

ПРОЕКТ ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ

**КРЕДИТ МАР №5762-KG
ГРАНТ МАР №D101-KG**

РЕАЛИЗОВАНО АГЕНТСТВОМ РАЗВИТИЯ И ИНВЕСТИРОВАНИЯ СООБЩЕСТВ

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ

И

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

За период с 1 января до 27 декабря 2021 года

**БИШКЕК
Декабрь 2021**

Финансовые отчеты специального назначения и заключение аудитора составлены на английском языке и переведены на русский язык. В случае наличия разночтений английская версия превалирует.

ПРОЕКТ ГОРОДСКОГО РАЗВИТИЯ

КРЕДИТ МАР №5762-KG

ГРАНТ МАР №D101-KG

СОДЕРЖАНИЕ

	Стр.
ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ	4
ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	5-6
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ За период с 1 января до 27 декабря 2021 года:	
Отчет о денежных поступлениях и платежах	7
Отчет о расходах проекта по компонентам	8
Примечания к финансовой отчетности специального назначения	9-17
ПРИЛОЖЕНИЕ 1. СОГЛАСОВАНИЯ МЕЖДУ СУММАМИ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫМИ АРИС И ВОЗМЕЩЕННЫМИ ВСЕМИРНЫМ БАНКОМ	18-19

ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ

Руководство Агентства развития и инвестирования сообществ (далее - АРИС) отвечает за подготовку финансовой отчетности специального назначения за период с 1 января до 27 декабря 2021 года по Проекту «Проект Городского Развития» (далее - Проект), финансируемый Финансовым соглашением по кредиту МАР №5762-KG и гранту МАР №D101-KG от 25 апреля 2016 года, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности для общественного сектора «Финансовая отчетность на основе кассового метода» (далее - «МСФООС - Кассовый метод») опубликованном Комитетом международного стандарта финансовой отчетности для общественного сектора (КМСФООС) и представлена в соответствии с Руководством по финансовому управлению в рамках инвестиционной деятельности финансируемой Всемирным Банком (март 2010): RM3 - Финансовая отчетность и аудит (далее - «Инструкциям ВБ»).

При подготовке финансовой отчетности специального назначения руководство АРИС несет ответственность за:

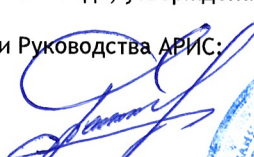
- Обеспечение правильного выбора и применения принципов учетной политики;
- Представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- Обеспечение дополнительной соответствующей информацией за период с 1 января до 27 декабря 2021 года.

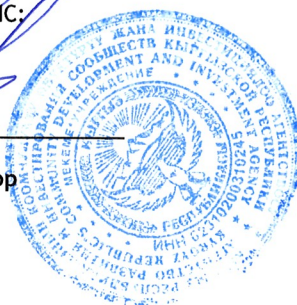
Руководство АРИС также несет ответственность за:

- Разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля Проекта;
- Ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Проекта, а также обеспечить соответствие финансовой отчетности специального назначения требованиям «МСФООС - Кассовый метод» и Инструкциям ВБ;
- Принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Проекта и подтверждения использования средств, полученных на основании Финансового соглашения по кредиту МАР №5762-KG и гранту МАР №D101-KG от 25 апреля 2016 года, уделяя должное внимание эффективности и экономности, а также исключительно для предназначенных целей; и
- Выявление и предотвращение фактов мошенничества и других злоупотреблений.

Настоящая финансовая отчетность специального назначения за период с 1 января до 27 декабря 2021 года, утверждена Руководством АРИС 29 декабря 2021 года.

От имени Руководства АРИС:


Бекжан Супаналиев
Исполнительный директор




Уланбек Зайналов
Финансовый менеджер

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству Агентства Инвестирования и Развития Сообществ

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности специального назначения Проекта «Проект Городского Развития» (далее «Проект») финансируемого Финансовым соглашением по кредиту МАР №5762-KG и гранту МАР №D101-KG от 25 апреля 2016 года («Финансовое соглашение»), и реализованного Агентством Инвестирования и Развития Сообществ (далее «АРИС»), которая состоит из отчета о денежных поступлениях и платежах, отчета о расходах проекта по компонентам за период с 1 января до 27 декабря 2021 года, а также краткого описания основных положений учетной политики и прочих пояснительных примечаний.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность специального назначения за период с 1 января до 27 декабря 2021 года, подготовлен во всех существенных аспектах, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности для общественного сектора: «Финансовая отчетность на основе кассового метода» (далее - «МСФООС - Кассовый метод»).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА) изданными Комитетом по международным стандартам аудита и подтверждения достоверности информации (КМСАПДИ). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения.

