

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года и отчету о целевом использовании средств за январь-декабрь 2022 года

Благотворительного фонда «ПРОТЕК»

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Фонда, утвержденной приказом Генерального директора.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Благотворительного фонда «ПРОТЕК» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета осуществляются на основании действующего законодательства Российской Федерации и разъяснений компетентных органов (Минфина России, Федеральной налоговой службы и др.) в части применения упрощенной системы налогообложения.

Бухгалтерский учет Фонда ведется в соответствии со ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, а также Положениями по бухгалтерскому учету и действующими Федеральными стандартами.

Все суммы в Пояснении представлены в тысячах рублей.

При оценке существенности показателей статей бухгалтерской отчетности, подлежащих раскрытию, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей статьи за отчетный период составляет не менее 10%.

В процессе своей деятельности в 2022 году Благотворительный фонд «Протек» не проводил мероприятий по сокращению численности своих сотрудников.

В связи с развитием пандемии коронавируса (Covid-19) в Российской Федерации были введены карантинные меры, повлекшие за собой снижение деловой активности. Благотворительный фонд «Протек» относится к сферам деятельности, наиболее пострадавших в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Министерство Юстиции РФ согласно письму №11-129850/20 от 13 ноября 2020 года включило Благотворительный фонд «Протек» в реестр некоммерческих организаций, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Реестр опубликован на сайте Министерства экономического развития РФ https://www.economy.gov.ru/material/dokumenty/reestr_nko_postradavshih.html

Благотворительный фонд «Протек» находится в этом списке.

Несмотря на сложившуюся обстановку, Благотворительный фонд «Протек» продолжает свою деятельность и в 2022 году. Руководство Фонда рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение средств и результаты деятельности Фонда.

В 2020 году произошло изменение состава учредителей (участников) Благотворительного фонда. Учредитель (участник) Астафуров О.И., согласно заявления от 09 декабря 2020 года вышел из состава учредителей.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Благотворительный фонд «Протек»
Краткое наименование организации	Фонд «Протек»
Дата регистрации	12 декабря 2006г.
ОГРН	1067799032278
ИНН/КПП	7724296059/772401001
Адрес местонахождения организации	115201, Москва г, Каширское ш, дом № 22,

	корпус 4
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность прочих общественных организаций, не включенных в другие группировки
Среднесписочная численность человек	В 2021 году – 6 человек В 2022 году – 4 человек

Состав учредителей Фонда:

- АО «Протек» (ОГРН 1077715014140, ИНН 7715354473, КПП 772401001, местонахождение: 115201, Москва г, Каширское ш, дом № 22, корпус 4) в лице Президента Музиева Вадима Геннадиевича, действующего на основании Устава.
- Якунина Юлия Сергеевна
- Якунин Вадим Сергеевич
- Музиев Вадим Геннадиевич

Для осуществления текущего руководства деятельностью Фонда назначен Единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора.

В соответствии с Решением участников Фонда от 15.07.2020 года Генеральным директором Фонда является Рябых Оксана Юрьевна.

Главным бухгалтером фонда является Путенкова Марина Александровна.

Фонд не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Фонд не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

2. Расшифровка движения денежных средств за 2022 год.

В 2022 году Фонд продолжал свою деятельность согласно основному виду своей деятельности.

Поступления в виде добровольных денежных пожертвований на расчетный счет Фонда за 2022 год составили 271 048 тыс.руб.

Поступления за 2022 год

Поступления денежных средств	Сумма, тыс.руб.
Взнос АО Фирма ЦВ «Протек» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	12 871
Взнос ЗАО «ФармФирма «Сотекс» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	4 432
Взнос ООО «Ригла» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	36 820
Взнос АО «Рафарма» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	1 540
Взнос ООО «Протек-СВМ» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	453
Взнос ООО «ТС Транссервис» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	1 130
Добровольные пожертвования анонимных физических и юридических лиц	803
Возврат неиспользованных пожертвований	21
Безвозмездные поступления лекарственных средств	212 996
Причисленные проценты банка	3

Поступления в виде добровольных денежных пожертвований на расчетный счет Фонда за 2021 год составили 115 640 тыс.руб.

