

**Проект «Устойчивого развития
сельского водоснабжения и
санитарии»**

Грант № D138-KG, Кредит № 5907-KG

Грант № D204-KG, Кредит № 6088-KG

**Финансовая отчетность проекта
за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.**

и аудиторское заключение независимого аудитора

**ПРОЕКТ «УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ СЕЛЬСКОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ И САНИТАРИИ»
ГРАНТ № D138-KG, КРЕДИТ № 5907-KG
ГРАНТ № D204-KG, КРЕДИТ № 6088-KG**

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРОЕКТА ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 Г.	2
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	3-5
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПРОЕКТА ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 Г.:	
Отчет о полученных средствах и понесенных расходах	6
Отчет о понесенных расходах по компонентам проекта	7
Примечания к финансовой отчетности проекта	8-24

**ПРОЕКТ «УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ СЕЛЬСКОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ И САНИТАРИИ»
ГРАНТ № D138-KG, КРЕДИТ № 5907-KG
ГРАНТ № D204-KG, КРЕДИТ № 6088-KG**

**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ
ФИНАНСОВОГО ОТЧЕТА ПРОЕКТА ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 Г.**

Нижеследующее заявление, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей аудитора, сделано с целью разграничения ответственности аудитора и руководства в отношении финансовой отчетности проекта «Устойчивого развития сельского водоснабжения и санитарии» (далее – «Проект»), финансируемого в рамках финансового соглашения по кредиту №5907-KG, гранту № D138-KG от 26 октября 2016 г. и финансового соглашения по кредиту №6088-KG, гранту №D204-KG от 13 ноября 2017 г.

Руководство Проекта отвечает за подготовку финансовой отчетности проекта, достоверно отражающей во всех существенных аспектах отчет о полученных средствах и понесенных расходах и отчет о понесенных расходах по компонентам проекта за год, закончившийся 31 декабря 2021 г. в соответствии с Международными Стандартами Финансовой отчетности для Общественного Сектора «Финансовая отчетность по кассовому методу учета», опубликованным Советом по Международным Стандартам Финансовой Отчетности Общественного Сектора Международной Федерации Бухгалтеров (далее - «МСФООС»), а также «Инструкциями по ежегодной подготовке финансовых отчетов и аудита деятельности, финансируемой Всемирным Банком», выпущенными Советом сектора Финансового Менеджмента Всемирного Банка (далее - «Инструкции Всемирного Банка»).

При подготовке финансовой отчетности проекта руководство несет ответственность за:

- выбор надлежащей учетной политики и ее последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФООС и Инструкций Всемирного Банка, с учетом раскрытия и объяснения любых существенных отклонений в финансовой отчетности проекта; и
- подготовку финансовой отчетности проекта, исходя из допущения, что Проект будет реализовываться в соответствии с установленными сроками.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля, и выявление рисков в системе внутреннего контроля;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент подготовить с достаточной степенью точности информацию о финансовом положении Проекта и обеспечить соответствие финансовой отчетности проекта требованиям МСФООС и Инструкциям Всемирного Банка;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Кыргызской Республики, а также согласно требованиям операционного руководства Проекта и требованиям Всемирного Банка;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Проекта; и
- выявление и предотвращение фактов мошенничества, ошибок и прочих злоупотреблений.

Финансовая отчетность проекта за год, закончившийся 31 декабря 2021 г., была одобрена и утверждена руководством Проекта 31 мая 2022 г.

От имени Руководства:


Наспеков М.

Исполнительный директор АРИС

31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика




Зайналов У.

Финансовый менеджер АРИС

31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству Проекта «Устойчивое Развитие Сельского Водоснабжения и Санитарии» при Агентстве Развития и Инвестирования Сообществ Кыргызской Республики (далее - «АРИС»).

Отчет по финансовой отчетности проекта

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности проекта «Устойчивого Развития Сельского Водоснабжения и Санитарии» (далее – «Проект»), которая состоит из отчета о полученных средствах и понесенных расходах и отчета о понесенных расходах по компонентам проекта за год, закончившийся 31 декабря 2021 г., а также раскрытие основных принципов учетной политики и прочих примечаний (далее - «финансовая отчетность проекта»).

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность проекта достоверно отражает во всех существенных аспектах отчет о полученных средствах и понесенных расходах и отчет о понесенных расходах по компонентам проекта за год, закончившийся 31 декабря 2021 г. в соответствии с Международным Стандартом Финансовой Отчетности для Общественного Сектора «Финансовая отчетность по кассовому методу учета», опубликованным Советом по Международным Стандартам Финансовой Отчетности Общественного Сектора Международной Федерации Бухгалтеров (далее – «МСФООС»), а также «Инструкциями по ежегодной подготовке финансовых отчетов и аудита деятельности, финансируемой Всемирным Банком», выпущенными Советом сектора Финансового Менеджмента Всемирного Банка (далее – «Инструкции Всемирного Банка»).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - «МСА»). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности проекта» нашего заключения. Мы являемся независимыми от Проекта в соответствии с «Кодексом этики профессиональных бухгалтеров» Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее - «Кодекс СМСЭБ») и этическими требованиями, касающимися нашего аудита финансовой отчетности проекта, и выполнили другие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Поясняющий параграф

Не делая оговорок в нашем мнении, мы обращаем внимание на Примечание 2 к финансовой отчетности проекта, в котором описываются основы бухгалтерского учета. Финансовая отчетность проекта составлена в целях соблюдения Инструкций Всемирного Банка, а также требований Финансового соглашения. Данное обстоятельство не ведет к модификации аудиторского мнения.

Прочий аспект

Финансовая отчетность проекта за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., проверялась другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение по финансовой отчетности проекта от 19 апреля 2021 г.