Мы независимы по отношению к АРИС в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие 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.

Пояснительный параграф - Кассовый метод учета

Не делая оговорок к нашему мнению, мы обращаем внимание на Примечание 2 настоящей финансовой отчетности специального назначения, которое раскрывает информацию о том, что финансовая отчетность подготовлена в соответствии с кассовым методом учета, в результате они могут быть не применимы для других целей.

Пояснительный параграф -Завершения Проекта

Не делая оговорок к нашему мнению, мы обращаем ваше внимание на Примечание 10 финансовой отчетности специального назначения, про завершения Проекта.

Ответственность Руководства за финансовую отчетность специального назначения

Руководство АРИС несет ответственность за подготовку данной финансовой отчетности специального назначения в соответствии с МСФООС - Кассовый метод, опубликованном Комитетом международного стандарта финансовой отчетности для общественного сектора (КМСФООС), а также за обеспечение системы внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вызванных мошенничеством или ошибками.

Ответственность Аудитора за финансовую отчетность специального назначения

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность специального назначения не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в предоставлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности специального назначения.

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:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности специального назначения 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность специального назначения лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы информируем руководство о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля.

Отчет в соответствии с другими нормативными требованиями

Для соблюдения условий Финансового Соглашения руководство АРИС должно обеспечить, чтобы:

1. Фонды были использованы в соответствии с условиями Финансового соглашения, заключенного между Кыргызской Республикой и Международной Ассоциацией Развития (МАР), и соответствующих Инструкций ВБ, уделяя должное внимание эффективности и экономии, а также исключительно для предназначенных целей;
2. Сопроводительные документы, данные и счета были сохранены для подтверждения понесенных расходов в заявках для возмещений. Расходы, включенные в заявки и возмещенные, являются приемлемыми для финансирования в рамках Финансового соглашения. Промежуточные Неаудированные Финансовые Отчеты (ПФО) выпущенные АРИС в течение аудируемого периода, соответствуют учетным записям;
3. Специальный счет был использован в соответствии с положениями Финансового соглашения, и соответствующих руководств Всемирного банка;
4. Товары и услуги были закуплены в соответствии с положениями Финансового соглашения и соответствующих руководств Всемирного Банка.

По нашему мнению, руководство АРИС выполнило вышеуказанные требования за период с 1 января до 27 декабря 2021 года.

ЗАО «БДО Армения»
29 декабря 2021 года



Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Отчет о денежных поступлениях и платежах
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

	Примечание	Фактические данные		Бюджет		Отклонение	
		Отчетный год	Нарастающий на 27.12.2021	Отчетный год	Нарастающий на 27.12.2021	Отчетный год	Нарастающий на 27.12.2021
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА НА НАЧАЛО ГОДА							
Источники Фондов							
	8		-				
		2,137,882	6,230,195				
		-	5,541,410				
		-	1,597,620				
		2,137,882	13,369,225				
Другие доходы							
	9	9,937	33,176				
Проектные расходы							
	7						
		1,880,904	8,327,051	1,900,284	8,346,431	19,380	19,380
		679,701	4,135,724	679,701	4,135,724	-	-
		152,135	892,320	132,755	872,940	(19,380)	(19,380)
		2,712,740	13,355,095	2,712,740	13,355,095	-	-

Другие расходы (банковская комиссия)
Курсовые выгоды

375 2,115
(14) 2,127

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА НА КОНЕЦ ГОДА

47,318 47,318

Бекжан Сулпалиев
Исполнительный Директор

Уланбек Зайналов
Финансовый Менеджер

29 декабря 2021 года

Примечания на страницах 9-19 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности специального назначения.

