

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Учредителю Благотворительного Фонда «Арифметика Добра»*

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Благотворительного Фонда «Арифметика Добра» (далее – Фонд), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о целевом использовании средств за январь- декабрь 2020 года;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету целевом использовании средств,

в т.ч.:

- отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики Фонда.

По нашему мнению прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по состоянию на 31 декабря 2020 года, целевое использование средств и их движение за 2020 год в соответствии с правилами составления годовой 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 Фонду 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 информацию, изложенную в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в разделе 4 «Информация об исправлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год», в котором указано, что бухгалтерская (финансовая) отчетность от 04.06.2021 является исправленной и заменяет первоначальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 30.03.2021. Исправления внесены в связи с допущенными ошибками, связанными с некорректным раскрытием данных о процентах полученных по строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах за 2020 год в сумме 1 051 тыс. руб. После внесения исправлений данные по строке составляют 906 тыс. руб. Как следствие, внесены исправления по строкам 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения», 2400 «Чистая прибыль» отчета о финансовых результатах, в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020 внесены корректировки по строкам 1230 «Дебиторская задолженность», 1350 «Целевые средства».

В отчете о целевом использовании средств внесены исправления в связи с некорректным раскрытием данных по строкам 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности», 6200 «Всего поступило средств», 6310 «Расходы на целевые мероприятия», 6311 «Социальная и благотворительная помощь», 6320 «Расходы на содержание аппарата управления», 6321 «расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)», 6324 «содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)», 6325 «ремонт основных средств и иного имущества», 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества», 6350 «Прочие», 6400 «Остаток средств на конец отчетного года».

Также в разделе 4 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности указано, что внесены корректировки, связанные с раскрытием исправленных данных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Дополнена информация в разделах «Основные средства и незавершенное капитальное строительство», «Нематериальные активы», «Операции со связанными сторонами», «Информация об учетной политике». В раздел «Финансовые вложения» внесены исправления по раскрытию информации относительно договора № 179/лк/20 от 26.08.2020 г.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦА, ОТВЕЧАЮЩЕГО ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство Фонда несет ответственность за подготовку и достоверное представление 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 Фонда 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 Фонд, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда.

## **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 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 Фонда;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Фонда 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 Фонд 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 лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его 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.

«30» июня 2021 г.

Директор ООО «Аудиторская  
фирма ИНТЕРКОН»



Н.В. Смагина

(квалификационный аттестат аудитора № 03-000146)

МП

Руководитель задания по аудиту  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение независимого аудитора

Т.Г. Мартынова

(квалификационный аттестат аудитора № 03-000459)

**Аудируемое лицо:**

Благотворительный Фонд «Арифметика  
Добра»»

ОГРН: 1147799003770

Место нахождения: 107078, г. Москва, пер.  
Большой Харитоньевский, д. 24, стр. 2, этаж/  
пом 3/11.

**Независимый аудитор:**

Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»

ОГРН: 1147746183298

Место нахождения: 129626, г. Москва, Проспект  
Мира, д. 112, оф. 236

Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006058498



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
		<b>29165414</b>		
		<b>7701093849</b>		
		<b>64.99</b>		
		<b>70401</b>	<b>50</b>	
		<b>384</b>		

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Организация Благотворительный Фонд "Арифметика Добра" по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность благотворительных организаций по ОКФС / ОКФС \_\_\_\_\_  
**Благотворительные фонды / организаций** по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 107078, Москва г, Харитоньевский Б. пер, дом № 24, строение 2, эт 3, пом. 11  
 Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудиторская фирма ИНТЕРКОН"  
 Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_ ИНН **772390246**  
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_ ОГРН/ОГРНИП **1147746183298**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	8 155	6 733	5 016
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
	Основные средства	1150	1 128	1 128	2 229
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
	Финансовые вложения	1170	0	0	0
	Отложенные налоговые активы	1180	0	0	0
	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>9 283</b>	<b>7 861</b>	<b>7 245</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	1 488	2 310	1 396
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
	Дебиторская задолженность	1230	2 288	3 784	5 616
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	69 900	62 000	74 100
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 756	4 172	3 440
	Прочие оборотные активы	1260	12	52	95
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>80 444</b>	<b>72 317</b>	<b>84 647</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>89 727</b>	<b>80 178</b>	<b>91 892</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	68 116	69 118	81 404
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	9 283	7 861	7 245
	Резервный и иные целевые фонды	1370	0	0	0
	Итого по разделу III	1300	77 399	76 979	88 649
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	5 890	0	0
	Кредиторская задолженность	1520	3 174	1 100	1 754
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	3 264	2 099	1 489
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	12 328	3 199	3 243
	<b>БАЛАНС</b>	1700	89 727	80 178	91 892



Руководитель

(подпись)

Новожилова Наиля  
Рашитовна

(расшифровка подписи)

4 июня 2021 г.