Данная финансовая отчетность проекта подготовлена с целью соответствия требованиям Всемирного Банка. В связи с этим данная финансовая отчетность проекта может оказаться неприменимой для других целей.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за управление, за финансовую отчетность проекта

Руководство несет ответственность за подготовку данной финансовой отчетности проекта в соответствии с Международным Стандартом Финансовой Отчетности для Общественного Сектора «Финансовая отчетность по кассовому методу учета», опубликованным Советом по Международным Стандартам Финансовой Отчетности Общественного Сектора Международной Федерации Бухгалтеров (далее - «МСФООС»), а также «Инструкциями по ежегодной подготовке финансовых отчетов и аудита деятельности, финансируемой Всемирным Банком», выпущенными Советом сектора Финансового Менеджмента Всемирного Банка (далее - «Инструкции Всемирного Банка»), создание системы внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности проекта, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности проекта

Наша цель состоит в том, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность проекта не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибки, и выпустить аудиторское заключение, включающее наше мнение. Разумная уверенность является высокой степенью уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда может выявить имеющееся существенное искажение. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибки и считаются существенными, если можно на разумной основе предположить, что по отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения, принимаемые пользователями на основе этой финансовой отчетности проекта.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всей аудиторской проверки. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявление и оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности проекта вследствие недобросовестных действий или ошибки; разработку и проведение аудиторских процедур в ответ на эти риски; получение аудиторских доказательств, являющихся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой 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, умышленное неотражение или неправильное представление данных или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получение понимания системы внутреннего контроля, связанной с аудитом, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Проекта;
- оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, подготовленных руководством;
- формирование вывода о правомерности использования руководством допущения о непрерывности деятельности в качестве основы бухгалтерского учета, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывода о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Проекта продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны обратить внимание в нашем аудиторском заключении на соответствующую раскрываемую в финансовой отчетности проекта информацию или, если такого раскрытия информации недостаточно, 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 Проект утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения в том числе и информацию о запланированном объеме и сроках аудита и значимых вопросах, которые привлекли внимание аудитора, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Сертифицированный бухгалтер, FCCA
(Великобритания)
Сертификат аудитора Кыргызской Республики
№А0069 от 19 октября 2009 г.
Партнер по аудиту,
Директор ОсОО «Бейкер Тилли Бишкек»

Сертификат аудитора Кыргызской Республики
№АД0024 от 23 декабря 2021 г.
Партнер по аудиту

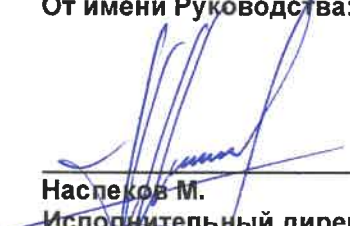
31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика

ПРОЕКТ «УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ СЕЛЬСКОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ И САНИТАРИИ»
ГРАНТ № D138-KG, КРЕДИТ № 5907-KG
ГРАНТ № D204-KG, КРЕДИТ № 6088-KG

ОТЧЕТ О ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВАХ И ПОНЕСЕННЫХ РАСХОДАХ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 Г.
(в долларах США)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.	Кумулятивно
Начальное сальдо	4	3,822,957	3,732,914	-
Полученные средства				
Грант № D138-KG	5	641,947	1,142,842	8,888,685
Грант № D204-KG	5	3,797,728	1,399,992	7,197,720
Кредит № 5907-KG	5	212,706	1,926,588	9,297,847
Кредит № 6088-KG	5	1,530,926	1,099,985	3,630,911
Софинансирование Правительства Кыргызской Республики	5	9,874	383,820	3,187,754
Итого полученные средства		6,193,181	5,953,227	32,202,917
Прочие доходы	6	87,567	133,253	288,054
Итого поступлений		6,280,748	6,086,480	32,490,971
Расходы				
I Работы для Проекта	7	4,297,866	4,319,200	21,657,036
II Товары, неконсультационные услуги, услуги консультантов, обучение и операционные расходы для Проекта.	7	1,461,506	1,640,909	6,432,690
III Суб-гранты в рамках Части 2(g) Проекта	7	18,393	5,188	23,582
Итого расходы		5,777,765	5,965,297	28,113,308
Прочие расходы	8	399	31,140	52,029
Доход / (убыток) от курсовых разницы		35	-	(58)
Конечное сальдо	4	4,325,576	3,822,957	4,325,576

От имени Руководства:


Насипов М.
Исполнительный директор АРИС

31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика




Зайналов У.
Финансовый менеджер АРИС

31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика

Примечания на страницах 8-24 являются неотъемлемой частью финансовой отчетности проекта.
Аудиторское заключение независимого аудитора приведен на страницах 3-5.

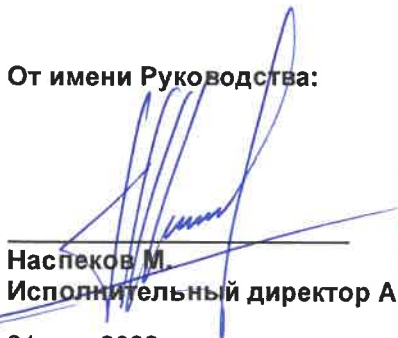
ПРОЕКТ «УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ СЕЛЬСКОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ И САНИТАРИИ»
ГРАНТ № D138-KG, КРЕДИТ № 5907-KG
ГРАНТ № D204-KG, КРЕДИТ № 6088-KG

ОТЧЕТ О ПОНЕСЕННЫХ РАСХОДАХ ПО КОМПОНЕНТАМ ПРОЕКТА
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 Г.

(в долларах США)

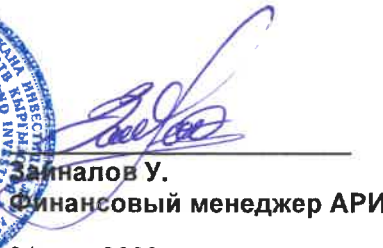
	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.	Кумулятивно
1. Инвестиции в водоснабжение			
Работы	4,219,252	4,216,424	21,165,395
Товары	-	-	128
Консультационные услуги	473,442	496,459	2,195,727
	<u>4,692,694</u>	<u>4,712,883</u>	<u>23,361,250</u>
2. Развитие санитарии			
Работы	78,613	102,776	491,640
Товары	16,538	191,496	224,183
Консультационные услуги	122,527	141,522	763,146
Тренинги	27,506	11,037	88,838
Суб-гранты	18,393	5,188	23,581
	<u>263,577</u>	<u>452,019</u>	<u>1,591,388</u>
3. Институциональное укрепление			
3.а. На национальном уровне	248,463	308,719	865,765
3.б. На местном уровне	226,539	183,967	911,872
3.в. Поддержка работ по укреплению потенциала	86,112	-	86,112
	<u>561,114</u>	<u>492,686</u>	<u>1,863,749</u>
4. Управление проектом			
Консультационные услуги	-	12,996	82,146
Операционные расходы	241,822	278,922	1,079,490
Аудит	14,245	14,833	53,522
Товары (Оборудования для АРИС)	4,313	958	81,763
	<u>260,380</u>	<u>307,709</u>	<u>1,296,921</u>
	<u>5,777,765</u>	<u>5,965,297</u>	<u>28,113,308</u>

От имени Руководства:


Наспеков М.
Исполнительный директор АРИС

31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика




Зайналов У.
Финансовый менеджер АРИС

31 мая 2022 г.
г. Бишкек, Кыргызская Республика

Примечания на страницах 8-24 являются неотъемлемой частью финансовой отчетности проекта.
Аудиторское заключение независимого аудитора приведен на страницах 3-5.