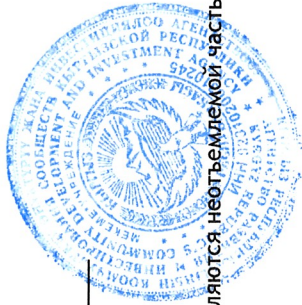
Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Отчет о расходах по компонентам
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

Компоненты	Фактические данные		Бюджет		Отклонение	
	Отчетный год	Нарастающий на 27.12.2021	Отчетный год	Нарастающий на 27.12.2021	Отчетный год	Нарастающий на 27.12.2021
Часть 1. Городское Развитие						
1.а. Муниципальные услуги	2,523,629	12,040,867	2,523,629	12,040,867	-	-
1.б. Безопасная и энергоэффективная социальная инфраструктура, на пилотной основе	1,843,928	7,905,143	1,843,928	7,905,143	-	-
	679,701	4,135,724	679,701	4,135,724	-	-
Часть 2. Институциональное Развитие						
Обучение	36,976	421,908	56,355	441,287	(19,379)	(19,379)
Консультационные услуги	10,346	41,821	30,000	61,475	(19,654)	(19,654)
	26,630	380,087	26,355	379,812	275	275
Часть 3. Поддержка реализации						
Консультационные услуги	152,135	892,320	132,756	872,941	19,379	19,379
Операционные расходы	17,951	66,543	11,620	60,212	6,331	6,331
Аудит	127,884	802,777	114,836	789,729	13,048	13,048
	6,300	23,000	6,300	23,000	-	-
ИТОГО	2,712,740	13,355,095	2,712,740	13,355,095	-	-



Бекжан Супаналиев
Исполнительный Директор




Уланбек Зайналов
Финансовый Менеджер

29 декабря 2021 года
Примечания на страницах 9-19 являются неотъемлемой частью настоящей финансовой отчетности специального назначения.

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

1. Общие сведения

1.1. Проект

Финансовое соглашение Кредита МАР №5762-KG, Гранта МАР № D101-KG было заключено 25 апреля 2016 года между Кыргызской Республикой и Международной Ассоциацией Развития («МАР»), согласно которого МАР предоставила Кыргызской Республике финансирование в сумме 4,900,000 Специальных Прав Заимствования (СПЗ) и 4,000,000 СПЗ, соответственно. Финансовое Соглашение вступило в силу 29 декабря 2016 года.

Финансирование было предоставлено для реализации Проекта «Проект Городского Развития» (Проект). Валютой платежа для Кредита МАР №5762-KG, Гранта МАР № D101-KG является доллар США (USD).

Датой закрытия Кредита МАР №5762-KG, Гранта МАР № D101-KG является 30 сентября 2021 года. Льготный период для подачи заявок на снятие средств по расходам, понесенным до даты закрытия, составляет четыре месяца после даты закрытия: 30 января 2022 года.

1.2. Цели Проекта

Целью данного проекта является улучшение качества муниципальных услуг и повышении на пилотной основе, энергоэффективности и сейсмостойкости Городской инфраструктуры Участвующих городов.

Проект состоит из следующих частей:

Часть 1: Городское развитие

Осуществление следующих инвестиций в Участвующих городах:

- (а) Модернизация и/или муниципальной инфраструктуры для улучшения водоснабжения, организации сбора и удаления твердых отходов, и уличного освещения; и
- (б) Проведение пилотных мероприятий для улучшения энергоэффективности и сейсмостойкости отобранных общественных зданий.

Часть 2: Институциональное развитие

Поддержка программы реформирования городской политики: (а) на республиканском уровне посредством разработки задач и приоритетов городской политики на основе дорожной карты по улучшению градостроительства и территориального развития; и (б) на местном уровне посредством: (i) разработки Планов улучшения функционирования правомочных муниципальных предприятий, работающих в Участвующих городах; (ii) предоставления местным учреждениям адресной помощи и Обучение для укрепления их потенциала в части качественного и эффективного обслуживания и оказания поддержки Участвующим городам для налаживания диалога с местными заинтересованными сторонами по вопросам касающихся местных нужд, в связи с Проектом (iii) поставки и установки систем финансового управления и планирования; и (iv) разработки планов действий в Участвующих городах.

Часть 3: Поддержка реализации

Проведение мероприятий по управлению Проектом, включая предоставление технической помощи для содействия реализации Проекта, управление финансами, закупки, учет, аудит, мониторинг и оценку, и финансирование Дополнительных операционных расходов.

