109316, Москва г, Остаповский проезд, д. № 5/1, корп. 2, кв. 381</b>   |                          |                   |           |             |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту   | <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ   |                          |                   |           |             |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора |   |                          |                   |           |             |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора         |   |                          | ИНН               |           |             |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора    |   |                          | ОГРН/<br>ОГРНИП   |           |             |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
| таб. 2.1  | Основные средства  | 1150 | -                     | 222                   | 222                   |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения  | 1170 | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I   | 1100 | -                     | 222                   | 222                   |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы   | 1210 | -                     | -                     | -                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                     | -                     | -                     |
| таб. 5.1  | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 707                   | 367                   | 2 161                 |
|           | в том числе:   |      |                       |                       |                       |
| таб. 5.1  | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      |      | 707                   | 367                   | 1 282                 |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                |      | -                     | -                     | 879                   |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                     | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 1 439                 | 4 324                 | 3 523                 |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу II  | 1200 | 2 146                 | 4 692                 | 5 684                 |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1600 | 2 146                 | 4 914                 | 5 906                 |

| Пояснения | Наименование показателя                              | Код  | На 31 декабря<br>2022 г. | На 31 декабря<br>2021 г. | На 31 декабря<br>2020 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>                   |      |                          |                          |                          |
|           | Паевой фонд  | 1310 | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевой капитал                                      | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Целевые средства                                     | 1350 | 1 866                    | 4 053                    | 5 119                    |
|           | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | -                        | 222                      | 222                      |
|           | Резервный и иные целевые фонды                       | 1370 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу III                                 | 1300 | 1 866                    | 4 275                    | 5 341                    |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                     | 1410 | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                   | 1420 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                              | 1430 | -                        | -                        | -                        |
| таб. 5.3  | Прочие обязательства                                 | 1450 | 29                       | 29                       | -                        |
|           | в том числе:   |      |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                |      | 29                       | 29                       | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                  | 1400 | 29                       | 29                       | -                        |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                     | 1510 | -                        | -                        | -                        |
| таб. 5.3  | Кредиторская задолженность                           | 1520 | 9                        | 11                       | 43                       |
|           | в том числе:   |      |                          |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                |      | 8                        | 10                       | 43                       |
|           | Расчеты по налогам и сборам                          |      | 1                        | 1                        | -                        |
|           | Доходы будущих периодов                              | 1530 | -                        | -                        | -                        |
| таб. 7    | Оценочные обязательства                              | 1540 | 241                      | 599                      | 523                      |
|           | Прочие обязательства                                 | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                   | 1500 | 250                      | 609                      | 566                      |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | 2 146                    | 4 914                    | 5 906                    |

Руководитель



Куантаева Айслу Куспановна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

|   |  |                          |             |    |      |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
|   |  | Дата (число, месяц, год) | <b>Коды</b> |    |      |
|   |  | Форма по ОКУД            | 0710002     |    |      |
|   |  | по ОКПО                  | 31          | 12 | 2022 |
| Организация   | <b>Благотворительный фонд содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения "Проникая в сердце"</b> | ИНН                      | 92471517    |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |  | по ОКВЭД 2               | 7724300121  |    |      |
| Вид экономической деятельности                      | <b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>      | по ОКФС                  | 64.99       |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <b>Собственность благотворительных организаций</b>   | по ОКЕИ                  | 70401       | 50 |      |
| <b>Фонды</b>  | <b>/</b>   |                          | 384         |    |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей  |                          |             |    |      |