Поступления за 2021 год

Поступления денежных средств	Сумма, тыс.руб.
Взнос АО Фирма ЦВ «Протек» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	53 564
Взнос ЗАО «ФармФирма «Сотекс» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	10 867
Взнос ООО «Ригла» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	38 256
Взнос АО «Рафарма» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	2 340
Взнос ООО «Протек-СВМ» на финансирование проектов и ведение уставной деятельности	680
Добровольные пожертвования анонимных физических и юридических лиц	628
Возврат неиспользованных пожертвований	27
Поступления от продажи ОС	143
Причисленные проценты банка	51
Безвозмездные поступления лекарственных средств	9 084

В 2022 году выплаты с расчетного счета составили: 59 068 тыс.руб.

Социальная и благотворительная помощь	55 639
Выплаты на развитие и содержание фонда	3 429

В 2021 году выплаты с расчетного счета составили: 105817 тыс.руб.

Социальная и благотворительная помощь	100 271
Выплаты на развитие и содержание фонда	5 546

Затраты на уставную деятельность Фонда за 2021-2022 год

Тыс.руб.

Статьи затрат	2022 год	2021 год
Информационное обслуживание	140	96
Аренда офиса	90	90
Канцтовары и материалы	134	41
Аудит	55	55
Оплата труда	1 765	2 006
Взносы во внебюджетные фонды	354	395
Связь	12	7
Прочие расходы	14	115
Маркетинговые и рекламные расходы	833	273
Услуги банка	41	38
Поддержка сайта	--	44
Приобретение сторонних услуг по благотворительным программам	--	13 048
Итого	3 438	16 208

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26.02 «Общехозяйственные расходы некоммерческих организаций, ежемесячно списываются на счет 86 «Целевое финансирование», согласно принятым сметам, и признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы на оплату труда осуществлялись согласно смете доходов и расходов Фонда. Расходы по заработной плате за 2022 год оставили 1765 тыс.руб., что не превышает 20% всех денежных выплат Фонда за весь финансовый год.

Расходы на оплату труда осуществлялись согласно смете доходов и расходов Фонда. Выплаты по заработной плате за 2021 год оставили 2006 тыс.руб., что не превышает 20% всех денежных выплат Фонда за весь финансовый год.

Дебиторская и кредиторская задолженность Фонда в 2022 году сформирована за счет выплат авансов за общехозяйственные расходы, перечисленных средств получателям благотворительности, не закрытых отчетными документами, перечисления денег поставщикам для закупок для благотворительности, по которым отчетные документы еще не получены.

2.2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

2.1. Стр.1110 Нематериальные активы – 2568 тыс.руб.

- Логотип БФ ПРОТЕК программа "Новая Жизнь"- 60 тыс. руб.;
- Логотип БФ ПРОТЕК № 724600 "Здоровье-Людям 95 тыс.руб.;
- Товарные знаки 3 шт* 42 тыс.руб.=126 тыс.руб.;
- сайт БФ Протек 287 тыс.руб.;
- Программа фонда "Здоровье-Национальный приоритет" 2000 тыс.руб.

2.2. Стр.1150 Основные средства – 3 тыс.руб.

- Фотоаппарат Sony Alpha IL CE-7RM2 II Body -3 тыс. руб.;

2.3. Стр.1230 Дебиторская задолженность – 4 519 тыс.руб.

В т.ч. наиболее крупные:

- Дикова Мария Анатольевна- 221 тыс.руб.;
- Кенигсманн рус ООО – 98 тыс.руб.;
- Всемирный Союз староверов "Русская Вера" – 3 313 тыс.руб.;
- Фомина Елена Владимировна – 230 тыс.руб.;
- «Фонд развития физтех-школ» - 393 тыс.руб.;
- Фонд «Новая Хронология» – 55 тыс.руб.;
- расчеты с бюджетами и фондами – 76 тыс.руб.

2.4. Стр.1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – 1454 тыс.руб.

- денежные средства на расчетном счете в банке – 1454 тыс.руб

2.5. Стр.1260 Прочие оборотные активы – 27 тыс.руб.

- расходы на подписку на электронный бухгалтерский журнал – 27 тыс.руб.

2.6.Стр.1350 Целевые средства – 5 302 тыс.руб.

Стр.1351 Неиспользованные целевые средства – 5 087 тыс.руб.

Стр.1352 Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности – 215 тыс.руб.

2.7. Стр.1360 Фонд недвижимого имущества – 2571 тыс.руб.