**ПРОЕКТ «УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ СЕЛЬСКОГО ВОДОСНАБЖЕНИЯ И САНИТАРИИ»
ГРАНТ № D138-KG, КРЕДИТ № 5907-KG
ГРАНТ № D204-KG, КРЕДИТ № 6088-KG**

**ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРОЕКТА
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 Г.
(в долларах США)**

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Финансовое соглашение Кредита №5907-KG, Гранта № D138-KG было заключено 26 октября 2016 г. между Кыргызской Республикой и Международной Ассоциацией Развития (далее - «МАР»), согласно которого МАР предоставила Кыргызской Республике финансирование в сумме 9,300,000 Специальных Прав Заимствования (далее - «СПЗ») и 7,600,000 СПЗ, соответственно. Финансовое Соглашение вступило в силу 3 февраля 2017 г.

Финансовое соглашение Кредита №6088-KG, Гранта № D204-KG было заключено 13 ноября 2017 г. между Кыргызской Республикой и Международной Ассоциацией Развития (далее - «МАР»), согласно которого МАР предоставила Кыргызской Республике финансирование в сумме 14,500,000 Специальных Прав Заимствования (далее - «СПЗ») и 11,900,000 СПЗ, соответственно. Финансовое Соглашение вступило в силу 7 сентября 2018 г.

Финансирование было предоставлено для реализации Проекта «Проект устойчивого развития сельского водоснабжения и санитарии» (далее - «Проект»).

Датой закрытия Кредита № 5907-KG, Гранта № D138-KG является 30 июня 2025 г. Льготный период для подачи заявок на снятие средств по расходам, понесенным до даты закрытия, составляет четыре месяца после даты закрытия: 31 октября 2025 г.

Датой закрытия Кредита № 6088-KG, Гранта № D204-KG является 30 июня 2025 г. Льготный период для подачи заявок на снятие средств по расходам, понесенным до даты закрытия, составляет четыре месяца после даты закрытия: 31 октября 2025 г.

Цель Проекта

Целями Проекта являются: (i) улучшение доступа и качества услуг водоснабжения и санитарии в целевых сельских сообществах; и (ii) укрепление потенциала ведомств и органов в секторе водоснабжения и санитарии.

Проект состоит из следующих компонентов:

Компонент 1: Инвестиции в водоснабжение

Этот компонент будет направлен на удовлетворение потребностей в восстановлении существующих и / или строительстве новых систем водоснабжения в целевых подпроектах, приносящих пользу примерно для 208,000 человек. Компонент будет финансировать товары, работы и услуги (включая проектирование и надзор за строительством) и будет включать в себя строительные, электрические и механические сооружения и установки для производства водоснабжения (скважины, водозаборы и т.д., а также обеззараживание), передачу и распределение воды (сеть, резервуары для хранения воды, водомеры и т.д.) домохозяйствам в проектных зонах. Этот компонент также будет финансировать подготовительные мероприятия, включая разработку проектно-сметной документации. Дополнительные компоненты организационной поддержки определены в рамках компонента 3. Эти мероприятия вместе с инвестициями в инфраструктуру будут поддерживать систему эксплуатации водоснабжения, чтобы обеспечить устойчивое предоставление услуг.

Системы водоснабжения, финансируемые по проекту, будут отражать тщательное рассмотрение ряда важных принципов проектирования и принципов реализации, включая цель обеспечения справедливого доступа и качества услуг в рамках проектных областей; Индивидуальный учет для каждого подключения (и введение биллинга на основе потребления), рассмотрение всех расходов на весь жизненный цикл, включая оценку вариантов источников воды, учет климатических факторов и устойчивости, а также требования к поддержке потенциала оператора. Кроме того, важно отметить, что население и местные органы власти будут участвовать в определении приоритетных инвестиций в своих соответствующих областях посредством общественных консультаций и совещаний. Женщинам бенефициарам и женским группам будет предложено принять участие, чтобы отразить голоса женщин в определении инвестиций, имеющих для них значение. Сообщества также будут участвовать в мониторинге качества строительных работ посредством процессов мониторинга сообществ и создания Водных комитетов в селах. В соответствии с процедурами основы политики переселения (далее – «ОПП»), затраты, связанные с осуществлением мероприятий по переселению, будут финансироваться в рамках компонента 1 за счет вклада Правительства в проект.

Компонент 2: Развитие санитарии;

В рамках данного компонента финансируется закупка товаров, работ и услуг по улучшению санитарных условий в целевых сельских сообществах. Компонент включает также физические инвестиции, направленные на улучшение санитарных объектов в школах и в других социальных учреждениях, которые дополняются образовательно-обучающими гигиеническими программами. Помимо этого, компонент включает мероприятия по оказанию технических консультаций для поддержания улучшенных санитарных условий на уровне домохозяйств. В рамках компонента предусмотрена помощь в разработке и реализации коммуникационной стратегии и в проведении обучающих кампаний «Вода, Санитария, Гигиена» (далее - «ВСГ») в целях продвижения улучшенных практик в области санитарно-гигиенических требований, включая материалы, касающиеся качества и безопасной дезинфекции воды. Обучающие программы по санитарии и гигиене вводятся через систему школьного образования и в сообществах с тем, чтобы поддержать улучшение знаний, отношения и практики в этой сфере в зоне реализации Проекта.

(а) Реабилитация существующих внутренних санитарно-технических помещений и / или строительство новых санитарных сооружений в школах, дошкольных учреждениях и других социальных учреждениях;

(б) Подготовка типовых проектов;

(в) Предоставление стратегической технической, политической поддержки и поддержки потенциала улучшения санитарных условий;

(г) Оценка потребностей отобранных районных подразделений санитарно-эпидемиологического надзора (далее – «СЭС»);

(д) Разработка и реализация коммуникационной стратегии и информационно-просветительских кампаний по вопросам водоснабжения, санитарии и гигиены;

(е) Разработка национальной стратегии сельской санитарии.