| Пояснения    | Наименование показателя                 | Код  | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|--------------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| абз. 22 п. 1 | Выручка                                 | 2110 | 1 500                       | -                           |
| абз. 22 п. 2 | Себестоимость продаж                    | 2120 | (1 312)                     | -                           |
|              | Валовая прибыль (убыток)                | 2100 | 188                         | -                           |
|              | Коммерческие расходы                    | 2210 | -                           | -                           |
|              | Управленческие расходы                  | 2220 | -                           | -                           |
|              | Прибыль (убыток) от продаж              | 2200 | 188                         | -                           |
|              | Доходы от участия в других организациях | 2310 | -                           | -                           |
|              | Проценты к получению                    | 2320 | -                           | -                           |
|              | Проценты к уплате                       | 2330 | -                           | -                           |
|              | Прочие доходы                           | 2340 | -                           | -                           |
|              | Прочие расходы                          | 2350 | -                           | -                           |
| абз. 22 п. 3 | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | 188                         | -                           |
|              | Налог на прибыль                        | 2410 | (45)                        | -                           |
|              | в том числе:                            |      |                             |                             |
|              | текущий налог на прибыль                | 2411 | (45)                        | -                           |
|              | отложенный налог на прибыль             | 2412 | -                           | -                           |
|              | Прочее                                  | 2460 | -                           | -                           |
| абз. 22 п. 4 | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | 143                         | -                           |



| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 | -                           | -                           |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 | -                           | -                           |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | -                           | -                           |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 143                         | -                           |
|           | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию  | 2900 | -                           | -                           |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                           | -                           |



Руководитель

*(Handwritten signature)*

**Куантаева Айслу  
Куспановна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

## Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

|  |                          |                   |           |           |
|--|--------------------------|-------------------|-----------|-----------|
|  | Форма по ОКУД            | <b>Коды</b>       |           |           |
|  | Дата (год, месяц, число) | <b>0710003</b>    |           |           |
| <b>Благотворительный фонд содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения</b> |                          | <b>2022</b>       | <b>12</b> | <b>31</b> |
| <b>Организация "Проникая в сердце"</b>   | по ОКПО                  | <b>92471517</b>   |           |           |
| Идентификационный номер налогоплательщика  | ИНН                      | <b>7724300121</b> |           |           |
| Вид экономической деятельности   | по ОКВЭД 2               | <b>64.99</b>      |           |           |
| Организационно-правовая форма / форма собственности  | по ОКОПФ / ОКФС          | <b>70401</b>      | <b>50</b> |           |
| <b>Фонды</b>   | по ОКЕИ                  | <b>384</b>        |           |           |
| Единица измерения: в тыс. рублей   |                          |                   |           |           |

| Пояснения      | Наименование показателя   | Код         | За Январь -<br>Декабрь 2022 г. | За Январь -<br>Декабрь 2021 г. |
|----------------|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                | Остаток средств на начало отчетного года  | 6100        | 4 053                          | 5 119                          |
|                | Поступило средств   |             |                                |                                |
|                | Вступительные взносы  | 6210        | -                              | -                              |
|                | Членские взносы   | 6215        | -                              | -                              |
| абз.18 п.2.3   | Целевые взносы  | 6220        | 5 260                          | 5 637                          |
| абз.18 п.2.2   | Добровольные имущественные взносы и пожертвования   | 6230        | 5 716                          | 2 749                          |
| абз.18 п.2.4   | Прибыль от приносящей доход деятельности  | 6240        | 143                            | -                              |
| абз.18 п.2.5   | Прочие  | 6250        | 95                             | 123                            |
|                | <b>Всего поступило средств</b>  | <b>6200</b> | <b>11 214</b>                  | <b>8 508</b>                   |
|                | Использовано средств  |             |                                |                                |
| абз.18, 19     | Расходы на целевые мероприятия  | 6310        | (11 089)                       | (8 279)                        |
|                | в том числе:  |             |                                |                                |
| абз.18, 19     | социальная и благотворительная помощь   | 6311        | (11 089)                       | (8 279)                        |
|                | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312        | -                              | -                              |
|                | иные мероприятия  | 6313        | -                              | -                              |
| абз. 18        | Расходы на содержание аппарата управления   | 6320        | (2 258)                        | (1 294)                        |
|                | в том числе:  |             |                                |                                |
| абз.18, 20     | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321        | (1 293)                        | (797)                          |
|                | выплаты, не связанные с оплатой труда   | 6322        | -                              | -                              |
| абз. 18 п. 4.2 | расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323        | (81)                           | -                              |
|                | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324        | (63)                           | (66)                           |
| абз. 18 п.4.3  | ремонт основных средств и иного имущества   | 6325        | -                              | -                              |
| абз. 18 п. 4.4 | прочие  | 6326        | (821)                          | (431)                          |
| абз. 18 п. 4.5 | Приобретение основных средств, инвентаря и иного  | 6330        | (53)                           | -                              |
|                | Прочие  | 6350        | -                              | -                              |
|                | <b>Всего использовано средств</b>   | <b>6300</b> | <b>(13 400)</b>                | <b>(9 574)</b>                 |
|                | <b>Остаток средств на конец отчетного года</b>  | <b>6400</b> | <b>1 866</b>                   | <b>4 053</b>                   |

