

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению займов промышленности		по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность		ИНН	20492689		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	2721234312		
Местонахождение (адрес) 680000, Хабаровский край, Хабаровск г, Гайдара ул, д. № 13, оф. 305		по ОКОПФ / ОКФС	64.92.2		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКЕИ	70400	16	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудит-Альянс"			384		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2721183724		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1112721003834		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6.1.	Основные средства	1150	244	191	191
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
6.2.	Финансовые вложения	1170	31 860	27 648	26 975
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	32 104	27 839	27 166
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.3.	Запасы	1210	209	216	257
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
6.4.	Дебиторская задолженность	1230	1 355	13	11
6.5.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	16 859	13 488	-
6.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 811	414	15 340
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	32 234	14 131	15 608
	БАЛАНС	1600	64 337	41 969	42 774

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
6.7.	Целевые средства	1350	63 922	41 731	42 570
6.8.	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	244	191	191
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	64 165	41 923	42 761
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
6.9.	Кредиторская задолженность	1520	38	2	13
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.10	Оценочные обязательства	1540	134	45	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	172	47	13
	БАЛАНС	1700	64 337	41 969	42 774



Шаповалов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению займов промышленности**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Фонды / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2021	12	31
20492689		
2721234312		
64.92.2		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	41 731	42 570
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
8.1.	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	3 202	175
8.2.	Прочие	6250	26 653	6 716
	Всего поступило средств	6200	29 855	6 891
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(7 550)	(6 792)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(6 491)	(5 901)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(96)	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(315)	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
8.3.	прочие	6326	(647)	(891)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(52)	-
8.4.	Прочие	6350	(62)	(938)
	Всего использовано средств	6300	(7 665)	(7 730)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	63 922	41 731

Руководитель:



Шаповалов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ
ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по предоставлению займов промышленности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
20492689		
2721234312		
64.92.2		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
7.1.	Проценты к получению	2320	3 482	279
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
7.2.	Прочие расходы	2350	(158)	(95)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 324	184
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
7.3	Прочее	2460	(122)	(8)
	в том числе:			
	Налог при УСН		(122)	(8)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 202	175

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 202	175
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Шаповалов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ
ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по предоставлению займов промышленности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
20492689		
2721234312		
64.92.2		
70400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	39 035	6 993
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидия из краевого бюджета	4114	26 600	6 641
проценты по предоставленным займам	4115	2 266	275
возмещение затрат на проведение научно-технической экспертизы	4116	53	75
возврат предоставленных займов	4117	10 116	-
прочие поступления	4119	-	3
Платежи - всего	4120	(25 638)	(21 920)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 343)	(943)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 436)	(5 856)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(13)
предоставленные займы	4125	(17 700)	(14 160)
возврат субсидии в краевой бюджет	4126	(62)	(938)
налог при УСН	4127	(90)	(6)
прочие платежи	4129	(7)	(3)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 397	(14 925)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13 397	(14 926)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	414	15 340
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 811	414
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Шаповалов Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств и отчету о финансовых результатах некоммерческой организации "Фонд развития промышленности Хабаровского края"

(далее – Фонд) за 2021 год

1. Общие сведения

Полное наименование некоммерческой организации - некоммерческая организация "Фонд развития промышленности Хабаровского края"

Сокращенное наименование некоммерческой организации - ФРП Хабаровского края

Адрес - 680000, г. Хабаровск, ул. Гайдара д. 13, оф. 305

Телефон: (4212) 35-88-48, (4212) 35-88-68

Адрес страницы в сети интернет: www.frp27.ru

Государственная регистрация - Фонд зарегистрирован главным управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Хабаровскому краю и Еврейской автономной области 08 декабря 2017 года, основной государственный регистрационный номер 1172724032315.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2721234312

Код причины постановки на учет (КПП): 272101001

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 64.92.2 (Деятельность по предоставлению займов промышленности)

Списочная численность работников на 31.12.2021 года 5 (пять) человек (на 31.12.2020 года 5 (пять) человек)

Учредители - Правительство Хабаровского края в лице министерства промышленности и торговли Хабаровского края

Фонд учреждён на основании распоряжения Правительства Хабаровского края № 665-рп от 19.09.2017 года.