(ж) Предоставление правомочным бенефициарам стимулов, ориентированных на конкретные результаты, в качестве Субгрантов для улучшения санитарно-гигиенических условий.

Компонент 3: Институциональное укрепление;

По компоненту финансируются товары и услуги, направленные на укрепление институционального потенциала данного сектора на национальном и местных уровнях. Конкретные мероприятия осуществляются в целях содействия Кабинету Министров Кыргызской Республики в принятии информированных государственных решений, нацеленных на развитие, модернизацию и реформирование сектора водоснабжения и санитарии, включая реализацию Стратегии Кабинета Министров КР в секторе водоснабжения, водоотведения и санитарии. Компонент нацелен также на усиление потенциала органов местного самоуправления и операторов услуг таких, как Сельские общественные объединения потребителей питьевой воды (далее - «СООПВ») в устойчивом управлении системами водоснабжения и санитарии.

Компонент 4: Управление Проектом.

В рамках данного компонента финансируются расходы АРИС на выплаты заработной платы административного персонала и штата с отчислениями в Социальный фонд Кыргызской Республики, консультационные услуги и оборудование, систему мониторинга и оценки и финансовое управление, включая внутренний и внешний финансовый аудит.

Финансирование Проекта

Общая стоимость основного проекта составляет 28 млн долларов США и будет финансироваться за счет кредита МАР в размере 12.92 млн долларов США, гранта МАР в размере 10.58 млн долларов США и вклада Правительства Кыргызской республики в размере 4.50 млн долларов США.

Общая стоимость дополнительного финансирования проекта составляет 43 млн долларов США и будет финансироваться за счет кредита МАР в размере 19,8 млн долларов США, гранта МАР в размере 16.2 млн долларов США и вклада Правительства Кыргызской республики в размере 7.2 млн долларов США.

В письме от 15 мая 2020 г. Всемирным Банком было внесено изменения в Финансовых соглашениях по части источников финансирования. Так, согласно внесенным изменениям, Правительство Кыргызской Республика приостанавливает финансирование основного проекта и проекта дополнительного финансирования.

Реализация Проекта

Проект реализуется Агентством Развития и Инвестирования Сообществ Кыргызской Республики (далее - «АРИС»).

Агентство развития и инвестирования сообществ Кыргызской Республики образовано Указом Президента Кыргызской Республики 15 октября 2003 года в целях углубления предпринимаемых мер по привлечению инвестиций на преодоление бедности, развитие и поддержку частного предпринимательства в рамках Национальной стратегии сокращения бедности, укрепления деятельности органов местного самоуправления и усиления местных сообществ и общинных организаций.

Учредителями Агентства Развития и Инвестирования Сообществ являются Администрация Президента Кыргызской Республики, ассоциация юридических фирм «Ассоциация местных саморегулирующихся органов сельских местностей и обществ Кыргызской Республики и общественное объединение «Каунтерпарт – Шериктеш». Деятельность Агентства Развития и Инвестирования Сообществ координируется Наблюдательным советом АРИС, которое является высшим руководящим органом АРИС.

Адрес: ул. Боконбаева 102, Бишкек, Кыргызская Республика, 720040.

2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРОЕКТА

Основа представления

Данная финансовая отчетность проекта была подготовлена в соответствии с Международным Стандартом Финансовой Отчетности для Общественного Сектора «Финансовая отчетность по кассовому методу учета», опубликованным Советом по Международным Стандартам Финансовой Отчетности Общественного Сектора Международной Федерации Бухгалтеров (далее - «МСФООС»), а также «Инструкциями по ежегодной подготовке финансовых отчетов и аудита деятельности, финансируемой Всемирным Банком», выпущенными Советом сектора Финансового Менеджмента Всемирного Банка (далее - «Инструкции Всемирного Банка»).

Согласно кассовому методу учета доходы (или расходы) признаются в момент, когда денежные средства были получены (или выплачены) вне зависимости от того, когда товары или услуги были получены или оказаны.

Утвержденный бюджет по Проекту, развернутый в разрезе категорий расходов, не является публичной информацией и, соответственно, сравнение бюджета с фактическими суммами не представлено.

Финансовая отчетность проекта состоит из:

- Отчета о полученных средствах и понесенных расходах;
- Отчета о понесенных расходах по компонентам проекта;
- Примечаний к финансовой отчетности проекта, включая краткое описание основных положений учетной политики и прочих пояснительных примечаний.

Валютой представления финансовой отчетности проекта является доллар США.

3. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Кассовый метод учета

Финансовая отчетность проекта подготовлена на основе кассового метода учета. Кассовый метод учета признает операции и события только в результате выплат или получения денежных средств (включая денежные эквиваленты). Финансовая отчетность проекта, подготовленная на основе кассового метода, представляет информацию об источниках денежных средств, о целях использования денежных средств и об остатках денежных средств на отчетную дату. Ключевым измерением в финансовой отчетности проекта являются остатки денежных средств и их изменения.

Учет операций в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте первоначально учитываются в функциональной валюте по официальному обменному курсу обслуживающего коммерческого банка, действовавшему на дату операции.

Полученные средства конвертируются в доллары США по официальному обменному курсу специальных прав заимствования (далее - «СПЗ») на дату получения денежных средств.

Все платежи, сделанные в национальной валюте, пересчитываются в доллары США по официальному обменному курсу обслуживающего коммерческого банка на дату операции.

Все курсовые разницы, возникшие при погашении или пересчете монетарных статей, включаются в отчет о полученных средствах и понесенных расходах.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя наличные денежные средства в банках и вклады, которые за короткое время можно конвертировать в денежные средства.

Налоги

Расчет и выплата подоходного налога с доходов местных сотрудников и консультантов, а также страховых взносов в Социальный фонд Кыргызской Республики производится в соответствии с требованиями и ставками, определенными в Налоговом кодексе Кыргызской Республики и соответствующем законодательстве Кыргызской Республики.

Расходы Проекта

Расходы отражаются в том периоде, когда они фактически уплачиваются.

Источники финансирования

Финансирование предоставляется МАР Проекту путем предоставления первоначального аванса и пополнения специально выделенного счета.

Прочие доходы

Прочие доходы представляют собой процентный доход, начисленный обслуживающим коммерческим банком на остатки денежных средств специально выделенного счета, полученные суммы гарантии от неисполнения поставщиков и реализация тендерных документов.