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Куантаева Айслу**  
**Куспановна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.



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

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

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          | На конец периода        |                          |   |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

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

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

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | Изменения за период      |                                       |           |                          | На конец периода         |                                       |                                       |   |   |   |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---|
|                         |      |           | На начало года           |                                       | Выбыло    |                          | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанная на расходы |                                       |   |   |   |
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первоначальная стоимость |                          |                                       | часть стоимости, списанной на расходы |   |   |   |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2022г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                        | -                                     | -                                     | - | - | - |
|                         | 5150 | за 2021г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                        | -                                     | -                                     | - | - | - |
| в том числе:            | 5141 | за 2022г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                        | -                                     | -                                     | - | - | - |
|                         | 5151 | за 2021г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                        | -                                     | -                                     | - | - | - |

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

| Наименование показателя   | Код       | Период    | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|-----------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |           |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160      | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5170      | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| в том числе:  |           |           |                |                     |  |   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161      | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5171      | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5180      | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
| 5190  | за 2021г. | -         | -              | -                   | -  |   |                  |
| в том числе:  |           |           |                |                     |  |   |                  |
|   | 5181      | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   |                  |
|   | 5191      | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   |                  |



Руководитель Кузнецова Айслу Куспановна  
(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя  | Код  | Период    | Изменения за период      |   |                          |   | На конец периода         |                         |                          |   |   |
|--|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
|  |      |           | На начало года           |   | Выбыло объектов          |   | Переоценка               |                         | На конец периода         |   |   |
|  |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |   |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего  | 5200 | за 2022г. | 222                      | (222)   | -                        | 222   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|  | 5210 | за 2021г. | 222                      | (209)   | -                        | -   | (13)                     | -                       | 222                      | (222)   | - |
| в том числе:<br>информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование | 5201 | за 2022г. | 222                      | (222)   | -                        | 222   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|  | 5211 | за 2021г. | 222                      | (209)   | -                        | -   | (13)                     | -                       | 222                      | (222)   | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего               | 5220 | за 2022г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|  | 5230 | за 2021г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
| в том числе:   | 5221 | за 2022г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|  | 5231 | за 2021г. | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -                       | -                        | -   | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего<br>в том числе: | 5260 | -         | -         |
|  | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:<br>в том числе:                    | 5270 | -         | -         |
|  | 5271 | -         | -         |





### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период    | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |   |   | На конец периода         |                           |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                             |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |   |   |                          |                           |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
|                             | 5311 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5302 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
|                             | 5312 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
|                             | 5315 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5306 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
|                             | 5316 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |
|                             | 5310 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -   | -   | -                        | -                         |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

Куспановна

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

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

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | Изменения за период |   |                      |                       |                |                               | На конец периода                          |                |   |                      |                               |   |   |
|--|------|-----------|---------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|---|----------------|---|----------------------|-------------------------------|---|---|
|  |      |           | На начало года      |   |                      | выбыло                |                |                               | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |                               |   |   |
|  |      |           | себе-стоимость      | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |   |                |   |                      | убытков от снижения стоимости |   |   |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | X   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5420 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | X   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
| в том числе:                                   |      |           |                     |   |                      |                       |                |                               |   |                |   |                      |                               |   |   |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5421 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5422 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5423 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5424 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5425 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5407 | за 2022г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |
|  | 5427 | за 2021г. | -                   | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -   | -              | -                                       | -                    | -                             | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель **Куантаева Айслу**  
**Куспановна**  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