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

Организация	<b>Благотворительный Фонд "Арифметика Добра"</b>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710003		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	2020	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Собственность благотворительных организаций</b>	по ОКОПФ / ОКФС	29165414		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7701093849		
			64.99		
			70401	50	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	69 118	81 403
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	135 311	133 875
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	868	0
	Прочие	6250	0	0
	Всего поступило средств	6200	136 179	133 875
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(110 173)	(118 332)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(110 173)	(118 332)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(25 276)	(26 295)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(15 520)	(14 748)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 308)	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(70)	-
	прочие	6326	(8 378)	(11 547)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(1 422)	-
	Прочие	6350	(310)	(1 533)
	Всего использовано средств	6300	(137 181)	(146 160)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	68 116	69 118



Руководитель Новожилова Наиля Рашитовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

04 июня 2021 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация <b>Благотворительный Фонд "Арифметика Добра"</b>	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
Вид экономической деятельности <b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Собственность благотворительных организаций</b>	ИНН	<b>29165414</b>		
<b>Благотворительные фонды / организаций</b>	по ОКВЭД 2	<b>7701093849</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>64.99</b>		
	по ОКОПФ / ОКФС	<b>70401</b>	<b>50</b>	
		<b>384</b>		

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	906	2 397
	Проценты к уплате	2330	(24)	0
	Прочие доходы	2340	1 000	601
	Прочие расходы	2350	(912)	(4 444)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	970	(1 446)
	Налог на прибыль	2410	0	0
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	0	0
	отложенный налог на прибыль	2412	0	0
	Прочее		(102)	(87)
	в том числе:			
	Налог на доходы	2460	(102)	(87)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	868	(1 533)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	868	(1 533)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Новожилова Наиля**  
**Рашитовна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

04 июня 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
**Благотворительного Фонда «АРИФМЕТИКА ДОБРА»**  
за 2020 год

Содержание

1. Организация и виды деятельности .....	2
2. Показатели Фонда по направлениям благотворительной деятельности .....	2
3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности .....	5
4. Информация об исправлении бухгалтерской (финансовой) отчетности .....	5
5. Информация об учетной политике .....	6
6. Основные средства и незавершенное капитальное строительство .....	8
7. Нематериальные активы .....	8
8. Запасы .....	14
9. Денежные средства .....	14
10. Дебиторская и кредиторская задолженность .....	15
11. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства .....	16
12. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте .....	16
13. Финансовые вложения .....	16
14. Изменения оценочных значений .....	17
15. Налоговая задолженность .....	17
16. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества .....	17
17. События произошедшие после отчетной даты .....	17
18. Условные факты хозяйственной деятельности .....	17
19. Операции со связанными сторонами .....	17
20. Прочая информация .....	18



Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Благотворительного Фонда «АРИФМЕТИКА ДОБРА» (далее Фонд) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

## 1. Организация и виды деятельности

Фонд был учрежден решением учредителя – Решение № 1 от 23.12.13

Данные о государственной регистрации Фонда:

Фонд зарегистрирован Управлением Федеральной налоговой службы по г.Москве 11.03.2014 г. за основным государственным номером – 1147799003770

Полное фирменное наименование Фонда на русском языке: БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «АРИФМЕТИКА ДОБРА»

Сокращенное фирменное наименование Фонда на русском языке: БФ «Арифметика Добра»

Полное фирменное наименование Фонда на английском языке: нет

Сокращенное наименование на английском языке: нет

Юридический адрес Фонда: 107078, Москва, пер. Харитоньевский Б., д.24, стр.2, эт.3, пом.11

Фактический адрес Фонда: 107078, Москва, пер. Харитоньевский Б., д.24, стр.2, эт.3, пом.11

Фонд не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом основным видом деятельности Фонда является: Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Фонд не имеет действующих лицензий.

За 2020 год среднесписочная численность работающих в Фонде составила 48 человек. За 2019 год среднесписочная численность составляла 40 человек.

По состоянию на 31 декабря 2020 г исполнительные и контролирующие органы Фонда представлены следующим образом:

Единоличным Исполнительным органом Фонда является Председатель Правления

## 2. Показатели Фонда по направлениям благотворительной деятельности

Основным видом деятельности Фонда в 2020 году, приносящим доход, является размещение денежных средств на депозите под проценты. В результате этой деятельности в 2020 году был начислен доход в размере 906 тыс. руб. Выручка от реализации услуг в 2020 году составила 1 000 тыс. руб.