Прочие расходы

Прочие расходы представляют собой расходы по оплате банковских услуг процентного и тендерного счета, а также возврат процентных доходов Министерству Финансов Кыргызской Республики.

4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2021 и 2020 гг. представлены следующим образом:

	Источники финансирования	Валюта	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Специальный счет	Грант № D138-KG	Доллар США	901,839	843,297
Специальный счет	Грант № D204 KG	Доллар США	1,713,295	1,270,484
Специальный счет	Кредит № 5907-KG	Доллар США	855,855	988,981
Специальный счет	Кредит № 6088 KG	Доллар США	699,166	651,977
Процентный счет	Прочие	Доллар США	154,825	68,218
Процентный счет	Прочие	Кыргызский сом	596	-
			<u>4,325,576</u>	<u>3,822,957</u>

5. ПОЛУЧЕННЫЕ СРЕДСТВА

Полученные средства были предоставлены посредством следующих методов и источников финансирования:

За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.:

	Грант № D138-KG	Грант №D204-KG	Кредит № 5907-KG	Кредит №6088-KG	Софинан- сирование Прави- тельства Кыргызской Республики	Итого
Первоначальный аванс	-	-	-	-	-	-
Пополнение специального счета	641,947	3,797,728	212,706	1,530,926	9,874	6,193,181
	<u>641,947</u>	<u>3,797,728</u>	<u>212,706</u>	<u>1,530,926</u>	<u>9,874</u>	<u>6,193,181</u>

За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.:

	Грант № D138-KG	Грант №D204-KG	Кредит № 5907-KG	Кредит №6088-KG	Софинан- сирование Прави- тельства Кыргызской Республики Р	Итого
Первоначальный аванс	-	-	-	-	-	-
Пополнение специального счета	1,142,842	1,399,992	1,926,588	1,099,985	383,820	5,953,227
	<u>1,142,842</u>	<u>1,399,992</u>	<u>1,926,588</u>	<u>1,099,985</u>	<u>383,820</u>	<u>5,953,227</u>

Кумулятивно:

	Грант № D138-KG	Грант №D204-KG	Кредит № 5907-KG	Кредит №6088-KG	Софинан- сирование Прави- тельства Кыргызской Республики	Итого
Первоначальный аванс	1,000,000	2,000,000	1,000,000	1,000,000	-	5,000,000
Пополнение специального счета	7,888,685	5,197,720	8,297,847	2,630,911	3,187,754	27,202,917
	<u>8,888,685</u>	<u>7,197,720</u>	<u>9,297,847</u>	<u>3,630,911</u>	<u>3,187,754</u>	<u>32,202,917</u>

6. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.	Кумулятивно
Процентные доходы	87,567	68,648	205,823
Полученные гарантии исполнения	-	64,605	64,605
Реализация тендерных документов	-	-	17,626
	<u>87,567</u>	<u>133,253</u>	<u>288,054</u>

7. РАСХОДЫ ПРОЕКТА

Разбивка расходов Проекта по категориям и источникам финансирования представлена следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.	Кумулятивно
I Работы для Проекта	4,297,866	4,319,200	21,657,036
II Товары, неконсультационные услуги, услуги консультантов, обучение и операционные расходы для Проекта.	1,461,506	1,640,909	6,432,690
III Суб-гранты в рамках Компонента 2(g) Проекта	<u>18,393</u>	<u>5,188</u>	<u>23,582</u>
	<u>5,777,765</u>	<u>5,965,297</u>	<u>28,113,308</u>

За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

	Грант № D138-KG	Грант № D204-KG	Кредит № 5907-KG	Кредит № 6088-KG	Софинансиро- вание Правительства Кыргызской Республики	Другие доходы	Итого
I Работы для Проекта	-	2,458,423	345,831	1,483,738	9,874	-	4,297,866
II Товары, неконсультационные услуги, услуги консультантов, обучение и операционные расходы для Проекта.	583,405	878,101	-	-	-	-	1,461,506
III Суб-гранты в рамках Компонента 2(g) Проекта	-	18,393	-	-	-	-	18,393
	583,405	3,354,917	345,831	1,483,738	9,874	-	5,777,765

За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

	Грант № D138-KG	Грант № D204-KG	Кредит № 5907-KG	Кредит № 6088-KG	Софинансиро- вание Правительства Кыргызской Республики	Другие доходы	Итого
I Работы для Проекта	-	1,023,471	1,708,289	1,139,015	383,820	64,605	4,319,200
II Товары, неконсультационные услуги, услуги консультантов, обучение и операционные расходы для Проекта.	1,004,734	636,175	-	-	-	-	1,640,909
III Суб-гранты в рамках Компонента 2(g) Проекта	-	5,188	-	-	-	-	5,188
	1,004,734	1,664,834	1,708,289	1,139,015	383,820	64,605	5,965,297

Кумулятивно

	Грант № D138-KG	Грант № D204-KG	Кредит № 5907-KG	Кредит № 6088-KG	Софинансиро- вание Правительства Кыргызской Республики	Другие доходы	Итого
I Работы для Проекта	3,366,439	3,664,500	8,441,992	2,931,746	3,187,754	64,605	21,657,036
II Товары, неконсультационные услуги, услуги консультантов, обучение и операционные расходы для Проекта.	4,620,408	1,796,367	-	-	-	15,915	6,432,690
III Суб-гранты в рамках Компонента 2(g) Проекта	-	23,582	-	-	-	-	23,582
	7,986,847	5,484,449	8,441,992	2,931,746	3,187,754	80,520	28,113,308

8. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы представлены следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2020 г.	Кумулятивно
Возврат процентных доходов Министерству финансов Кыргызской Республики	-	30,814	50,130
Банковские услуги	399	326	1,899
	<u>399</u>	<u>31,140</u>	<u>52,029</u>

9. ФИНАНСОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ

Финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2021 и 2020 гг. представлено следующим образом:

	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
АКТИВЫ И РАСХОДЫ		
Денежные средства и их эквиваленты	4,325,576	3,822,957
Кумулятивные расходы	28,113,308	22,335,543
Прочие расходы	52,029	51,630
Убыток от курсовых разницы	58	93
ИТОГО АКТИВЫ И РАСХОДЫ	<u>32,490,971</u>	<u>26,210,223</u>
ФИНАНСИРОВАНИЕ		
Полученные средства	32,202,917	26,009,736
Прочий доход	288,054	200,487
ИТОГО ФИНАНСИРОВАНИЕ	<u>32,490,971</u>	<u>26,210,223</u>