В т.ч.:

- Логотип БФ ПРОТЕК программа "Новая Жизнь"- 60 тыс. руб.;
- Логотип БФ ПРОТЕК № 724600 "Здоровье-Людям 95 тыс.руб.;

- Товарные знаки 3 шт* 42 тыс.руб.=126 тыс.руб.;
- сайт БФ Протек 287 тыс.руб.;
- Программа фонда "Здоровье-Национальный приоритет" 2000 тыс.руб.
- Фотоаппарат Sony Alpha IL CE-7RM2 II Body 3 тыс.руб.;

2.8.Стр.1520 Кредиторская задолженность — 698 тыс.руб.

В т.ч.:

- ООО "КДФ-Москва" 63 тыс.руб.;
- ООО «Медиа-Сервис» 43 тыс.руб.;
- ФГБУ "Научный центр акушерства, гинекологии и перинатологии им.академика В.И.Кулакова" 482 тыс.руб.;
- расчеты с бюджетами и фондами —103 тыс.руб.

2.2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы» — 2 568 тыс. руб.

- Логотип БФ ПРОТЕК программа «Новая Жизнь» — 60 тыс. руб.;
- Логотип БФ ПРОТЕК № 724600 «Здоровье-Людям — 95 тыс. руб.;
- Товарные знаки 3 штуки по 42 тыс. руб. каждый — 126 тыс. руб.;
- Сайт БФ Протек — 287 тыс. руб.;
- Программа фонда «Здоровье-Национальный приоритет» 2 000 тыс. руб.

3.1.2 Строка 1150 «Основные средства» — 342 тыс. руб.

- Фотоаппарат Sony Alpha IL CE-7RM2 II Body — 180 тыс. руб.;
- Объектив Sony SEL-24240 — 85 тыс. руб.;
- Планшет APPLE iPad Pro — 77 тыс. руб.

В 2021 году были реализованы объекты основных средств балансовой стоимостью 483 тыс. руб.

- Объектив Sony SEL 1224G FE 12-24mm — 133 тыс. руб.;
- Объектив Sony FE 85mm — 150 тыс. руб.;
- Объектив Sony SEL-P2813G — 200 тыс. руб.

3.1.3 Строка 1230 «Дебиторская задолженность» — 17 477 тыс. руб.

В т.ч. наиболее крупные:

- LION RITTER с.г.о. — 39 тыс. руб.;
- Возрождение ВВЦ ООО — 69 тыс. руб.;
- ИП Ананьевич Н.О. — 175 тыс. руб.;
- ИП Ким Д.С. — 134 тыс. руб.;
- Кенигсманн рус ООО — 98 тыс. руб.;
- Всемирный Союз староверов «Русская Вера» — 880 тыс. руб.;
- Давыдова Виктория Сергеевна — 86 тыс. руб.;
- Кузьмина Анна Вячеславовна — 94 тыс. руб.;
- Лебедева Анна Сергеевна — 200 тыс. руб.;
- «Фонд развития физтех-школ» — 15 000 тыс. руб.;
- Храм Покрова Пресв. Богородицы в Рубцове — 367 тыс. руб.;
- расчеты с бюджетами и фондами — 43 тыс. руб.

3.1.4 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» — 2 449 тыс. руб.

— денежные средства на расчетном счете в банке — 2 449 тыс. руб.

3.1.5 Строка 1350 «Целевые средства» — 19 043 тыс. руб.

- Строка 13501 «Неиспользованные целевые средства» — 18831 тыс. руб.

- Строка 13502 «Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности» — 212 тыс. руб.

3.1.6 Строка 1360 «Фонд недвижимого имущества» — 2 910 тыс. руб.

В т.ч.:

- Логотип БФ ПРОТЕК программа «Новая Жизнь» — 60 тыс. руб.;
- Логотип БФ ПРОТЕК № 724600 «Здоровье-Людям» — 95 тыс. руб.;
- Товарные знаки 3 штуки по 42 тыс. руб. каждый — 126 тыс. руб.;
- Сайт БФ Протек — 287 тыс. руб.;
- Программа фонда «Здоровье-Национальный приоритет» 2 000 тыс. руб.;
- Фотоаппарат Sony Alpha IL CE-7RM2 II Body — 180 тыс. руб.;
- Объектив Sony SEL-24240 — 85 тыс. руб.;
- Планшет APPLE iPad Pro — 77 тыс. руб.

3.1.7. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» — 883 тыс. руб.

В т.ч.:

- ООО «КДФ-Москва» 299 тыс. руб.;
- ООО «Медиа-Сервис» 43 тыс. руб.;
- ФГБУ «Научный центр акушерства, гинекологии и перинатологии им. академика В.И. Кулакова» 430 тыс. руб.;
- расчеты с бюджетами и фондами 103 тыс. руб.