2. Основные цели деятельности Фонда

2.1. Основными целями деятельности Фонда являются:

- содействие реализации государственной промышленной политики в Хабаровском крае;
- осуществление мер стимулирования деятельности в сфере промышленности путем предоставления её субъектам финансовой поддержки;
- информационно-аналитическое и консультационное обеспечение деятельности субъектов в сфере промышленности;
- содействие развитию автоматизированных систем обработки, хранения и распространения

информации о состоянии отраслей промышленности Хабаровского края и прогнозе их развития.

3. Органы управления и контроля Фонда

3.1. Органами управления Фонда являются наблюдательный совет и директор Фонда.

3.2. Высшим коллегиальным органом Фонда является Наблюдательный совет.

В состав Наблюдательного совета входят:

В период с 09.08.2019 г по 05.06.2020 г. (приказ единственного учредителя от 09.08.2019 № 18)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Денисенко Сергей Аркадьевич	министр промышленности Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Афанасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
3	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета
4	Абросимов Алексей Александрович	начальник управления промышленности министерства промышленности Хабаровского края
5	Толстых Михаил Валерьевич	начальник управления лесопромышленного комплекса министерства промышленности Хабаровского края
6	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник отдела правовой и кадровой работы министерства промышленности Хабаровского края
7	Лисовая Инна Сергеевна	заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности Хабаровского края
8	Максименко Александр Михайлович	председатель комитета по развитию промышленности Совета по предпринимательству и улучшению инвестиционного климата Хабаровского края
9	Хвостиков Дмитрий Александрович	директор автономной некоммерческой организации "Дальневосточное агентство содействия инновациям"

В период с 05.06.2020 г. по 09.12.2020 г. (приказ единственного учредителя от 05.06.2020 № 25)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Денисенко Сергей Аркадьевич	министр промышленности Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Афанасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
3	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета
4	Тенетко Дмитрий Владимирович	заместитель министра промышленности Хабаровского края
5	Абросимов Алексей Александрович	начальник управления промышленности министерства промышленности Хабаровского края
6	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник отдела правовой и кадровой работы министерства промышленности Хабаровского края

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
7	Лисовая Инна Сергеевна	заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности Хабаровского края
8	Максименко Александр Михайлович	председатель комитета по развитию промышленности Совета по предпринимательству и улучшению инвестиционного климата Хабаровского края
9	Хвостиков Дмитрий Александрович	директор автономной некоммерческой организации "Агентство привлечения инвестиций и развития инноваций Хабаровского края"

В период с 09.12.2020 г. по 17.01.2021 г. (приказ единственного учредителя от 09.12.2020 № 56)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Денисенко Сергей Аркадьевич	министр промышленности Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Афанасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
3	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета
4	Тенетко Дмитрий Владимирович	заместитель министра промышленности Хабаровского края
5	Абросимов Алексей Александрович	начальник управления промышленности министерства промышленности Хабаровского края
6	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник отдела правовой и кадровой работы министерства промышленности Хабаровского края
7	Лисовая Инна Сергеевна	заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности Хабаровского края
8	Максименко Александр Михайлович	председатель промышленного комитета Совета по предпринимательству и улучшению инвестиционного климата при Губернаторе края
9	Мальковский Александр Николаевич	и.о. начальника главного управления Губернатора и правительства Хабаровского края по взаимодействию с правоохранительными органами
10	Пугачев Дмитрий Викторович	заместитель министра экономического развития Хабаровского края

В период с 18.01.2021 г. по 11.10.2021 г. (приказ единственного учредителя от 18.01.2021 № 1)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Денисенко Сергей Аркадьевич	министр промышленности Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Афанасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
3	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края,

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
		секретарь наблюдательного совета
4	Тенетко Дмитрий Владимирович	заместитель министра промышленности Хабаровского края
5	Абросимов Алексей Александрович	начальник управления промышленности министерства промышленности Хабаровского края
6	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник отдела правовой и кадровой работы министерства промышленности Хабаровского края
7	Лисовая Инна Сергеевна	заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности Хабаровского края
8	Тарасов Максим Анатольевич	и. о. министра инвестиционного развития и предпринимательства (по согласованию)
9	Мальковский Александр Николаевич	и.о. начальника главного управления Губернатора и правительства Хабаровского края по взаимодействию с правоохранительными органами
10	Пугачев Дмитрий Викторович	заместитель министра экономического развития Хабаровского края