10. ЗАЯВКИ

Заявки за год, закончившийся 31 декабря 2021 г. представлены следующим образом:

Грант №D 138-KG Заявка	Дата	Пополнение специального счета	Итого
15	22 марта 2021 г.	252,858	252,858
16	30 сентября 2021 г.	210,343	210,343
17	6 декабря 2021 г.	178,746	178,746
		<u>641,947</u>	<u>641,947</u>

Грант №D 204KG

Заявка	Дата	Пополнение специального счета	Итого
5	22 января 2021 г.	800,045	800,045
6	31 марта 2021 г.	210,485	210,485
7	17 мая 2021 г.	453,902	453,902
8	16 июня 2021 г.	312,544	312,544
9	29 июня 2021 г.	404,466	404,466
10	26 августа 2021 г.	297,141	297,141
11	27 октября 2021 г.	375,064	375,064
12	29 октября 2021 г.	437,943	437,943
13	3 декабря 2021 г.	506,138	506,138
		<u>3,797,728</u>	<u>3,797,728</u>

Кредит № 5907 KG

Заявка	Дата	Пополнение специального счета	Итого
18	26 августа 2021 г.	212,706	212,706
		<u>212,706</u>	<u>212,706</u>

Кредит № 6088 KG

Заявка	Дата	Пополнение специального счета	Итого
5	14 января 2021 г.	357,148	357,148
6	17 мая 2021 г.	284,321	284,321
7	16 июня 2021 г.	291,353	291,353
8	26 августа 2021 г.	348,115	348,115
9	28 сентября 2021 г.	249,989	249,989
		<u>1,530,926</u>	<u>1,530,926</u>

11. ОТЧЕТ О ВЫДЕЛЕННЫХ СЧЕТАХ

Отчет по специально выделенным счетам за годы, закончившиеся 31 декабря 2021 и 2020 гг., представлен следующим образом:

Источники финансирования	Кредит №5907- KG	Грант №D138- KG	Кредит №6088- KG	Грант №D204- KG	Итого
Номер банковского счета	1299003250022102129900325002200112990032500229101299003250022809				
Банк	ОАО «РСК Банк»				
Местоположение Банка	ул.Московская 80/ 1, Бишкек , Кыргызская Республика				
Валюта	Доллар США	Доллар США	Доллар США	Доллар США	
Остаток на 1 января 2020 г.	770,681	705,188	691,008	1,535,313	3,702,190
Пополнение	1,926,588	1,142,842	1,099,985	1,399,992	5,569,407
Итого поступившие средства	1,926,588	1,142,842	1,099,985	1,399,992	5,569,407
Оплаченные расходы	-	7,500	-	5,862	13,362
Перевод на транзитный счет	1,708,288	997,233	1,139,016	1,658,959	5,503,496
Остаток на 31 декабря 2020 г.	988,981	843,297	651,977	1,270,484	3,754,739
Пополнение	212,706	641,947	1,530,926	3,797,728	6,182,977
Итого поступившие средства	212,706	641,947	1,530,926	3,797,728	6,182,977
Оплаченные расходы	-	11,800	-	5,850	17,650
Перевод на транзитный счет	345,832	571,605	1,483,737	3,349,067	5,749,911
Остаток на 31 декабря 2021 г.	855,855	901,839	699,166	1,713,295	4,170,155

12. НЕПОЛУЧЕННЫЕ СРЕДСТВА

Неполученные средства по состоянию на 31 декабря 2021 г. представлены следующим образом:

	Грант № D138-KG в СПЗ	Грант №D204-KG в СПЗ	Кредит № 5907-KG в СПЗ	Кредит №6088-KG в СПЗ
Утвержденная сумма финансирования	7,600,000	11,900,000	9,300,000	14,500,000
Получено с 26 октября 2016 г. по 31 декабря 2020 г.	5,881,744	2,444,359	6,517,233	1,775,684
Получено с 26 октября 2016 г. по 31 декабря 2021 г.	<u>6,335,846</u>	<u>5,108,998</u>	<u>6,666,911</u>	<u>2,596,944</u>
Неполученная часть на 31 декабря 2021 г.	<u>1,264,154</u>	<u>6,791,002</u>	<u>2,633,089</u>	<u>11,903,056</u>

13. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КОНТРАКТАМ

В ходе текущей деятельности Проект заключает контракты с поставщиками работ и услуг в соответствии с одобренным бюджетом и планом закупок. Обязательства по контрактам, действующим по состоянию на 31 декабря 2021 г. представлены следующим образом:

Поставщик	Компонент	№ контракта	Сумма контракта	Валюта контракта	Уплачено до 31 декабря 2021 г. (в валюте)	Остаток суммы к уплате (в валюте)
ЗАО «Кайнар»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-23	468,661	Сом	426,512	42,149
ЗАО «Кайнар»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-31	668,277	Сом	361,589	306,688
Консорциум ОАО «УСТА» и ОсОО «Ак-Тилек Курулуш»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-22	475,102	Сом	461,475	13,627
Консорциум ОсОО «MS BUILDING» (Эм Эс Билдинг) и ОсОО «Победа»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2021-14	975,683	Сом	98,037	877,646
Консорциум ОсОО «Азиястройкомплекс» и ЗАО «ГидроСтрой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-21	182,173	Сом	158,590	23,583
Консорциум ОсОО «Инженерная защита» и ОсОО «ГидроТехСтрой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-19-18/2	325,903	Сом	306,719	19,184
Консорциум ОсОО «ФМУ-1» и ОсОО «ЭталонВинСпецСтрой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-29	502,315	Сом	278,380	223,935
Консорциум ОсОО «ФМУ-1» и ОсОО «ЭталонВинСпецСтрой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2021-7	468,212	Сом	44,167	424,045
ОАО «Жумгалсуукурулуш»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-18-17	426,987	Сом	412,126	14,861
ОАО «Жумгалсуукурулуш»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-30	348,265	Сом	328,502	19,763
ОАО «Жумгалсуукурулуш»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2021-5	288,578	Сом	253,084	35,494
ОАО «Жумгалсуукурулуш»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2021-1	712,999	Сом	364,452	348,547
ОАО «Юг-Стройсервис» ОсОО «MS BUILDING» (Эм Эс Билдинг)	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-20	272,905	Сом	261,143	11,762
ОАО «Юг-Стройсервис» ОсОО «MS BUILDING» (Эм Эс Билдинг)	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-24	202,603	Сом	186,868	15,735
ОсОО «Азиястройкомплекс» ОсОО «Алга Билд»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2021-15	267,779	Сом	147,194	120,585
ОсОО «Азиястройкомплекс» ОсОО «Алга Билд»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-26	237,557	Сом	217,149	20,408