Были получены пожертвования в денежной форме в размере 135 016 тыс. руб., в том числе:

-от юридических лиц 41 437 тыс. руб.;

-от физических лиц 79 687 тыс. руб.

-по Президентскому гранту (договор №20-2-013517) – 3 252 тыс. руб.

- по Президентскому гранту (договор №19-1-001007) – 708 тыс. руб.

- по Президентскому гранту (договор №20-3-005787) – 2 598 тыс. руб.
- по Президентскому гранту (договор №19-2-000270) – 2 418 тыс. руб.
- по гранту КОС г. Москвы (договор №167-ГМ/19) – 20 тыс. руб
- по гранту «Вклад в будущее» (договор № ДНГП/2020-12). – 450 тыс. руб
- по гранту Б Ф "АБСОЛЮТ-ПОМОЩЬ"(договор № 111-208/2020) – 3 185 тыс. руб.
- по гранту Департамента финансов г. Москвы, ДТСЗН (договор № 039-НКО/20) – 1 261 тыс. руб.

Были получены материальные пожертвования в размере 295 тыс. руб.

Оказание социальной и благотворительной помощи производилось по шести направлениям в следующих размерах:

Наименование программы	Размер затрат тыс. руб
Направление взаимодействия с органами власти gr	1 244
Адресная помощь	3 251
Оценка и исследования	863
Просветительская деятельность	10 786
Содействие семейному устройству детей-сирот	30 480
Социальная адаптация, обучение и развитие детей-сирот	65 880
Административно-хозяйственная деятельность	25 586
Итого	138 089

В отчете о финансовых результатах за 2020 год в строках 2320 отражены проценты по депозитным вкладам в размере 906 тыс. руб., По стр. 2340 отражены прочие доходы (реализация услуг) – 1 000 тыс. руб. В строке 2350 отражены расходы по программе «Направление взаимодействия с органами власти GR» - 908 тыс. руб. и совокупный результат по операциям с иностранной валютой в размере 4 тыс. руб

Общая сумма расходов по организации, представленная в таблице выше и равная 138 090 тыс руб. отличается от значения в строке 6300, равного 137 181 тыс руб в связи с тем, что расходы в размере 908 тыс руб были закрыты результатом от предпринимательской деятельности. Прибыль, полученная от предпринимательской деятельности в размере 868 тыс. руб. отнесена в строку 6240 Отчета о целевом использовании средств. В таблице, приведенной выше, расходы по программной деятельности составляют 112 503 тыс. руб. В строке 6310 Отчета о целевом использовании средств показана сумма 110 173 тыс. руб. Расхождение, равное 2 330 тыс. руб. объясняется тем, что расходы в размере 908 тыс. руб. были отнесены на предпринимательскую деятельность, расходы на приобретение НМА в размере 1 422 тыс. руб. отражены по строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества».

В отчете о финансовых результатах за 2019 год в строках 2320 отражены проценты по депозитным вкладам в размере 2 397 тыс. руб, по стр. 2340 отражены совокупный результат по операциям с иностранной валютой в размере 42 тыс. руб., прочие доходы (реализация услуг) – 537 тыс. руб, прочие доходы 21 тыс. руб. В строке 2350 отражены расходы по программе



«Направление взаимодействия с органами власти GR» - 1 524 тыс. руб.; адресная помощь в размере 198 тыс. руб. 5 тыс. руб. – прочие расходы, а также на расходы отнесены излишне начисленные в 2018 году проценты по депозиту в размере 2 717 тыс. руб., информация о верной сумме процентов за 2018 год поступила в организацию 19.02.2020.

Добровольные имущественные взносы и пожертвования, отражаемые по стр. 6230 Отчета о целевом использовании средств, составили в 2020 году 135 311 тыс. руб., в 2019 году составили 133 875 тыс. руб.

Расходы на социальную и благотворительную помощь, отражаемые по стр. 6311 Отчета о целевом использовании средств, составили в 2020 году 111 595 тыс. руб., в 2019 году – 118 332 тыс. руб.