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

1.3. Результаты Проекта

Выполненные за отчетную дату задачи включают:

- Реабилитационные работы системы водоснабжения в городе Кербен с 2 лотами;
- Реабилитационные работы системы водоснабжения в городе Сулюкта с 5 лотами.
- Было закуплено 6 мусоровозов для городов Кербен, Сулукту, Токтогул и Балыкчы.
- Пилотные работы по повышению сейсмичности и энергоэффективности 4 школ и 2 детских садов в городах Балыкчи и Токтогул.
- Строительно-монтажные работы по прокладке магистральных водопроводов и восстановлению распределительной сети в Кулук-Добо, Ак-Добо и Кербене с 5 лотами.
- Строительные работы по улучшению уличного освещения в Балыкчы и Токтогула.
- Принимаются различные мероприятия для повышения потенциала участвующих городов в предоставлении муниципальных услуг и разработке политики городского планирования.
- Специалисты по социальной мобилизации работают в отдельных городах, чтобы информировать население о мероприятиях, проводимых в рамках проекта, и осуществлять индивидуальные подключения с установкой счетчиков воды.

1.4. Бюджет Проекта

Проект финансируется:

- Кредитом МАР №5762-KG
- Грантом МАР №D101-KG

Категория	Кредит МАР №5762-KG (в)		Грант МАР №D101-KG		Софинансирование Правительства КР	Итого	Финансирование расходов по гранту/кредиту МАР (включая налоги)
	СПЗ	Эквивалент в долларах США (а)	СПЗ	Эквивалент в долларах США (а)	Эквивалент в долларах США (б)	Эквивалент в долларах США (а)	%
(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(а) и 2 Проекта	3,560,000	4,921,600	2,760,000	3,847,657	-	8,769,257	100%
(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	1,340,000	1,852,512	580,000	797,932	1,597,620	4,248,065	100% (ранее 37%) (б)
(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	-	-	660,000	907,992	-	907,992	100%
Итого	4,900,000	6,774,112	4,000,000	5,553,582	1,597,620	13,925,314	

(а) Бюджет в долларах США для Кредита МАР №5762-KG, Гранта МАР №D101-KG, представленный в СПЗ, рассчитывается на основе нарастающего финансирования, полученного в долларах США, плюс, если таковые имеются, эквивалентный к долларам США нераспределенный остаток в СПЗ на отчетную дату. Курс СПЗ/доллар США на 27 декабря 2021 года был равен 1.399959 (31.12.2020: 1.44027).

(б) Государственное финансирование обновлено на основе процентной доли (63%) Категории 2. Однако доля была изменена до 100% согласно письму МАР от 22 мая 2020 г.

(в) Перераспределение бюджета было обновлено в соответствии с письмом МАР от 22 мая 2020 года.

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

1.5. Реализация Проекта

Проект реализуется Агентством Развития и Инвестирования Сообществ (АРИС).

АРИС было создано 15 октября 2003 года, согласно Указу Президента, с целью обеспечить операционный контроль над Проектами, финансируемыми Всемирным Банком.

АРИС является независимым юридическим лицом и зарегистрировано в организационно-правовой форме, предусмотренной законодательством Кыргызской Республики для некоммерческих организаций.

Учредителями АРИС: 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. Основные положения учетной политики

2.1. Подготовка и представление финансовых отчетов

Финансовые отчеты специального назначения подготовлены в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности для общественного сектора: «Финансовая отчетность на основе кассового метода», опубликованном Комитетом международного стандарта финансовой отчетности для общественного сектора (КМСФООС), и представлена в соответствии с Руководством по финансовому управлению в рамках инвестиционной деятельности финансируемой Всемирным Банком (март 2010): RM3 - Финансовая отчетность и аудит.

Основные принципы учетной политики, использованные при подготовке данных финансовых отчетов специального назначения, представлены ниже. Данные принципы применялись последовательно в отношении всех представленных периодов.

2.2 Кассовый метод бухгалтерского учета

Средства, полученные по проекту, признаются в качестве фондов при получении средств. Средства, использованные по проекту, признаются в качестве проектных расходов при осуществлении платежей.

2.3 Валюта отчетности

Валютой отчетности для отчетов специального назначения является доллар США (USD). Полученное финансирование и расходы, осуществленные в местной валюте, кыргызских сомах (KGS), конвертируются в доллары США (USD) по обменному курсу коммерческого банка ОАО «РСК Банк» («РСК») на дату совершения операции.