В период с 12.10.2021 г. по 31.12.2021 г. (приказ единственного учредителя от 12.10.2021 № 19)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Фомин Игорь Владимирович	и.о. министра промышленности Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Афанасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
3	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета
4	Тенетко Дмитрий Владимирович	заместитель министра промышленности Хабаровского края
5	Абросимов Алексей Александрович	начальник управления промышленности министерства промышленности Хабаровского края
6	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник отдела правовой и кадровой работы министерства промышленности Хабаровского края
7	Лисовая Инна Сергеевна	заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности Хабаровского края
8	Тарасов максим Николаевич	и. о. министра инвестиционного развития и предпринимательства (по согласованию)
9	Мальковский Александр Николаевич	начальник главного управления Губернатора и правительства Хабаровского края по взаимодействию с правоохранительными органами (по согласованию)
10	Пугачев Дмитрий Викторович	заместитель министра экономического развития Хабаровского края (по согласованию)

Вознаграждения в пользу членов Наблюдательного совета не выплачивались, сделки и операции с ними не осуществлялись.

3.3. Исполнительным органом Фонда является Директор.

С 22.01.2018 г. по 31.03.2021 г. директором Фонда являлся Бобошко Александр Иванович (Протокол заседания наблюдательного совета Фонда от 22.01.2018 № 3, Протокол заседания наблюдательного совета Фонда от 28.12.2018 № 11, Протокол заседания наблюдательного совета Фонда от 16.12.2019 № 21).

С 01.04.2021 г. по 08.12.2021 г. исполняющим обязанности директора являлся Шаповалов Александр Александрович (Протокол заседания наблюдательного совета Фонда от 22.03.2021 № 39).

С 09.12.2021 г. директором Фонда назначен Шаповалов Александр Александрович (Протокол заседания наблюдательного совета от 29.10.2021 № 45).

Контроль за деятельностью Фонда осуществляется ревизионной комиссией в составе (на 31.12.2021):

председатель ревизионной комиссии - Тимащук Вера Петровна

члены ревизионной комиссии: Никулина Мария Сергеевна

Поплавко Дмитрий Вадимович

Вознаграждения в пользу членов ревизионной комиссии не выплачивались, сделки и операции с ними не осуществлялись.

Бенефициарных владельцев, прямо или косвенно владеющих (имеющих преобладающее участие) в Фонде нет, так как фонд является некоммерческой организацией. Бенефициаром на основании п. 2 ст. 7 Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в таком случае признается единоличный исполнительный орган – Директор Фонда.

4. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

4.1. Фонд ведет отдельный учет доходов и расходов.

4.2. Средства целевого финансирования расходуются в строгом соответствии с утвержденными сметами и назначениями. Использование средств не по назначению запрещается.

4.3. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности (п. 3 ПБУ 22/2010, п. 11 ПБУ 4/99).

4.4. С 01.01.2020 года Фонд перешел на упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения "доходы".

4.5. Фонд вправе получать доход от видов предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, соответствующей целям Фонда.

Доходы и расходы по приносящей доход деятельности учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы». По окончании отчетного года финансовый результат от предпринимательской деятельности относится на субсчет 86.03 «Финансовый результат».

Целевые поступления Фонда на уставную деятельность, потраченные на соответствующие цели, не подлежат отражению в составе доходов, подлежащих налогообложению.

4.6. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 01.01.2021 ФСБУ

5/2019 "Запасы" отражены перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Вступление в силу ФСБУ 5/2019 не оказало значительного влияния на финансовое положение Фонда.

При списании запасов их оценка производится по средней себестоимости.

4.7. Фондом не принималось решение о досрочном применении ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". Информация об основных средствах сформирована в бухгалтерском учете и раскрыта в данной отчетности в соответствии с правилами ПБУ 6/01 "Учет основных средств".

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются списываются на расходы в момент передачи в эксплуатацию.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Фонд будет применять ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

5. Раскрытие информации по бухгалтерской отчетности

Отчетность составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации и учетной политикой Фонда.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 26 "Общехозяйственные расходы".

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные расходы" ведется по статьям расходов (затрат), согласно смете Фонда.

Общехозяйственные расходы, подлежат распределению согласно смете на соответствующий период. И подлежат ежемесячному списанию на расходование целевых средств с использованием счета 86.01 с указанием назначения целевых средств.