Поставщик	Компонент	№ контракта	Сумма контракта	Валюта контракта	Уплачено до 31 декабря 2021 г. (в валюте)	Остаток суммы к уплате (в валюте)
	водоснабжения					
ОсОО «Алга Билд»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-25	306,429	Сом	271,378	35,051
ОсОО «ГидроТехСтрой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-27-RT-1	204,756	Сом	121,438	83,318
ОсОО «ГидроТехСтрой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-28-RT-1	375,139	Сом	214,755	160,384
ОсОО «Импульс Ош»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-18-18	425,736	Сом	405,375	20,361
ОсОО «Инженерная защита»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-19-18/1	593,791	Сом	558,043	35,748
ОсОО «Инженерная защита»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2021-5	491,594	Сом	243,487	248,107
ОсОО «ФМУ-1»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2020-19	214,964	Сом	204,800	10,164
ОсОО «ЭКАРАС-5»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CW-2018-15	438,754	Сом	435,744	3,010
Абдырайымов Р. А.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2020-10	15,902	Сом	11,793	4,109
Айманбаев С. Э.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2020-11-1	5,302	Сом	2,823	2,479
Акылбеков С. А.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-IC-2019-33	6,528	Сом	3,026	3,502
Алишеров К.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2020-11	13,189	Сом	7,048	6,141
Джумаев Ж. М.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2021-5	7,535	Сом	3,427	4,108
Ибраев К.Ж.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2021-5-1	6,164	Сом	2,056	4,108
Ишбаев К.К.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2020-12	12,340	Сом	8,231	4,109
Консорциум ОсОО «Энкон» и ОсОО «Лимит»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-AF-SRWSSDP-QCBS-2019-2	122,356	Сом	93,148	29,208
Мамбетов Э. А.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2021-15	8,907	Сом	4,799	4,108
Мусаев А.Ы.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2020-28	7,258	Сом	4,519	2,739
ОАО «Кыргызгипрострой»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-CQS-2019-3	119,624	Сом	110,086	9,538
Олжобаев А.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2020-27	7,259	Сом	4,520	2,739

Поставщик	Компонент	№ контракта	Сумма контракта	Валюта контракта	Уплачено до 31 декабря 2021 г. (в валюте)	Остаток суммы к уплате (в валюте)
	водоснабжения					
ОсОО «Мусай»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-QCBS-DDE-2020-1	95,240	Сом	89,375	5,865
ОсОО «Энкон»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-CS-SSS-2020-4	26,715	Сом	19,777	6,938
ОсОО «Энкон»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-QCBS-DDE-2020-2	144,186	Сом	107,907	36,279
ОсОО «Энкон»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-DDE--QCBS-2020-3	150,262	Сом	67,082	83,180
Сарманбетов Г.Н.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2021-23	4,801	Сом	2,062	2,739
Тургуналиев М. А.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2021-22	10,965	Сом	6,856	4,109
Умуразаков С. Д.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-AF-IC-TS-2021-1	8,223	Сом	3,430	4,793
Бф ОсОО «Снайпер»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-9/1	12,651	Сом	10,445	2,206
Бф ОсОО «Снайпер»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-9/2	19,286	Сом	15,750	3,536
Бф ОсОО «Снайпер»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-9/3	13,135	Сом	11,299	1,836
ОсОО «Discount»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-2	1,677	Сом	1,636	41
ОсОО «Аян Курулуш»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-11/3	39,291	Сом	26,027	13,264
ОсОО «Аян Курулуш»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-11/5	44,083	Сом	31,501	12,582
ОсОО «Вип-С»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-10/1	18,841	Сом	18,315	526
ОсОО «ПСО«Адис Строй»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-4	2,205	Сом	1,778	427
ОсОО «ПСО«Адис Строй»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-1	2,470	Сом	2,308	162
ОсОО «ПСО«Адис Строй»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-5	2,767	Сом	2,632	135
ОсОО «ПСО«Адис Строй»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-8	1,990	Сом	1,847	143
ОсОО «Фабер Сервис»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-11/2	19,750	Сом	15,119	4,631
ОсОО «Фабер Сервис»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-11/1	12,447	Сом	7,740	4,707
ОсОО «Фабер Сервис»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-11/4	1,950	Сом	1,395	555
ОсОО «Фабер Сервис»	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-SW-2020-11/6	14,154	Сом	11,277	2,877
Абдылдаева А.Б.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-15	4,169	Сом	3,225	944
Батыр кызы Наргиза	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2020-14	4,253	Сом	2,836	1,417
Боромбаева С.Т.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2020-15	6,621	Сом	3,787	2,834
Жусупова С. О.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-22	4,259	Сом	3,786	473
Канполот кызы Б.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2020-27	4,253	Сом	2,836	1,417
Келдибеков С. К.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-23-1	4,258	Сом	3,786	472
Козуева Д.М.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-7	4,251	Сом	1,890	2,361
Мамбетов Б. М.	Развитие санитории	IDA-SRWSSDP-IC-2019-18-AF	20,650	Сом	17,202	3,448