Обменный курс РСК следующий:

31 декабря 2020 года: USD 1 = 82.80 KGS.

27 декабря 2021 года: USD 1 = 84.80 KGS.

2.4. Налоги

Налоги оплачиваются в соответствии с налоговым законодательством Кыргызской Республики.

2.5. Бюджет

Бюджет расходов формируется из фактических кумулятивных расходов последнего периода, плюс пересмотренные планы закупок для Отчетного года.

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

3. Общие сводные отчеты и отчеты по расходам

3.1. Кредит МАР №5762-KG

Заявка на снятие средств №	Дата валютирования заявки на снятие средств	Категория выплат			Итого
		(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Частей 1(а) и 2 Проекта	(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	
19	29-01-2021	47,883.38	166,435.54	-	214,318.92
20	23-03-2021	11,669.83	115,835.58	-	127,505.41
21	10-05-2021	153,227.61	24,933.62	-	178,161.23
22	30-06-2021	385,780.01	-	-	385,780.01
23	30-07-2021	156,238.46	-	-	156,238.46
24	13-08-2021	185,301.99	-	-	185,301.99
25	17-09-2021	112,710.73	121,798.76	-	234,509.49
26A	30-09-2021	160,995.76	56,146.57	-	217,142.33
27	30-09-2021	3,254.28	123,514.93	-	126,769.21
28	03-11-2021	305,228.33	6,926.36	-	312,154.69
29	13-12-2021	183,814.11	34,036.34	-	217,850.45
Итого		1,706,104.49	649,627.70	-	2,355,732.19

3.2. Грант МАР №D101-KG

Заявка на снятие средств №	Дата валютирования заявки на снятие средств	Категория выплат			Итого
		(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Частей 1(а) и 2 Проекта	(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	
21	18-Jan-2021	-	63,432.04	38,814.68	102,246.72
22	07-Jun-2021	-	31,456.21	42,903.11	74,359.32
23	30-Jul-2021	-	71,210.49	34,144.50	105,354.99
24	29-Sep-2021	-	17,129.86	30,033.33	47,163.19
25	13-Dec-2021	-	7,409.66	44,772.93	52,182.59
Итого		-	190,638.26	190,668.55	381,306.81

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

4. Отчет о Выделенных счетах

Финансовое Соглашение	Кредит МАР №5762-KG	Грант МАР №D101-KG
Номер банковского счета	1299003250023718	1299003250023617
Банк	ОАО «РСК Банк»	
Местоположение Банка	Московская ул. 80/1, Бишкек, Кыргызская Республика	
Валюта	USD	USD

	Кредит МАР №5762-KG	Грант МАР №D101-KG	Итого
	За год, закончившийся 27.12.2021		
	USD	USD	USD
1. Остаток на начало	314,166	285,642	599,808
2. Плюс: начальное расхождение	-	-	-
3. Аванс МАР/пополнение	2,137,882	-	-
4. Минус: Возмещение МАР со ВС	-	-	-
5. Текущий остаток аванса на ВС	2,452,048	285,642	2,737,690
6. Остаток на конец	18,650	6,300	24,950
7. Плюс: Сумма оплаченных приемлемых расходов	2,433,398	279,342	2,712,740
8. Минус: полученные доходы от процентов (если зачислено на ВС)	-	-	-
9. Итого авансы	2,452,048	285,642	2,737,690
10. Заккрытие расхождения (5)-(9)	-	-	-

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

5. Отчет о финансовом положении

Отчет о финансовом положении содержит информацию об активах, обязательствах и чистых активах по состоянию на отчетную дату. Данный отчет готовится на основе метода начисления. Согласно этому методу сделки признаются, когда они происходят (а не тогда, когда деньги получены или выплачены).

	Примечание	27.12.2021 USD	31.12.2020 USD
АКТИВЫ			
Денежные средства	6	47,318	612,628
Дебиторская задолженность (а)		-	-
Итого активы		47,318	612,628
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Кредиторская задолженность (б)		-	366,948
Итого		-	366,948
ЧИСТЫЕ АКТИВЫ			
Общие доходы	8		
Кредит МАР №5762-KG		6,230,195	4,092,313
Грант МАР №D101-KG		5,541,410	5,541,410
Софинансирование Правительства КР		1,597,620	1,597,620
Другие доходы		33,176	23,239
		13,402,401	11,254,582
Общие расходы			
Расходы Проекта		13,355,095	11,009,303
Другие расходы (банковская комиссия)		2,115	1,740
		13,357,210	11,011,043
Курсовые выгоды		2,127	2,141
Итого чистые активы		47,318	245,680

(а) Предоплата состоит из авансов за строительные работы до 20% от суммы контракта, на основании банковских гарантий.