В строке 6326 Отчета о целевом использовании денежных средств за 2020 год отражены следующие расходы:

Наименование статей затрат	Размер затрат тыс.руб
Ведение баз данных	1 491
Организация фандрайзинговых мероприятий	497
Рекламные расходы	1 019
Мебель, инвентарь, оргтехника	719
Расходы на обучение персонала и корпоративную культуру	1 058
Сайт	139
Консультационные услуги	2 594
Прочие расходы АУП	861
Итого:	8 378

В строке 6326 Отчета о целевом использовании денежных средств за 2019 год отражены следующие расходы:

Наименование статей затрат	Размер затрат, тыс. руб
Приобретение НМА	1 807
Аудиторские услуги	129
Ведение баз данных	857
Организация фандрайзинговых мероприятий	1 351
Аренда	1 043
Рекламные расходы	489
Мебель, инвентарь, оргтехника	1 001
Расходы на обучение персонала и корпоративную культуру	1 682
Командировки	59

Наименование статей затрат	Размер затрат, тыс. руб
Расходы на дизайн	239
Сайт	720
Юридические услуги	380
Прочие расходы АУП	1 789
Итого:	11 547

### 3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

### 4. Информация об исправлении бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность от 04.06.2021 является исправленной и заменяет первоначальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 30.03.2021. Исправления внесены в связи с допущенными ошибками:

- некорректное раскрытие данных о процентах полученных по строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах за 2020 год в сумме 1 051 тыс. руб. После внесения исправлений данные по строке составляют 906 тыс. руб. Как следствие, внесены исправления по строкам 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» - 970 тыс. руб. вместо 1 115 тыс. руб., 2400 «Чистая прибыль» - 868 тыс. руб. вместо 1 013 тыс. руб., в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020 внесены корректировки по строкам 1230 «Дебиторская задолженность» - 2 288 тыс. руб. вместо 2 433 тыс. руб. и 1350 «Целевые средства» - 68 116 тыс. руб. вместо 68 261 тыс. руб.

- в отчете о целевом использовании средств внесены следующие исправления:

- ✓ - по строке 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» - 868 тыс. руб. вместо 1 013 тыс. руб. (как следствие уточнения данных о процентах полученных);
- ✓ - по строке 6200 «Всего поступило средств» - 136 179 тыс. руб. вместо 136 324 тыс. руб.;
- ✓ - по строке 6310 «Расходы на целевые мероприятия» - 110 173 тыс. руб. вместо 111 595 тыс. руб. (перенесены в строку 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» ошибочно отраженные по данной строке расходы на приобретение нематериальных активов в сумме 1 422 тыс. руб.);
- ✓ - по строке 6311 «Социальная и благотворительная помощь» - 110 173 тыс. руб. вместо 111 595 тыс. руб.;
- ✓ - по строке 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» - 25 276 тыс. руб. вместо 25 586 тыс. руб. (перенесены в строку 6350 «Прочие» расходы на аудиторские услуги в сумме 310 тыс. руб.);



- ✓ - по строке 6321 «расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)» - 15 520 тыс. руб. вместо 18 114 тыс. руб. (перенесены в строку 6326 «прочие» расходы на консультационные услуги в сумме 2 594 тыс. руб.)
- ✓ - по строке 6324 «содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)» - 1 308 тыс. руб. вместо 0 тыс. руб. (перенесены из строки из строки 6326 «прочие»);
- ✓ - по строке 6325 «ремонт основных средств и иного имущества» -70 тыс. руб. вместо 0 тыс. руб. (перенесены из строки из строки 6326 «прочие»);
- ✓ - по строке 6326 «прочие» - 8 378 тыс. руб. вместо 7 472 тыс. руб.;
- ✓ - по строке 6330 «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» - 1 422 тыс. руб. вместо 0 тыс. руб. (перенесены из строки 6310 «Расходы на целевые мероприятия»);
- ✓ - по строке 6350 «Прочие» 310 тыс. руб. вместо 0 тыс. руб. (перенесены из строки 6320 «Расходы на содержание аппарата управления»);
- ✓ - по строке 6400 «Остаток средств на конец отчетного года» - 68 116 тыс. руб. вместо 68 261 тыс. руб.

- в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности внесены следующие исправления и дополнения:

- ✓ - в разделе «Показатели Фонда по направлениям благотворительной деятельности» расшифровка по строке 6326 «Прочие» Отчета о целевом использовании денежных средств уточнена в соответствии с внесенными изменениями, общая сумма прочих расходов составила 8 378 тыс. руб. вместо 7 472 тыс. руб. Внесены также корректировки согласно внесенным исправлениям в бухгалтерской (финансовой) отчетности данных о процентах полученных;
- ✓ - раздел «Основные средства и незавершенное капитальное строительство» дополнен информацией о накопленном и начисленном износе;
- ✓ - раздел «Нематериальные активы» дополнен информацией о сроках полезного использования объектов НМА;
- ✓ - в разделе «Финансовые вложения» информация «По договору № 119/лк/20 от 26.08.2020 г. – остаток на 31.12.2020 составляет 25 900 тыс. руб.» исправлена на «По договору № 179/лк/20 от 26.08.2020 г. – остаток на 31.12.2020 составляет 24 900 тыс. руб.»;
- ✓ - дополнена информация в разделе «Операции со связанными сторонами»;
- ✓ - раздел «Информация об учетной политике» дополнен информацией о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета.