В связи с применением ФСБУ 5/2020 с 2022 года были сделаны следующие корректировки по основным средствам на начало 2022 года:

- списаны основные средства стоимостью ниже 100 тыс.руб., полностью амортизированные и не используемые в деятельности организации. К ним у Общества относятся :

- Объектив Sony SEL-24240 — 85 тыс. руб.;
- Планшет APPLE iPad Pro - 77 тыс. руб.

Правки применены перспективно (без пересчета сопоставимых данных на 31.12.2021 и 31.12.2020).

По остальным основным средствам пересмотрены нормы амортизации из-за увеличения их срока полезного использования. Ликвидационная стоимость по ним принимается равной нулю. Пересчитанная сумма амортизации по этим основным средствам перенесена с забалансового счета 010 на счет 02, и на ее сумму уменьшена величина счета 83 «Добавочный капитал». В течение 2022 года на эти основные средства начислялась амортизация по новым нормам по счету 02 в корреспонденции со счетом 83.

4. Расшифровка показателей по отчету о целевом использовании денежных средств за 2022 год.

Благотворительный фонд «Протек» осуществлял свою деятельность в 2022 году по благотворительной программе «Здоровье-Людям» (в т.ч. по проекту «Новая Жизнь») и благотворительной программе «Возрождение веры».

Стр.6100 Остаток целевых средств на начало года – 19 043 тыс.руб.;

Стр.6200 Всего поступило средств – 271 048 тыс.руб.;

В т.ч.:

- Стр.6230 Добровольные имущественные взносы и пожертвования – 271 045 тыс.руб.

Из них:

- поступления денежных средств на расчетный счет – 57971 тыс.руб.;

- поступление денежных средств через ящики пожертвования – 78 тыс.руб.;
 - поступление безвозмездное лекарственных средств – 212 996 тыс.руб.
- Стр.6240 Прибыль от приносящей доход деятельности организации – 3 тыс.руб.

Стр.6320 Расходы на содержание аппарата управления – 3365 тыс.руб.

В т.ч.:

- Стр.6321 Расходы, связанные с оплатой труда (вкл. начисления)- 2119 тыс.руб.
 - заработная плата – 1765 тыс.руб.
 - страховые взносы – 354 тыс.руб.
- Стр.6324 Содержание помещений – 90 тыс.руб.
- Стр.6326 Прочие – 1141 тыс.руб.

В т.ч.:

- информационное обслуживание – 99 тыс.руб.
- участие в конференциях и членские взносы – 134 тыс.руб.
- маркетинговые и рекламные расходы – 605 тыс.руб.
- услуги видеосъемки – 80 тыс.руб.
- услуги по поддержке сайта БФ Протек – 36 тыс.руб.
- услуги банка – 41 тыс.руб.
- услуги связи – 12 тыс.руб.
- материалы – 134 тыс.руб.

Стр.6350 Прочее - 61 тыс.руб.

В т.ч. Аудит – 55 тыс.руб.

Стр.6300 Всего использовано средств – 284789 тыс.руб.

Стр.6400 Остаток целевых средств на конец отчетного года – 5302 тыс.руб.

5. Расшифровка показателей по отчету о целевом использовании денежных средств за 2021 год.

Благотворительный фонд «Протек» осуществлял свою деятельность в 2021 году по благотворительной программе «Здоровье-Людам» (в т.ч. по проекту «Новая Жизнь») и благотворительной программе «Возрождение веры».

Стр.6100 Остаток целевых средств на начало года - 4192 тыс.руб.;

Стр.6200 Всего поступило средств – 115640 тыс.руб.;

В т.ч.:

- Стр.6220 Целевые взносы - 2060 тыс.руб.(приобретение НМА);
- Стр.6230 Добровольные имущественные взносы и пожертвования – 113360 тыс.руб.

Из них:

- поступления денежных средств на расчетный счет – 106285 тыс.руб.;
- поступление денежных средств через ящики пожертвования – 51 тыс.руб.;
- поступление безвозмездное лекарственных средств – 9084 тыс.руб.
- Стр.6240 Прибыль от приносящей доход деятельности организации – 193 тыс.руб.
- Стр.6250 Прочие (возвраты неиспользованных средств) 27 тыс.руб.