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

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года                |   | Изменения за период   |  |           |                                  |                        | На конец периода                                    |   |   |     |   |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-----|---|
|   |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |  | выбыло    |                                  |                        | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |   |     |   |
|   |      |           |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |   |   |   |     |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего                          | 5501 | за 2022г. | -                             | -                                       | 7   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | 7 | -   |   |
|   | 5521 | за 2021г. | 490                           | -                                       | -   | -  | (490)     | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками<br>Авансы выданные | 5502 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5522 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5503 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5523 | за 2021г. | 490                           | -                                       | -   | -  | (490)     | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5504 | за 2022г. | -                             | -                                       | 7   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | 7   | - |
|   | 5524 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5505 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | X   | X   | - | -   | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего                         | 5525 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | X   | X   | - | -   | - |
|   | 5510 | за 2022г. | 368                           | -                                       | 700   | -  | (368)     | -                                | -                      | -   | -   | - | 700 | - |
|   | 5530 | за 2021г. | 1 671                         | -                                       | 368   | -  | (1 671)   | -                                | -                      | -   | -   | - | 368 | - |
|   | 5511 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками<br>Авансы выданные | 5531 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5512 | за 2022г. | 368                           | -                                       | 700   | -  | (368)     | -                                | -                      | -   | -   | - | 700 | - |
|   | 5532 | за 2021г. | 792                           | -                                       | 368   | -  | (792)     | -                                | -                      | -   | -   | - | 368 | - |
|   | 5513 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
| Прочая  | 5533 | за 2021г. | 879                           | -                                       | -   | -  | (879)     | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5514 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | X                      | X   | -   | - | -   | - |
|   | 5534 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | - | -   | - |
|   | 5500 | за 2022г. | 368                           | -                                       | 707   | -  | (368)     | -                                | -                      | X   | X   | - | 707 | - |
| Итого   | 5520 | за 2021г. | 2 161                         | -                                       | 368   | -  | (2 161)   | -                                | -                      | -   | -   | - | 368 | - |
|   | 5520 | за 2022г. | 2 161                         | -                                       | 368   | -  | (2 161)   | -                                | -                      | -   | -   | - | 368 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2022 г.         |                      | На 31 декабря 2021 г.         |                      | На 31 декабря 2020 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | Учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая   | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |           |        | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|--------|---|--------------------------|
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2022г. | 29                     | -   | -  | -         | -      | -   | 29                       |
|  | 5571 | за 2021г. | 29                     | -   | -  | -         | -      | -   | 29                       |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |        |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5573 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2022г. | 29                     | -   | -  | -         | -      | -   | 29                       |
|  | 5574 | за 2021г. | 29                     | -   | -  | -         | -      | -   | 29                       |
|  | 5555 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 11                     | 9   | (11)   | (11)      | -      | -   | 9                        |
|  | 5580 | за 2021г. | 13                     | 10  | (13)   | (13)      | -      | -   | 11                       |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |        |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2022г. | 10                     | 9   | (11)   | (11)      | -      | -   | 8                        |
|  | 5581 | за 2021г. | 13                     | 10  | (13)   | (13)      | -      | -   | 10                       |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2022г. | 1                      | -   | -  | -         | -      | -   | 1                        |
|  | 5583 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | 1                        |
| кредиты  | 5564 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5586 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -   | -                        |
|  | 5567 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -      | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -      | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2022г. | 40                     | 9   | (11)   | (11)      | -      | -   | 38                       |
|  | 5570 | за 2021г. | 42                     | 10  | (13)   | (13)      | -      | -   | 40                       |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель  
Кухманова Айслу  
Куспановна  
(расшифровка подписи)

25 марта 2023

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

| Наименование показателя   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | -         | -         |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | -         | -         |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | -         | -         |
| Амортизация   | 5640 | -         | -         |
| Прочие затраты  | 5650 | -         | -         |
| Итого по элементам  | 5660 | -         | -         |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | -         | -         |

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Кунтаева Айслу**  
**Куспановна**  
 (подпись/фровка подписи)

25 марта 2023 г.



## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 599                    | -        | (358)    | -                            | 241                      |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | 599                    | -        | (358)    | -                            | 241                      |



Руководитель \_\_\_\_\_ **Кузнецова Айслу**  
**Куспановна**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

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



Руководитель  
**Кунтаева Айслу**  
**Куспановна**  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель  
Куантаева Айслу  
Куспановна  
(расшифровка подписи)

25 марта 2023 г.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и к Отчету о целевом использовании средств за 2022 год.

Благотворительный фонд содействия решению социальных, медицинских, культурных и образовательных проблем населения «Проникая в сердце», далее Фонд, является не имеющей членства некоммерческой организацией, учрежденной гражданами Российской Федерации на основе добровольных имущественных взносов и преследующей благотворительные, культурные, социальные и иные общественно полезные цели.

Фонд является юридическим лицом, не имеющим в качестве цели своей деятельности извлечение прибыли для ее распределения между Учредителями Фонда в качестве их доходов. В случае получения дохода в результате деятельности Фонда он должен направляться на реализацию уставных целей.

При превышении доходов Фонда над его расходами сумма превышения не подлежит распределению между его учредителями, а направляется на реализацию целей, ради которых он создан.

Фонд использует имущество для целей, определенных в его Уставе. Фонд вправе заниматься предпринимательской деятельностью, необходимой для достижения общественно полезных целей, ради которых создан Фонд, и соответствующей этим целям. Для осуществления предпринимательской деятельности Фонд вправе создавать хозяйственные общества или участвовать в них.

Юридический адрес Благотворительного фонда «Проникая в сердце»: 109316 г. Москва, Остаповский проезд д. 5/1 стр. 2 офис 381.

Среднегодовая численность в 2022 году составила 9 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1С Предприятие 8.3» и рабочего Плана счетов, утвержденного Фондом.

Учет хозяйственных операций, активов и обязательств ведется обособленно по следующим видам деятельности:

- некоммерческая деятельность;
- деятельность, приносящая доход.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 (пяти) процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса по отдельному распоряжению руководителя, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством РФ, регулирующими ведение бухгалтерского учета. При этом основные средства инвентаризируются один раз в три года.

Бухгалтерская отчетность организации состоит из бухгалтерского баланса, отчёта о финансовых результатах, отчёта о целевом использовании средств и приложений к ним.

Деятельность Благотворительного фонда как некоммерческой организации, ведется в рамках сметы доходов и расходов (финансового плана), которая составляется на проведение каждого мероприятия (проекта, программы), исходя из предполагаемых поступлений и расходов на его реализацию.

После завершения мероприятия (проекта) фактическое расходование денежных средств отражается в отчете об исполнении сметы доходов и расходов.

Фонд начал свою деятельность с 09 июня 2011 года.

В 2022 году в Фонд поступили средства в качестве спонсорской поддержки в размере 1 500 000 рублей, все остальные поступления на счета Фонда были пожертвованиями и целевыми взносами.

В 2022 году поступило на уставную деятельность Фонда средств целевого финансирования 11 214 тыс. рублей. Использовано на уставную деятельность 11 089 тыс. рублей. Остаток средств целевого финансирования на конец отчетного года с учетом остатка 2021 года составил – 1 866 тыс. рублей. Пояснения по отчету о целевом использовании средств приведены ниже:

