

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Краткая информация о Фонде

Благотворительный фонд «Сибирская генерирующая компания – Согреваем сердца» (БФ «СГК – Согреваем сердца», далее также – «Фонд») зарегистрирован 17 июня 2015 года, основной государственный регистрационный номер 1157700009004.

Фонд зарегистрирован по адресу: 115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 53, стр. 5.

Сведения об изменениях и дополнениях, внесенных в Устав Фонда и зарегистрированных в установленном порядке

В 2020 году в Устав Фонда изменения не вносились.

Сведения о размере, структуре имущества Фонда

В соответствии с требованиями действующего законодательства по решению Общего собрания Учредителей от 5 марта 2015 года имущество Фонда сформировано в размере 12 000 (двенадцать тысяч) рублей.

Сведения об учредителях Фонда

Учредителями Фонда являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская генерирующая компания» зарегистрировано по адресу: 115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 53, стр. 5, эт. 2, пом. V, ком. 1;
- Акционерное общество «Енисейская территориальная генерирующая компания (ТГК-13)» зарегистрировано по адресу: 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Бограда, д. 144А;
- «Кузбасское Акционерное общество энергетики и электрификации» зарегистрировано по адресу: 650000, Кемеровская область - Кузбасс, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, д. 30.

Численность работающих на отчетную дату

Численность на 31 декабря 2020 года составила 0 человек (на 31 декабря 2019 года – 0 человек).

Сведения об органах управления

Руководство текущей деятельностью БФ «СГК-Согреваем сердца» осуществляется единоличным исполнительным органом – Президентом Фонда. Обязанности Президента в 2020 году исполнял Солженицын Степан Александрович.

Высший орган управления Фондом – Совет Фонда.

В состав Совета Фонда с 24 июля 2019 года входят:

- Солженицын Степан Александрович – президент фонда;
- Барило Павел Викторович;
- Морозов Андрей Анатольевич;
- Трубицын Кирилл Андреевич;
- Яковлев Михаил Вячеславович.

В состав Попечительного совета Благотворительного Фонда с 18 июня 2018 года до 21 октября 2020 года входили:

- Аплошкин Андрей Георгиевич;
- Лузанов Игорь Викторович;
- Колмаков Андрей Вадимович;
- Шейбак Юрий Владимирович;
- Шлегель Александр Эдуардович.

В состав Попечительного совета Благотворительного Фонда с 21 октября 2020 года входят:

- Аплошкин Андрей Георгиевич;
- Лузанов Игорь Викторович;
- Колмаков Андрей Вадимович;
- Шлегель Александр Эдуардович.

Ревизором Фонда с 24 июля 2019 года является Чертан Александр Вячеславович.

Подписание бухгалтерской отчетности осуществляется Морозовым Андреем Анатольевичем по доверенности №14 от 24 сентября 2018 года.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Фонда является социальная, благотворительная и иная общественно-полезная деятельность, направленная на достижение целей деятельности Фонда.

Анализ рисков, связанных с деятельностью Фонда

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19) руководство Фонда проводит мониторинг и оценку текущей ситуации, влияние ее на текущую деятельность. По мнению руководства Фонда, применяемые и предполагаемые меры по предотвращению, содержанию и подавлению ее распространения, принимаемые Правительством Российской Федерации, а также руководством Фонда, являются достаточными в сложившейся ситуации.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Фонда на 2020 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

2.1. Оборотные активы

К оборотным активам относятся:

- платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности, производимые в виде фиксированного разового платежа, включая авторское вознаграждение, которые подлежат списанию в течение срока действия договора (указанный порядок учета относится к учету правопользователя);
- платежи за права осуществления отдельных видов деятельности, требующих лицензии, включая расходы за участие в конкурсе;
- платежи за права пользования программными продуктами и другими результатами интеллектуальной деятельности, на которые Фонд не имеет исключительных прав, а также расходы, связанные с внедрением этих программных продуктов;
- платежи за права пользования программными продуктами и другими результатами интеллектуальной деятельности, на которые Фонд не имеет исключительных прав, а также расходы, связанные с внедрением этих программных продуктов;
- прочие расходы, произведенные Фондом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Стоимость арендованного имущества договором субаренды не определена и не отражена на забалансовых счетах.