Поставщик	Компонент	№ контракта	Сумма контракта	Валюта контракта	Уплачено до 31 декабря 2021 г. (в валюте)	Остаток суммы к уплате (в валюте)
Мельдосова Э. М.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-2020-6	26,388	Com	17,770	8,618
Мусуралиев А.С.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-DC-2020-1	7,055	Com	6,452	603
Норузбаева Ж. К.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-5-1	4,169	Com	3,224	945
Нурбек уулу А.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-2021-20	6,998	Com	3,705	3,293
Сарыева Г.А.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-IC-COMP2-2020-3	4,800	Com	2,354	2,446
Токтошева Э. А.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-1	6,620	Com	3,786	2,834
Уметалиева И.Ж.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-14	4,169	Com	3,224	945
ЧП Бейшеннова Б. Т.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2021-5	4,258	Com	3,786	472
ЧП Усонбаев Н.Т.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-2021-21	3,596	Com	2,289	1,307
Шекенова Б.А.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FSS-2020-28	4,254	Com	2,837	1,417
Шералиев Т. Д.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-DC-2020-2	6,396	Com	2,642	3,754
Алымбаев Мирлан	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-8	2,446	Com	1,825	621
ОсОО «Промотанк»	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-CQS-COMP3-2020-3	191,249	Com	86,112	105,137
ОсОО «ЭКОаудит»	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-CQS-COMP3-2020-1	35,385	Com	17,709	17,676
Оф «Централ Азия Проспектс»	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-CQS-COMP3-2020-2	60,928	Com	24,384	36,544
Раимбердиев Д.Э.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-9	8,694	Com	6,872	1,822
Учреждение «Институт НУРИЭ «Керемет»»	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-SSS-COMP3-2020-1	45,331	Com	26,025	19,306
Аджиев М. С.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-11	12,102	Com	8,493	3,609
Алибеков М.А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-28	5,197	Com	2,364	2,833
Алмазбекова Н.А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-7	12,070	Com	8,670	3,400
Аскербек уулу Ж.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-27	5,671	Com	2,837	2,834
Жееналиев Э. Б.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-6	12,102	Com	8,702	3,400
Илебаев М. К.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2021-5	6,844	Com	4,011	2,833
Иманкулов Б. И.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-14-1	5,671	Com	2,838	2,833
ИП Амантаев Б.К.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-10	10,971	Com	8,137	2,834
ИП Иманалиев К.К.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2021-7	4,723	Com	1,701	3,022
ИП Иманбеков Т. У.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2021-15	6,967	Com	3,709	3,258
ИП Исмаилов Р. М.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2021-14	7,271	Com	3,870	3,401
Исаков Ж. Ы.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2021-1	6,619	Com	3,786	2,833
Исраилов Ж.Ж.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-12	6,619	Com	3,785	2,834
Каракеев А. К.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-14	6,619	Com	3,786	2,833
Картанбаев Э. А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-8-RT1	6,844	Com	4,011	2,833
Кыдынов М. А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2021-23	6,847	Com	4,013	2,834
ЧП Узбеков А.К.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-2	14,036	Com	11,203	2,833
ЧП Эргешов Ш.Т.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-AF-IC-FIDS-2020-13	6,058	Com	3,225	2,833

Поставщик	Компонент	№ контракта	Сумма контракта	Валюта контракта	Уплачено до 31 декабря 2021 г. (в валюте)	Остаток суммы к уплате (в валюте)
Консорциум Kocks Consult GmbH и ООО «K.S. Solutions»	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-QCBS-FS-2020-1	297,976	Евро	27,158	270,818
Рыскулов А. Р.	Инвестирование инфраструктуры водоснабжения	IDA-SRWSSDP-IC-2020-4	7,343	Сом	7,039	303
Турдугулова Ж.Н.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-IC-2019-41	17,349	Сом	14,508	2,841
Усубалиева Ж. М.	Развитие санитарии	IDA-SRWSSDP-IC-TRNG-2020-8	1,110	Сом	662	449
Асанакунуов Б. Д.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-2020-12	1,486	Сом	740	746
Беккелдиев Н. М.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-2020-7	15,999	Сом	14,276	1,724
Исалиева Ж. А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-TRNG-2020-12	12,640	Сом	11,887	753
Рысбаева А. К.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-FIDS-2020-1	2,088	Сом	331	1,757
Тайлакова Г. Б.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-TRNG-2020-11	2,907	Сом	628	2,280
Токушев З.М.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-2020-3	15,579	Сом	15,070	509
Чыналиев Ч. Т.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-FIDS-2020-2	11,130	Сом	10,692	438
Эргешов С.А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-2019-31-2	1,771	Сом	432	1,339
Эсенов М.А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-TRNG-2020-10	2,753	Сом	1,873	880
Юсупов Б. И.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-SIASAR-SSS-2020-1/2	1,771	Сом	279	1,492
Джелденев К.А.	Институциональное укрепление	IDA-SRWSSDP-IC-TRNG-2020-13	2,552	Сом	2,472	79
Карауш Е. .	Управление проектом	IDA-SRWSSDP-IC-MWU-2021	5,699	Сом	5,528	172

14. СУДЕБНЫЕ ПРОЦЕССЫ

Между Дарканским айыл окмоту Джети-Огузского р-на Иссык-кульской обл. (далее – «Заказчик») и ОсОО «Мега Трест» (далее – «Исполнитель») 1 марта 2019 г. был заключен Контракт на проведение реабилитации системы водоснабжения с. Даркан. Срок завершения работ – до 29 февраля 2020 г. АРИС осуществляло администрирование Контракта и оплату работ по Контракту за счет средств Проекта, финансируемого по линии МАР.

Условия Контракта не были полностью выполнены Исполнителем, тем самым было допущено существенное нарушение условий Контракта. Согласно соглашению, ОАО «Керемет Банк» выступал гарантом Исполнителя, который выполнил свое обязательство и 12 марта 2020 г. перевел гарантию в пользу АРИСА в сумме 64,605 долларов США (4,700,000 сомов) (Примечание 6).

Заказчик и АРИС 9 февраля 2021 г. подали иск на Исполнителя в Джети-Огузский районный суд Иссык-Кульской области о взыскании суммы компенсации причиненных убытков в размере 4,674,784 сомов. Впоследствии данный иск, с учетом дополнительных анализов по указанному Контракту был увеличен путем ходатайства в Джети-Огузский районный суд от 17 марта 2021 г., и сумма окончательного иска составила 4,975,688 сомов.

На данный момент данное исковое заявление на стадии рассмотрения в Джети-Огузском районном суде. Руководство Проекта верит, что данный иск будет удовлетворен судом в пользу Проекта.

15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В течение 2022 г. до даты выпуска данной финансовой отчетности проекта МАР предоставил финансирование Проекту следующим образом:

Источник финансирования	Заявка	Дата	Пополнение специально выделенного счета	
			в СПЗ	в долларах США
Грант № D204-KG	14	2 февраля 2022 г.	218,955	306,693
Кредит № 6088-KG	10	2 февраля 2022 г.	294,460	412,454
			<u>513,415</u>	<u>719,147</u>

По состоянию на дату выпуска данной финансовой отчетности проекта не произошло никаких других существенных событий или операций, которые должны быть раскрыты в финансовой отчетности проекта, за исключением событий, описанных выше.