Доходы и Расходы Фонда, согласно, утвержденной сметы (Приказ Фонда № 25 от 29.12.2021 г.) за 2021 год составили 42 666 (тыс. руб.):

По состоянию на 31.12.2020 года остаток денежных средств на счетах Фонда - 414 тыс. рублей, в том числе 9 тыс. рублей остаток неиспользованной субсидии, который был перечислен Фондом в краевой бюджет 21.01.2021 года в соответствии с Порядком предоставления субсидии.

№ п/п	Наименование статей	План/Факт, тыс. руб.
	<u>Доходы:</u>	Факт
	Остаток средств доходов от уставной деятельности на начало года	405
	<u>Поступления от некоммерческой деятельности</u>	26 600
1	Субсидия из краевого бюджета	26 600
	<u>Возвратные средства</u>	13 487

№ п/п	Наименование статей	План/Факт, тыс. руб.	
1	Возврат предоставленных займов	13 487	
	<u>Доходы от уставной деятельности</u>	2 174	
1	Доходы от деятельности по предоставлению займов	2 174	
	Итого	42 666	
	<u>Расходы:</u>	План	Факт
1	Фонд оплаты труда	4 967	4 967
2	Начисления на фонд оплаты труда	1 469	1 469
3	Аренда офисных помещений	290	290
4	Оснащение офисной мебелью, компьютерной и офисной техникой, канцелярией, программным обеспечением	373	368
5	Оплата работ сторонних организаций, специалистов	909	553
6	Командировочные расходы	106	100
7	Предоставление займов	34 402	17 700
8	Прочие расходы	150	129
	Итого	42 666	25 575
	Остаток средств на конец года	0	17 091

В смете затрат Фонда указаны суммы планового поступления возвратных средств и доходов от уставной деятельности.

Фактически в 2021 году поступило:

- возвратные средства 10 115 тыс. рублей (платеж в размере 3 372 тыс. рублей поступил 10.01.2022 г., так как 31.12.2021 г. это выходной день);
- доходы от уставной деятельности 2 266 тыс. рублей (разница в размере 92 тыс. рублей возникла по причине предоставления займов на большую сумму, чем планировалось).

Таким образом фактический остаток средств на 31.12.2021 составляет 13 811 тыс. рублей (17 091 – 3372 + 92) и отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года

Амортизация в некоммерческих организациях не начисляется, износ основных средств учитывается на забалансовом счете 010 "Износ основных средств".

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости. Фондом установлены следующие сроки полезного использования для целей начисления износа по группам основных средств:

- компьютерная и оргтехника от 3 до 5 лет;
- офисная мебель 7 лет.

Раздел бухгалтерского баланса I "Внеоборотные активы" включает следующие показатели строк:

6.1. Строка 1150 "Основные средства" по данной строке отражена стоимость основных средств, (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Основные средства, в том числе:	244	191	191
- компьютерная и орг. техника	188	135	135
- комплект мебели	56	56	56
Поступило	53	-	-
Выбыло	-	-	-
Справочно: сумма накопленного износа	(135)	(102)	(61)

Арендованные объекты основных средств учитываются за балансом. Фонд арендует помещение для офиса по договору № 6 от 21.10.2021 г. Сумма ежемесячной арендной платы составляет 91,75 тыс. руб.

6.2. Строка 1170 "Финансовые вложения", (тыс. руб.):

К долгосрочным финансовым вложениям относятся предоставленные целевые займы:

- ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 15.01.2024 г. по 28.09.2025 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Независимая гарантия АО "Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства" на сумму 13 230 тыс. рублей в соответствии с независимой гарантией № 102020/1364П от 26.10.2020 г.

1.2. Независимая гарантия ПАО "Промсвязьбанк" на сумму 3 270 тыс. рублей в соответствии с банковской гарантией № 00101-20-07 от 30.11.2020 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 14 160 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства № ДЗ-174/20-ПРЧ-1 от 28.09.2020 г.

2.2. Поручительство физического лица на сумму 14 160 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства № ДЗ-174/20-ПРЧ-2 от 28.09.2020 г.

- ООО "РТДВ" по договору целевого займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 30.06.2024 г. по 20.05.2026 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Независимая гарантия АО "Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства" на сумму 8 100 тыс. рублей в соответствии с независимой гарантией № 062021/973П от 29.06.2021 г.

1.2. Независимая гарантия ПАО "Промсвязьбанк" на сумму 900 тыс. рублей в соответствии с банковской гарантией № 00175-21-07 от 25.08.2021.

- ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 15.01.2023 г. по 19.08.2024 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Независимая гарантия ПАО "Промсвязьбанк" на сумму 5 100 тыс. рублей в соответствии с банковской гарантией № 00231-21-07 от 29.11.2021 г.

1.2. Независимая гарантия АО "Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства" на сумму 4 800 тыс. рублей в соответствии с независимой гарантией № 102021/1792П от 18.11.2021 г.

Полученное обеспечение по предоставленным займам Фонд отражает на забалансовом счете 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные".

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Финансовые вложения, в том числе:	31 860	27 648	26 975
- предоставленный заем (долгосрочная часть) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г.	-	13 488	26 975
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г.	14 160	14 160	-
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "РТ ДВ" по договору целевого займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.	8 100	-	-
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г.	9 600	-	-

Раздел бухгалтерского баланса II «Оборотные активы» включает следующие показатели строк:

6.3. Строка 1210 "Запасы", (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Запасы, в том числе:	209	216	257
- полиграфическая продукция	126	118	125
- расходы будущих периодов (программное обеспечение)	83	98	132

6.4. Строка 1230 "Дебиторская задолженность" (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность, в том числе:	1 355	13	11
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г. за декабрь 2021 г. (по условиям договора срок уплаты начисленных процентов 20.03.2022 г.)	25	8	8

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
- начисленные дополнительные проценты по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г. за невыполнение условий договора займа за период с 14.12.2018 г. по 28.02.2021 г. (срок уплаты начисленных процентов с 20.03.2022 г. по 06.12.2022 г.)	1 193	-	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 174/20 от 28.09.2020 г. за декабрь 2021 г. (по условиям договора срок уплаты начисленных процентов 20.03.2022 г.)	4	4	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г. за декабрь 2021 г. (по условиям договора срок уплаты начисленных процентов 20.03.2022 г.)	2	-	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г. за декабрь 2021 г. (по условиям договора срок уплаты начисленных процентов 20.03.2022 г.)	3	-	-
- обеспечительный платеж за аренду офисного помещения ИП Демиденко О.А. по договору № 6 от 21.10.2021 г.	92	-	-
- переплата страховых взносов в бюджет и внебюджетные фонды	8	-	-
- излишне выплаченная заработная плата	23	-	-
- переплата налога на доходы физических лиц	3	-	3
- аванс за аренду выделенного сервера ООО "Админвпс" по договору № 07-03/2020 от 11.02.2020.	1	1	-

Просроченной дебиторской задолженности на отчетные даты нет.

6.5. Строка 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" (тыс. руб.):

По данной строке отражается остаток основного долга по целевому займу ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г., так как по условиям договора займа на 31.12.2021 года до возврата остатка основной суммы долга остается 365 дней (срок погашения с 10.01.2022 по 06.12.2022 года).

Основным обеспечением по данному договору является:

- 1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 4 500 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства № ДЗ 106/18-ПРЧ-4.
- 1.2. Залог недвижимого имущества ООО "ВТК" залоговой стоимостью 8 621 тыс. рублей в соответствии с Договором ипотеки зданий, сооружений № ДЗ 106/18-ЗЛГ-1 от 06.12.2018 г.
- 1.3. Залог движимого имущества ООО "ВТК" залоговой стоимостью 19 512 тыс. рублей в соответствии с Договором залога движимого имущества № ДЗ 106/18-ЗЛГ-2 от 06.12.2018 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

- 2.1. Поручительство физического лица на сумму 15 750 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства № 106/18-ПРЧ-1 от 06.12.2018 г.
- 2.2. Поручительство физического лица на сумму 15 750 тыс. рублей в соответствии с Договором

поручительства № 106/18-ПРЧ-2 от 06.12.2018 г.

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	16 859	13 488	-
- предоставленный заем (краткосрочная часть)	16 859	13 488	-

6.6. Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	13 811	414	15 340
- расчетный счет в Филиале "Центральный" банка ВТБ ПАО г. Москва	12 320	400	246
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 21044680 в УФК по Хабаровскому краю	1 344	-	-
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 19030265 в УФК по Хабаровскому краю	147	-	-
- лицевой счет 41226Ъ76020 в УФК по Хабаровскому краю	-	5	15 094
- лицевой счет 41226Ъ76021 в УФК по Хабаровскому краю	-	9	-

Денежных средств, недоступных для использования Фондом, на отчетные даты нет.