#### Финансово-хозяйственная деятельность

|   |               |
|---|---------------|
| <b>1. Остаток средств на начало отчетного года</b>  | <b>4 053</b>  |
| 2. Поступление средств целевого финансирования:   | тыс. руб.     |
| 2.1. Членские взносы  | 0             |
| 2.2. Благотворительные пожертвования  | 5 716         |
| 2.3. Целевые взносы   | 5 260         |
| 2.4. Прибыль от приносящей доход деятельности   | 143           |
| 2.5. Прочие (курсовые разницы)  | 95            |
| <b>ИТОГО поступило средств</b>  | <b>11 214</b> |
| 3. Расходы на благотворительные программы:  | тыс. руб.     |
| 3.1. Программа "Особые дети"  | 6 950         |
| 3.2. Программа "Услышать мир"   | 4 139         |
| <b>ИТОГО на благотворительные программы</b>   | <b>11 089</b> |
| 4. Управленческие расходы:  | тыс. руб.     |
| 4.1. Расходы на оплату труда управленческого персонала  | 1 293         |
| 4.2. Расходы на служебные командировки  | 81            |
| 4.3. Содержание помещений (арендные платежи, коммунальные расходы)                                      | 63            |
| 4.4. Прочие (комиссия банка, связь и информационные услуги, курьерские услуги, канцтовары и хозрасходы) | 821           |
| 4.5. Приобретение основных средств и иного имущества  | 53            |
| <b>ИТОГО текущие расходы:</b>   | <b>2 311</b>  |
| <b>5. Остаток средств целевого финансирования</b>   | <b>1 866</b>  |

#### Состав и содержание благотворительных программ

|               |  |              |
|---------------|--|--------------|
| 1             | <b>Программа "Особые дети":</b>                      | тыс. руб.    |
|               | Лечение и реабилитация                               | 693          |
|               | Пожертвования на личный счет                         | 69           |
|               | Финансирование курса лечения и реабилитации          | 330          |
|               | Финансирование приобретения лекарственных препаратов | 3 083        |
|               | Финансирование приобретения медоборудования          | 384          |
|               | Подарки  | 406          |
|               | Гуманитарная помощь                                  | 200          |
|               | Текущие расходы                                      | 1 785        |
| <b>ИТОГО:</b> |  | <b>6 950</b> |
| 2             | <b>Программа "Услышать мир":</b>                     | тыс. руб.    |
|               | Финансирование приобретения медоборудования          | 2 354        |
|               | Текущие расходы                                      | 1 785        |
| <b>ИТОГО:</b> |  | <b>4 139</b> |

### Выплаты основному управленческому персоналу:

В 2022 году выплаты президенту, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах руководства и контроля над деятельностью фонда составили:

| Виды оплат   | За 2022 год<br>Сумма (руб.) | За 2021 год<br>Сумма (руб.) |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Оплата труда за отчетный период                            | 984 355,54                  | 613 548,47                  |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 91 586,48                   | 49 392,00                   |
| Начисленные налоги и взносы                                | 217 340,29                  | 133 913,79                  |
| <b>ИТОГО:</b>  | <b>1 293 282,31</b>         | <b>796 854,26</b>           |

### Пояснения к бухгалтерскому балансу (остатки на конец года):

- Дебиторская задолженность:
  - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 707 тыс. руб.
- Денежные средства на счетах – 1 439 тыс. руб.
- Целевые средства:
  - остаток целевых средств – 1 866 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность:
  - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 8 тыс. руб.
  - расчеты по налогам и сборам – 1 тыс. руб.
  - долгосрочные обязательства – 29 тыс. руб.
- Резерв отпусков – 241 тыс. руб.

### Пояснения к отчету о финансовых результатах:

- Выручка (спонсорская поддержка) – 1 500 тыс. руб.
- Расходы (аренда помещения, техобеспечение для проведения благотворительной акции, выступление артиста, аниматоры и пр.) – 1 312 тыс. руб.
- Налог на прибыль – 45 тыс. руб.
- Чистая прибыль – 143 тыс. руб.

Фондом была проведена благотворительная акция «День неравнодушных», на ее реализацию была получена спонсорская поддержка, полученная чистая прибыль была направлена на реализацию уставных целей Фонда.

Президент



Куантаева А.К.

25 марта 2023 г.