(б) Гарантийная сумма 5% удержанных из суммы счета на оплату подрядчиков, за строительные работы.

6. Денежные средства

	Валюта	27.12.2021 USD	31.12.2020 USD
Кредит МАР №5762-KG			
Специальный счет	USD	18,650	314,166
		18,650	314,166
Грант №D101-KG			
Специальный счет	USD	6,300	285,642
		6,300	285,642
Другие			
Процентный счет	USD	22,300	12,740
Процентный счет	KGS	68	80
		22,368	12,820
		47,318	612,628

(*) Все счета находились в ОАО «РСК Банк» (Бишкек, Кыргызская Республика).

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

7. Расходы Проекта

7.1. Финансирование расходов проекта по фондам

USD

Категория	За период с 1 января до 27 декабря 2021 года				
	Кредит МАР №5762-KG	Грант МАР №D101-KG	Софинансирование Правительства КР	Другие доходы	Итого
(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Частей 1(а) и 2 Проекта	1,880,904	-	-	-	1,880,904
(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	552,495	127,206	-	-	679,701
(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	-	152,135	-	-	152,135
Итого	2,433,399	279,341	-	-	2,712,740

USD

Категория	Нарастающий на 27.12.2021				
	Кредит МАР №5762-KG	Грант МАР №D101-KG	Софинансирование Правительства КР	Другие доходы	Итого
(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Частей 1(а) и 2 Проекта	4,479,394	3,847,657	-	-	8,327,051
(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	1,732,151	803,812	1,599,761	-	4,135,724
(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	-	883,641	-	8,679	892,320
Итого	6,211,545	5,535,110	1,599,761	8,679	13,355,095

7.2. Выполнение бюджета расходов Проекта

Категория	Нарастающие расходы на 27.12.2021	Итого бюджет	Выполнение (а)
	USD	USD	%
(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Частей 1(а) и 2 Проекта	8,327,051	8,769,257	95%
(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	4,135,724	4,248,065	97%
(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	892,320	907,992	98%
Итого	13,355,095	13,925,314	96%

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

8. Финансирование

8.1. Кредит МАР №5762-KG

	Отчетный год USD	Нарастающий на 27.12.2021 USD
Аванс/(возмещение аванса)	(217,850)	282,150
Отчет по расходам и Сводный отчет	2,355,732	5,948,045
Итого	2,137,882	6,230,195
Общий бюджет финансирования		6,774,112
Процент финансирования по состоянию на 27.12.2021		92%

8.2. Грант МАР №D101-KG

	Отчетный год USD	Нарастающий на 27.12.2021 USD
Аванс/(возмещение аванса)	(381,307)	6,300
Отчет по расходам и Сводный отчет	381,307	5,535,110
Итого	-	5,541,410
Общий бюджет финансирования		5,553,582
Процент финансирования по состоянию на 27.12.2021		100%

8.3. Софинансирование Правительства КР

	Отчетный год USD	Нарастающий на 27.12.2021 USD
Вклады - денежными средствами	-	1,597,620
Итого	-	1,597,620
Общий бюджет финансирования		1,597,620
Процент финансирования по состоянию на 27.12.2021		100%

9. Другие доходы

	Отчетный год USD	Нарастающий на 27.12.2021 USD
Начисленные проценты	9,938	67,591
Взнос за приобретение тендерного пакета	-	7,469
	9,938	75,059
Перечисление в бюджет*	-	(41,883)
	9,938	33,176

(*) Начисленные проценты были переведены в государственный бюджет.

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

Примечания к финансовой отчетности специального назначения
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

10. События после отчетной даты

Дата закрытия Проекта установлена на 30 сентября 2021 г. («Дата закрытия»), а льготный период установлен на 30 января 2021 г. («Льготный период») (Примечание 1.1).
Большинство транзакции были завершены по состоянию на 27 декабря 2021 г. («Отчетная дата»).