## 5. Информация об учетной политике

Учетная политика Фонда сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Фонда учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Фонда, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Нематериальные активы учитываются на счете 04. Одновременно по дебету счета 86 в корреспонденции с кредитом счета 83 "Добавочный капитал" отражается возникновение добавочного капитала в размере стоимости объекта НМА. По нематериальным активам амортизация не начисляется (п. 56 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ).

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 86.04 «Прочее ведение АХД».

Затраты, связанные с осуществлением программ по благотворительной деятельности отражаются на счете 20 в разрезе «Назначение целевых средств», списываются непосредственно в дебет счета 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» в разрезе направлений и программ.

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере фактического поступления ресурсов.

Прочее целевое финансирование признается в бухгалтерском учете по мере фактического поступления ресурсов.

Величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется ежемесячно в размере фактической суммы в соответствии с фактической продолжительностью отпуска, заработанного сотрудником.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.



## 6. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В течение 2020 года основные средства не приобретались и не списывались. Общая стоимость основных средств на конец года составляет 1 128 тыс. руб. Амортизация по основным средствам не начисляется, износ учитывается на забалансовом счете.

Накопленный износ на 31.12.2019 составил 1 039 тыс. руб.

За 2020 год начислен износ в сумме 19 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.2020 составил 1 058 тыс. руб.

Состав основных средств, находящихся на балансе организации на 31.12.2020, представлен в таблице:

Наименование основных средств	Стоимость, тыс. руб
Вырубной прокатный пресс	140
Компьютер С431710Ц-Intel Core i5-6400 (1)	59
Компьютер С431710Ц-Intel Core i5-6400 (2)	59
Компьютер С431710Ц-Intel Core i5-6400 (3)	59
Кофемашинa Sacco	42
Ноутбук Apple MacBook	75
Фургон грузовой АФ-373521	600
Смартфон Apple iPhone XS 256GB Silver	94
Итого	1 128

Состав основных средств, находящихся на балансе по состоянию на 31.12.2019 представлен в таблице.

Наименование основных средств	Стоимость, тыс. руб
Вырубной прокатный пресс	140
Компьютер С431710Ц-Intel Core i5-6400 (1)	59
Компьютер С431710Ц-Intel Core i5-6400 (2)	59
Компьютер С431710Ц-Intel Core i5-6400 (3)	59
Кофемашинa Sacco	42
Ноутбук Apple MacBook	75
Фургон грузовой АФ-373521	600
Смартфон Apple iPhone XS 256GB Silver	94
Итого	1 128

## 7. Нематериальные активы

В течение 2020 года были приобретены нематериальные активы на сумму 1 422 тыс. руб. Состав НМА, находящихся на балансе организации по состоянию на 31.12.2020, представлен в таблице:

Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Анимации РАСВЭРО и РуссАутдор	6
Анимационные видео и графические плашки	24

Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Анимационный ролик с элементами инфографики ПостНаука1	20
Аудиовизуальное произведение "Арифметика добра. You tube интервью"	223
Аудиовизуальное произведение "Арифметика добра. Онлайн курс"	633
Аудиоролик "В детских домах живет 47000 детей"	3
Видео и аудио притчи "Псифора" №1	3
Видео и аудио притчи "Псифора" №2	3
Видеоролик "Арифметика добра_опрос"	7
Видеоролик "Арифметика добра_подарите сироте занятие_НГ"	5
Видеоролик "Арифметика Добра"	67
Видеоролик "Благобегуны" (анимация)	1
Видеоролик "В любом возрасте человеку нужна семья"	32
Видеоролик "Вероника Шахманова	8
Видеоролик "Дай пять"	5
Видеоролик "Двигайся" в рамках клуба Азбука приемной семьи	14
Видеоролик "Двигайся" на чулочно-носочной фабрике	16
Видеоролик "Дети не помехи"	10
Видеоролик "Для лагеря "Шанс"	41
Видеоролик "Инград"	4
Видеоролик "Интервью №1"	8
Видеоролик "Интервью №2"	8
Видеоролик "К пятилетию создания Фонда"	236
Видеоролик "Кампус" программы "Шанс"	38
Видеоролик "Мерюзе и дропфолио" (субтитры)	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №1	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №2	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №3	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №4	1
Видеоролик "Мосмарафон"	11
Видеоролик "Наставники"	5
Видеоролик "Помоги получить образование" (анимация)	8
Видеоролик "Суперкубок"	36



Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Видеоролик День рождения Клуба на Манежной площади	14
Видеоролик для Московского марафона (Зорин)	159
Видеоролик к презентации книги "Караван счастливых историй"	5
Видеоролики "IVI"	40
Видеофильм "Профессия будущего" №1	2
Видеофильм "Профессия будущего" №2	2
Компьютерная игра "Работа на каникулах"	3
Методическое пособие "Использование притч "Псифора"	2
Минифильм "Один день из жизни сирот"	41
Образовательная онлайн-платформа "ШАНС"	2 559
Постер с эффектом анимации №1	12
Постер с эффектом анимации №2	12
Постер с эффектом анимации №3	12
Постер с эффектом анимации №4	12
Постер с эффектом анимации №5	12
Постер с эффектом анимации №6	12
Постер с эффектом анимации №7	12
Постер с эффектом анимации №8	12
ПостНаука2	42
ПостНаука3	42
ПостНаука4	42
Профориентационная игра "Профи плюс"	14
Профориентационные занятия (уроки) на базе мультсериала "Калейдоскоп профессий" выпуск 1 №2	3
Профориентационные занятия (уроки) на базе мультсериала "Калейдоскоп профессий" выпуск 2 №1	3
Профориентационные занятия (уроки) на базе мультсериала "Калейдоскоп профессий" выпуск 2 №2	3
Ролик "Турнир Центробанка Российской Федерации"	1
Ролик для городской социальной рекламы	2
сайт <a href="https://arifmetika-dobra.ru/">https://arifmetika-dobra.ru/</a>	298
Тест на определение склонности к типу профессии "Профитип"	7
Товарный знак Благотворительный Фонд "Арифметика Добра"	103

Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Упражнение "Псифора" по управлению страхом и стрессами №1	3
Упражнение "Псифора" по управлению страхом и стрессами №2	3
Фильм "Боец"	246
Фильм "Дорога на Олимп"	249
Фильм "Мария"	248
Фильм "Победители"	249
Фильм "Футболист"	332
Видеоролик "Интервью Авдеева Р.И."	11
Аудиовизуальное произведение 1	126
Аудиовизуальное произведение 2	126
Аудиовизуальное произведение 3	168
Видеоролик "Наставники"2	3
Видеоролик "С днем рождения "Шанс""	10
Аудиовизуальное произведение	849
Видеоролик «Сиротство»	320
Ролик «1 июня»	11
Ролик "Бит сердца"	45
Ролик "Видеоотчет для семьи Авдеева"	6
Ролик "Одним шагом"	9
Ролик "Про семью: детство в Новой Зеландии"	31
Ролик "С днем рождения, Роман Иванович"	16
Ролик "Сервье"	131
Ролик для социальной рекламы "Наставники"	4
ИТОГО	8 155

В течение 2019 года были приобретены нематериальные активы на сумму 1 717 тыс. руб. Состав НМА, находящихся на балансе организации по состоянию на 31.12.2019, представлен в таблице:

Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Анимации РАСВЭРО и РуссАутдор	6
Анимационные видео и графические плашки	24



Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Анимационный ролик с элементами инфографики ПостНаука1	20
Аудиовизуальное произведение "Арифметика добра. You tube интервью"	223
Аудиовизуальное произведение "Арифметика добра. Онлайн курс"	633
Аудиоролик "В детских домах живет 47000 детей"	3
Видео и аудио притчи "Псифора" №1	3
Видео и аудио притчи "Псифора" №2	3
Видеоролик "Арифметика добра_опрос"	7
Видеоролик "Арифметика добра_подарите сироте занятие_НГ"	5
Видеоролик "Арифметика Добра"	67
Видеоролик "Благобегуны" (анимация)	1
Видеоролик "В любом возрасте человеку нужна семья"	32
Видеоролик "Вероника Шахманова"	8
Видеоролик "Дай пять"	5
Видеоролик "Двигайся" в рамках клуба Азбука приемной семьи	14
Видеоролик "Двигайся" на чулочно-носочной фабрике	16
Видеоролик "Дети не помехи"	10
Видеоролик "Для лагеря "Шанс"	41
Видеоролик "Инград"	4
Видеоролик "Интервью №1"	8
Видеоролик "Интервью №2"	8
Видеоролик "К пятилетию создания Фонда"	236
Видеоролик "Кампус" программы "Шанс"	38
Видеоролик "Мерюзе и дропфолио" (субтитры)	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №1	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №2	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №3	1
Видеоролик "Монтаж_Арифметика добра" №4	1
Видеоролик "Мосмарафон"	11
Видеоролик "Наставники"	5
Видеоролик "Помоги получить образование" (анимация)	8
Видеоролик "Суперкубок"	36

Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Видеоролик День рождения Клуба на Манежной площади	14
Видеоролик для Московского марафона (Зорин)	159
Видеоролик к презентации книги "Караван счастливых историй"	5
Видеоролики "IVI"	40
Видеофильм "Профессия будущего" №1	2
Видеофильм "Профессия будущего" №2	2
Компьютерная игра "Работа на каникулах"	3
Методическое пособие "Использование притч "Псифора"	2
Минифильм "Один день из жизни сирот"	41
Образовательная онлайн-платформа "ШАНС"	2 559
Постер с эффектом анимации №1	12
Постер с эффектом анимации №2	12
Постер с эффектом анимации №3	12
Постер с эффектом анимации №4	12
Постер с эффектом анимации №5	12
Постер с эффектом анимации №6	12
Постер с эффектом анимации №7	12
Постер с эффектом анимации №8	12
ПостНаука2	42
ПостНаука3	42
ПостНаука4	42
Профориентационная игра "Профи плюс"	14
Профориентационные занятия (уроки) на базе мультсериала "Калейдоскоп профессий" выпуск 1 №2	3
Профориентационные занятия (уроки) на базе мультсериала "Калейдоскоп профессий" выпуск 2 №1	3
Профориентационные занятия (уроки) на базе мультсериала "Калейдоскоп профессий" выпуск 2 №2	3
Ролик "Турнир Центробанка Российской Федерации"	1
Ролик для городской социальной рекламы	2
сайт <a href="https://arifmetika-dobra.ru/">https://arifmetika-dobra.ru/</a>	298
Тест на определение склонности к типу профессии "Профитип"	7
Товарный знак Благотворительный Фонд "Арифметика Добра"	103



Наименование НМА	Стоимость, тыс. руб
Упражнение "Псифора" по управлению страхом и стрессами №1	3
Упражнение "Псифора" по управлению страхом и стрессами №2	3
Фильм "Боец"	246
Фильм "Дорога на Олимп"	249
Фильм "Мария"	248
Фильм "Победители"	249
Фильм "Футболист"	332
Видеоролик "Интервью Авдеева Р.И."	11
Аудиовизуальное произведение 1	126
Аудиовизуальное произведение 2	126
Аудиовизуальное произведение 3	168
Видеоролик "Наставники"2	3
Видеоролик "С днем рождения "Шанс""	10
<b>ИТОГО</b>	<b>6 733</b>

Амортизация по НМА не начисляется.

Все нематериальные активы, за исключением Товарного знака «Благотворительный Фонд «Арифметика Добра»», относятся к нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования. Срок полезного использования товарного знака составляет 10 лет с даты подачи заявки на его государственную регистрацию, приоритет с 24.05.2015.

## 8. Запасы

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Запас материалов на конец года составляет 1 488 тыс. руб. Запас материалов на конец 2019 года составлял 2 310,00 тыс. руб.

## 9. Денежные средства

В 2020 году по статье «Денежные средства» отражались средства Фонда на счетах в банках. По состоянию на 31.12.2020 денежные средства на счетах Фонда составляли:

40703810800760008529, ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" – 1 699 тыс. руб.

40703810300765008529, ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" – 153 тыс. руб

40703810038000007974, СБ РФ – 2 945 тыс. руб

40703810938000008400, СБ РФ – 1 959 тыс. руб

40701810538000005287, СБ РФ – 0 тыс. руб.

В 2019 году по статье «Денежные средства» отражались средства Фонда на счетах в банках и депозитные вклады. По состоянию на 31.12.2019 денежные средства на счетах Фонда составляли:

40703810800760008529, ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" – 1 196 тыс. руб

40703810300765008529, ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" – 124 тыс. руб

40703810038000007974, СБ РФ – 2 842 тыс. руб

40703810938000008400, СБ РФ – 9 тыс. руб

## **10. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020:

Авансы, выданные поставщикам (сч. 60.02) – 1 269 тыс.руб.

Расчеты по социальному страхованию (сч.69.01) – 338 тыс. руб

Авансы, выданные сотрудникам (сч. 71.01)– 19 тыс. руб

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 76) - 807 тыс. руб

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020:

Задолженность по расчетам с поставщиками (сч. 60.01) – 127 тыс. руб

Задолженность по расчетам с бюджетом (сч. 68) – 619 тыс. руб

Расчеты с внебюджетными фондами (сч. 69) – 1 045 тыс. руб

Задолженность сотрудников (сч.71.01) – 9 тыс. руб

Задолженность по оплате труда (сч. 70) – 6 тыс. руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 76) - 1 368 тыс. руб

### Данные 2019 года.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019:

Авансы, выданные поставщикам (сч. 60.02) – 2 327 тыс.руб.