Стр.6320 Расходы на содержание аппарата управления – 3107 тыс.руб.

В т.ч.:

- Стр.6321 Расходы, связанные с оплатой труда (вкл. начисления)- 2401 тыс.руб.
 - заработная плата – 2006 тыс.руб.
 - страховые взносы – 395 тыс.руб.
- Стр.6324 Содержание помещений – 90 тыс.руб.
- Стр.6326 Прочие – 616 тыс.руб.

В т.ч.:

- информационное обслуживание – 96 тыс.руб.
- участие в конференциях и членские взносы – 110 тыс.руб.
- маркетинговые расходы – 173 тыс.руб.
- услуги видеосъемки – 70 тыс.руб.
- услуги по поддержке сайта БФ Протек – 44 тыс.руб.
- услуги банка – 38 тыс.руб.
- услуги связи – 7 тыс.руб.

Стр.6330 Приобретение основных средств и иного имущества (НМА)– 2060 тыс.руб.

Стр.6350 Прочее - 62 тыс.руб.

В т.ч. Аудит – 55 тыс.руб.

Стр.6300 Всего не использовано средств – 100789 тыс.руб.

Стр.6400 Остаток целевых средств на конец отчетного года – 19043 тыс.руб.

3. 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 (в ред. От 28.04.2017):

- 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.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, включая НДС (кроме случаев, предусмотренных НК РФ).

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете рассчитывается линейным методом в соответствии со сроком полезного использования активов и Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам, установленным п.3 ст.258 НК РФ, в соответствии со сроком полезного использования. Срок полезного использования основных средств определяется на основании П_1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация по основным средствам начисляется с отнесением ее суммы за счет величины Добавочного капитала. Амортизация по нематериальным активам не начисляется.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Фонд применяет ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020. Для целей перехода на ФСБУ 6/2020 используется альтернативный метод отражения в учете последствий изменения учетной политики, согласно которому Фонд в бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается исходя из указанной первоначальной стоимости,

ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования. Внесенные в учетную политику изменения не оказали существенного влияния на отчетность. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются, начиная с отчетности за 2022 год перспективно.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.. Договора аренды, по которым работает Фонд, относятся к краткосрочным (срок договора менее 12 месяцев). В связи с этим особенного влияния на бухгалтерский учет и в отчетность Фонда изменения в законодательстве не оказали.

- Стоимость приобретенных материально-производственных запасов (за исключением товаров), включаемых в материальные расходы, определяется исходя из цен их приобретения с учетом невозвратной тары, включая комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку, хранение и иные затраты, связанные с приобретением материально-производственных запасов.

- Стоимость товаров, приобретенных Фондом для продажи признается равной договорной цене, указанной в сопроводительных документах поставщика, с учетом дополнительных расходов, связанных с приобретением этих товаров.

- При определении размера материальных расходов при списании материалов, используемых в процессе деятельности Фонда, применяется метод оценки по средней стоимости.

- При реализации (безвозмездной передаче) товаров стоимость данных товаров определяется по фактической стоимости каждой единицы товара.

- Доходами Фонда являются доходы от предпринимательской деятельности. К ним могут относиться:

- суммы начисленных банковских процентов от временно размещенных в банке свободных денежных средств на расчетном счете организации;

- суммы выручки от продажи излишних, не используемых в текущей деятельности Фонда активов.

Доходы Фонда от предпринимательской деятельности признаются по кассовому методу.

- В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация активов и обязательств Фонда.

7. Связанные стороны.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Фонд производит операции с различными субъектами, часть из которых являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной
1	ПАО «ПРОТЕК»	115201, г.Москва, Каширское ш., д.22, к.4	Учредитель
2	Якунин Вадим Сергеевич	Российская Федерация	Учредитель
3	Якунина Юлия Сергеевна	Российская Федерация	Учредитель
4	Музьяев Вадим Геннадиевич	Российская Федерация	Учредитель
5	Рябых Оксана Юрьевна	Российская Федерация	Генеральный директор

В течение 2022 года Благотворительный фонд «Протек» осуществлял следующие операции со связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Сумма операций за 2022 год, тыс.руб.	Характер операций
1	АО «ПРОТЕК»	90	Аренда нежилого помещения по договору №POLN-7/12 от 16.11.2012г.