На дату подписания данной финансовой отчетности 29 декабря 2021 г.:

- ✓ После отчетной даты изъятия из грантов Кредита МАР 5762-KG и Грант МАР D101-KG не производились;
- ✓ Расходы, по Кредит МАР №5762-KG в общей сумме 263,450 долларов США, находятся в процессе подписания, после чего будут представлены в ВБ;
- ✓ Непокрытой предоплаты или кредиторской задолженности перед подрядчиками, связанными с Проектом, не было;
- ✓ непогашенный остаток денежных средств в размере 18,650 долларов США по Кредит МАР 5762-KG (Примечание 6) на отчетную дату будет возвращен ВБ; который покрывает непогашенный кредитный аванс (Примечание 8.1)
- ✓ непогашенный остаток денежных средств в размере 6,300 долларов США по Гранту МАР D101-KG (Примечание 6) на отчетную дату будет использоваться для оплаты за аудит; который покрывает непогашенный кредитный аванс (Примечание 8.2)
- ✓ На момент подписания данной финансовой отчетности судебных споров против Проекта нет.

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

**ПРИЛОЖЕНИЕ 1. СОГЛАСОВАНИЯ МЕЖДУ СУММАМИ,
ПРЕДОСТАВЛЕННЫМИ АРИС И ВОЗМЕЩЕННЫМИ ВСЕМИРНЫМ БАНКОМ**
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

Кредит МАР №5762-KG

Категория Расхода	Заявка	АРИС	ВБ	Разница
Аванс/ (возмещение аванса)	29	(217,850.45)	(217,850.45)	-
		(217,850.45)	(217,850.45)	
(1) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Частей 1(а) и 2 Проекта	19	47,883.38	47,883.38	-
	20	11,669.83	11,669.83	-
	21	153,227.61	153,227.61	-
	22	385,780.01	385,780.01	-
	23	156,238.46	156,238.46	-
	24	185,301.99	185,301.99	-
	25	112,710.73	112,710.73	-
	26A	160,995.76	160,995.76	-
	27	3,254.28	3,254.28	-
	28	305,228.33	305,228.33	-
	29	183,814.11	183,814.11	-
		1,706,104.49	1,706,104.49	
(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	19	166,435.54	166,435.54	-
	20	115,835.58	115,835.58	-
	21	24,933.62	24,933.62	-
	25	121,798.76	121,798.76	-
	26A	56,146.57	56,146.57	-
	27	123,514.93	123,514.93	-
	28	6,926.36	6,926.36	-
	29	34,036.34	34,036.34	-
		649,627.70	649,627.70	
Итого		2,137,881.74	2,137,881.74	

Проект Городского Развития
Кредит МАР №5762-KG
Грант МАР №D101-KG

**ПРИЛОЖЕНИЕ 1. СОГЛАСОВАНИЯ МЕЖДУ СУММАМИ,
ПРЕДОСТАВЛЕННЫМИ АРИС И ВОЗМЕЩЕННЫМИ ВСЕМИРНЫМ БАНКОМ**
За период с 1 января до 27 декабря 2021 года
(Суммы указаны в долларах США)

Грант МАР №D101-KG

Категория Расхода	Заявка	АРИС	ВБ	Разница
Аванс/(возмещение аванса)	21	(102,246.72)	(102,246.72)	
	22	(74,359.32)	(74,359.32)	
	23	(105,354.99)	(105,354.99)	
	24	(47,163.19)	(47,163.19)	
	25	(52,182.59)	(52,182.59)	
		(381,306.81)	(381,306.81)	
(2) Товары, работы, консультационные услуги, не консультационные услуги и Обучение в рамках Части 1(б) Проекта	21	63,432.04	63,432.04	-
	22	31,456.21	31,456.21	-
	23	71,210.49	71,210.49	-
	24	17,129.86	17,129.86	-
	25	7,409.66	7,409.66	-
		190,638.26	190,638.26	
(3) Товары, консультационные услуги и операционные расходы в рамках Части 3 Проекта	21	38,814.68	38,814.68	-
	22	42,903.11	42,903.11	-
	23	34,144.50	34,144.50	
	24	30,033.33	30,033.33	
	25	44,772.93	44,772.93	-
		190,668.55	190,668.55	
Итого		-	-	