Расчеты с покупателями (сч. 62.01) – 46 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом (сч.68.01) – 5 тыс. руб



Расчеты по социальному страхованию – 11 тыс. руб

Авансы, выданные сотрудникам – 1 тыс. руб

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч. 76) - 1 394 тыс. руб

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019:

Задолженность по расчетам с поставщиками (сч. 60.01) – 62 тыс. руб

Задолженность по расчетам с бюджетом (сч. 68.01, сч. 68.07 и сч. 68.12) – 14 тыс. руб

Расчеты с внебюджетными фондами (сч. 69) – 1 007 тыс. руб

Задолженность сотрудников (сч.71.01) – 4 тыс. руб

Задолженность прочих контрагентов (сч. 76) – 13 тыс. руб.

## **11. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства**

В хозяйственной деятельности Фонда используются заемные средства. От ПАО СБЕРБАНК по договору N8905 от 28 сентября 2020 был получен кредит в размере 5 866 тыс. руб.

## **12. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

БФ «Арифметика Добра» не имеет активов, выраженных в иностранной валюте.

## **13. Финансовые вложения**

По состоянию на 31.12.2020 в ПАО «Московский Кредитный Банк» открыты два депозита:

- По договору № 180/лк/20 от 26.08.2020 г. – остаток на 31.12.2020 составляет 45 000 тыс. руб.
- По договору № 179/лк/20 от 26.08.2020 г. – остаток на 31.12.2020 составляет 24 900 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 в ПАО «Московский Кредитный Банк» был открыт депозитный счет, остаток по которому на 31.12.2019 составлял - 62 000 тыс. руб. Депозит был открыт 24.08.2015 на основании договора №529/Лк/15 от 24.08.2015 на 365 дней. На основании дополнительного соглашения №4 от 27.08.2018 срок действия договора был продлен до 27.08.2019. На основании ДС №5 от 27.08.2019 срок действия депозита был продлен по 26.08.2020 года

## **14. Изменения оценочных значений**

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников на 31.12.20 составляет 3 264 тыс. руб.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников на 31.12.19 составлял 2 099 тыс. руб.

## **15. Налоговая задолженность**

Налоговые обязательства Фонда отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Фонд работал в 2020 году по упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы», ставка 6 процентов.

По состоянию на отчетную дату задолженность Фонда по налогам в бюджет составила 619 тыс. рублей.

По состоянию на отчетную дату Фонд задолженность перед государственными внебюджетными фондами составляет 1 045 тыс. руб.

## **16. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества**

В деятельности Фонда нет событий и условий со значительной неопределенностью, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

## **17. События произошедшие после отчетной даты**

За период после отчетной даты до даты подписания отчетности не было существенных событий

## **18. Условные факты хозяйственной деятельности**

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами Фонд не имеет.

Фонд не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

## **19. Операции со связанными сторонами**

Связанной стороной в 2020 году являлся ООО «Атиль Харитоньевский», с которым у Фонда был заключен договор аренды помещения. Учредитель Благотворительного Фонда «Арифметика Добра» Авдеев Р.И. имеет косвенную долю в ООО «Атиль Харитоньевский».

- задолженность на начало 2020 года составила 1 678 тыс. руб.;
- оказаны услуги по договору аренды помещения за 2020 год на сумму 6 278 тыс. руб.;
- перечислено по договору аренды 4 600 тыс. руб.

В настоящее время договор расторгнут.

Связанной стороной в 2019 году на том же основании был ООО «Атиль Харитоньевский».

- задолженность на начало 2019 года составила 968 тыс. руб.
- оказаны услуги по договору аренды помещения на сумму 10 430 тыс. руб.;



- перечислено 11 140,00 тыс. руб.
- задолженность по перечисленному авансу на конец года - 1 678 тыс. руб.

## 20. Прочая информация

За 2020 год исполнительному органу в лице Председателя Правления было начислено 2 947 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 382 тыс. руб, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование составили 89 тыс. руб., взносы на страхование от несчастных случаев – 6 тыс. руб.

Соответствующие показатели за 2019 год исполнительному органу в лице Председателя Правления было начислено 1 197 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 154 тыс. руб, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование составили 230 тыс. руб., взносы на страхование от несчастных случаев – 2 тыс. руб.

Фонд недвижимого и особо ценного имущества состоит из объектов основных средств стоимостью 1 128 тыс. руб. и объектов нематериальных активов стоимостью 8 155 тыс. руб.

04.06.2021

Председатель Правления Благотворительного Фонда

«Арифметика Добра»

МП



Новожилова Н.Р.







Всего прошито,  
пронумеровано



и скреплено печатью

18 ( Варьян  
беседа ) лист 01