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1	Рябых Оксана Юрьевна	Генеральный директор Благотворительного фонда «Протек»	В соответствии с Трудовым договором, начисление зарплаты и налогов в соответствии с Законодательством, подписание хозяйственных договоров в соответствии с ГК РФ

В течение 2022 года БФ «Протек» начислил и выплатил Генеральному Директору Рябых О.Ю. вознаграждение, которые вместе с обязательными страховыми взносами составляют сумму 934 тыс.руб. Все выплаты носили краткосрочный характер.

В течение 2021 года Благотворительный фонд «ПРОТЕК» осуществлял следующие операции со связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Сумма операций за 2021 год, тыс. руб.	Характер операций
1	АО «ПРОТЕК»	90	Аренда нежилого помещения по договору №POLN-7/12 от 16.11.2012г.

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1	Рябых Оксана Юрьевна	Генеральный директор Благотворительного фонда «ПРОТЕК»	В соответствии с Трудовым договором, начисление зарплаты и налогов в соответствии с Законодательством, подписание хозяйственных договоров в соответствии с ГК РФ

В течение 2021 года Фонд «ПРОТЕК» начислил и выплатил Генеральному Директору Рябых О.Ю. вознаграждение, которые вместе с обязательными страховыми

вносами составляют сумму 1365 тыс. руб. Все выплаты носили краткосрочный характер

8. События после отчетной даты.

Фонд не имеет существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2022 г. по дату предоставления отчетности.

Корректировка сравнительных данных отчетности за предыдущие периоды не производилась.

9. Условные факты хозяйственной деятельности (ПБУ 8/01)

В Фонде на отчетную дату не имеют место факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно отсутствуют незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, разногласия с налоговыми органами, не выдавались в пользу третьих лиц обеспечения обязательств.

Резервы под условные обязательства не создавались.

Фондом была проведена инвентаризация основных средств, расчетов с дебиторами и кредиторами, материалов. (Приказы б/н от 31.12.22г.)

10. Информация о непрерывности деятельности.

Анализируя результаты хозяйственной деятельности Фонда в 2022 году, можем сказать, что у него отсутствует намерение прекращать свою деятельность в течение следующих 12 месяцев.

Фонд активно работает по привлечению новых благотворителей, увеличению предоставляемой финансовой и материальной помощи благополучателям что мы можем видеть из сравнения сумм привлеченных денежных средств в 2022 году по сравнению с 2021 годом. Объемы оказываемой благотворительной помощи в 2022 году также значительно выросли по сравнению с 2021 годом.

Это является основанием для прогнозирования дальнейшего улучшения финансового состояния Фонда.

В Фонде в связи с осуществляемым нами видом деятельности отсутствует необходимость в привлечении заемных средств. Поэтому введенные в настоящее время санкции против Российской Федерации, коснувшиеся ограничения в выдаваемых кредитах, увеличения ставки по заемным средствам, не оказали на деятельность Фонда никакого влияния.

В Фонде на сегодняшний момент нет валютного счета, расчеты в валюте не ведутся и нет поставок, связанных с оплатой денег иностранным контрагентам. Поэтому происходящие сейчас изменения курса валют, заморозка активов организаций на валютных счетах не оказали на наш Фонд никакого влияния.

Фонд не работает с иностранными поставщиками, поэтому отключение ведущих банков РФ от системы Swift не окажет влияния на нас ни сейчас, ни в ближайшей перспективе.

Перебои с поставками лекарственных средств, предметов, закупаемых для целей благотворительности, пока не оказывают на нас существенного влияния. Фонд проводит мероприятия по привлечению новых благотворителей, основные наши благотворители не отказались от участия в деятельности Фонда и не уменьшили запланированные объемы выделяемой нам помощи. В данный момент мы не планируем расторгать отношения с получателями благотворительной помощи, с которыми мы сотрудничаем уже длительное время. Надеемся, что несмотря на сложившуюся непростую ситуацию, наш Фонд продолжит выполнять свою важную деятельность.

11. Информация по прекращаемой деятельности.

Фонд не имеет намерений прекращать деятельность.

12. Судебные разбирательства и споры.

В прошедшем 2022 году никаких судебных разбирательств, штрафных санкций у Благотворительного фонда «Протек» не было.

13. Имущество за балансом.

На 31.12.2022 года стоимость помещения, арендованного по договорам субаренды недвижимого имущества у АО «ПРОТЕК», ООО «ТС Транссервис» и Центр внедрения «Протек» составляет 90 тыс.руб.,

Руководитель
15 марта 2023 г.



Рябых О.Ю.