2.2. Дебиторская задолженность

В составе строки «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражаются суммы, по которым получатели благотворительной помощи не предоставили Фонду отчеты об использовании благотворительных средств, а также прочая дебиторская задолженность благополучателей.

2.3. Целевые средства

Целевые средства используются строго в соответствии с назначением, определенным источником их финансирования, и согласно статьям расходов, отраженным в бюджете Фонда.

Расходы на содержание Фонда между отдельными программами финансирования не распределяются и ежегодно погашаются в полном объеме за счет целевых средств Фонда.

2.4. Расходы на целевые мероприятия

Расход средств целевого финансирования отражается в учете по мере поступления отчетов от получателей благотворительной помощи.

2.5. Расходы на содержание Фонда

Расходы на содержание Фонда включают в себя расходы на оплату труда работников, включая исчисляемые от величины оплаты труда работников налоги и обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды и другие расходы, связанные с содержанием аппарата управления.

2.6. Курсовые разницы

Денежные поступления от благотворителей в рамках договоров пожертвования в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу этой валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату совершения хозяйственной операции в валюте.

Курсовые разницы по валютным операциям, связанные с получением целевых валютных денежных средств и конвертаций их в валюту РФ, в бухгалтерском учете Фонда ежемесячно в «свернутом» виде, т.е. одной суммой, полученной как результат сложения положительной и отрицательной разницы по данным операциям, относятся на счет учета целевого финансирования.

2.7. Изменение сопоставимых показателей

В связи с изменением подхода к отражению показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о целевом использовании средств данные за 2018, 2019 годы приведены в сопоставимый вид.

Изменение показателей Бухгалтерского баланса

Код строки	Наименование показателя	За 2018 год до корректировок	За 2018 год с учетом корректировок	Изменение
1340	Целевые средства	5 475	5 569	94
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	94	—	(94)

Код строки	Наименование показателя	За 2019 год до корректировок	За 2019 год с учетом корректировок	Изменение
1340	Целевые средства	7 118	7 212	94
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	94	—	(94)

Изменение показателей Отчета о целевом использовании средств

Код строки	Наименование показателя	За 2019 год до корректировок	За 2019 год с учетом корректировок	Изменение
6100	Остаток средств на начало отчетного года	5 475	5 569	94
6400	Остаток средств на конец отчетного года	7 118	7 212	94

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Дебиторская задолженность

	2020	2019
Задолженность благополучателей	—	5 759
Итого	—	5 759

3.2. Денежные средства

	2020	2019
Остаток средств на расчетном счете	670	1 471
Итого	670	1 471

3.3. Целевое финансирование

	2020	2019
Остаток средств пожертвований на конец отчетного периода	472	7 118
Прочие	94	94
Итого	566	7 212

3.4. Кредиторская задолженность

	2020	2019
Поставщики и подрядчики	104	18
Итого	104	18

3.5. Взносы и иные целевые поступления

	2020	2019
Взносы и иные целевые поступления	—	51 811
Итого	—	51 811

3.6. Использование средств на целевые мероприятия

	2020	2019
Социальная и благотворительная помощь		
Из них основные направления благотворительной деятельности:		
Поддержка регионов в рамках социально-экономического сотрудничества	1 796	9 943
Защита детства	829	4 205
Поддержка проектов в сфере образования	—	18 426
Поддержка социального предпринимательства	—	4 500
Реализация проектов в сфере благоустройства территорий, охраны окружающей среды и защиты животных	—	3 600
Поддержка культуры и искусства	—	2 000
Поддержка спорта, детского спорта	—	1 002
Поддержка общественно значимых молодежных инициатив и проектов	—	400
Помощь учреждениям социальной защиты и социального обслуживания населения	—	350
Помощь инвалидам, ветеранам Великой Отечественной Войны	—	60
Прочая благотворительная помощь	3 645	5 415
Итого	6 270	49 901

3.7. Информация о связанных сторонах

Учредителями Фонда являются Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская генерирующая компания», Акционерное общество «Енисейская территориальная генерирующая компания (ТГК-13)» и «Кузбасское Акционерное общество энергетики и электрификации», которые входят в Группу компаний СУЭК.

3.7.1 Операции со связанными сторонами

	2020	2019
Взносы и иные целевые поступления	—	51 811
Расходы на аренду	(73)	(69)

3.8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, в Фонде не было.

Уполномоченное лицо
24 февраля 2021 г.



А.А. Морозов