Раздел бухгалтерского баланса III "Целевое финансирование" включает следующие показатели строк:

6.7. Строка 1350 "Целевые средства", по данной строке отражен остаток средств целевого финансирования (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Целевые средства, в том числе:	63 922	41 731	42 570
- субсидия из краевого бюджета	50 193	41 316	42 330
- нераспределенная прибыль	3 617	415	240
- средства от возврата предоставленных займов (основной долг)	10 112	-	-

6.8. Строка 1360 "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества" показана стоимость особо ценного имущества (основных средств) (тыс. руб.):

Вид имущества	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Основные средства (мебель и офисная)	244	191	191

Вид имущества	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
техника)			

Недвижимого имущества на балансе Фонда нет.

6.9. Строка 1520 "Кредиторская задолженность" (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Кредиторская задолженность	38	2	13
в том числе:			
Задолженность перед поставщиками	4	-	-
Налоги и взносы, всего:	34	2	13
- налог на прибыль организаций	-	-	13
- налог при УСН за 2021 год (срок уплаты 31.03.2022)	34	2	-

Просроченной кредиторской задолженности на отчетные даты нет.

6.10. Строка 1540 "Оценочные обязательства" (тыс. руб.):

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Оценочные обязательства, в том числе:	134	45	-
- оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков	134	45	-
Признано в отчетном году	134	45	-
Использовано в отчетном году	(45)	-	-

Оценочное обязательство создано в отношении предстоящих расходов Фонда по оплате отпусков работникам, не использованных по состоянию на 31 декабря. В отношении срока исполнения обязательств ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021 года будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпускных не превысит сумму обязательства, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 года.

7. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах

7.1. Строка 2320 "Проценты к получению" (тыс. руб.):

Проценты к получению	За 2021 год	За 2020 год
Проценты к получению, в том числе:	3 482	279
- дополнительные проценты, начисленные ООО "ВТК" за	2 386	-

Проценты к получению	За 2021 год	За 2020 год
пользование займом № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г		
- проценты, начисленные ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г	919	270
- проценты, начисленные ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г	142	9
- проценты, начисленные ООО "РТ ДВ" за пользование займом № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.	27	-
- проценты, начисленные ООО "Форпостлес" за пользование займом № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г.	8	-

7.2. Строка 2350 "Прочие расходы" (тыс. руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Прочие расходы, в том числе:	158	95
- командировочные расходы	4	49
- оплата работ сторонних организаций, специалистов	110	43
- оснащение офисной мебелью, компьютерной и офисной техникой, канцелярией, программным обеспечением	4	-
- прочие расходы	40	3

7.3. Строка 2460 "Прочее" (тыс. руб.):

В данной строке отражается показатель, связанный с уплатой налога при УСН

	За 2021 год	За 2020 год
Прочее, в том числе:	122	8
- начисленный налог при УСН	122	8

8. Расшифровка статей отчета о целевом использовании средств

Внутригрупповые обороты в отчете исключены.

8.1. Строка 6240 "Прибыль от приносящей доход деятельности" (тыс. руб.):

Согласно учётной политике Фонда полученная прибыль направлена на уставные цели Фонда.

	За 2021 год	За 2020 год
Прибыль от приносящей доход деятельности, в том числе:	3 202	175
- прибыль от уставной деятельности	3 202	175

8.2. Строка 6250 "Прочие" (тыс. руб.):

За 2021 год Фондом получено целевое финансирование (субсидия из краевого бюджета) в размере 26 600 тыс. рублей на реализацию мероприятия "Предоставления Фондом развития промышленности

Хабаровского края финансовой поддержки субъектам промышленной деятельности и обеспечение деятельности Фонда развития промышленности Хабаровского края" государственной программы Хабаровского края "Развитие промышленного производства в Хабаровском крае".

Также в соответствии с соглашением № ДОГ-80/18-СОТР от 20.03.2018 года о взаимодействии Фонда развития промышленности (далее - Фонд 1) и Фонда в процессе совместного финансирования проектов по программам Фонда 1, предусмотренных стандартами Фонда 1, Фонд по согласованию с Фондом 1 вправе привлекать внешних экспертов для проведения независимой научно-технической экспертизы, результаты которой могут быть приняты Фондом 1 как собственная экспертиза. При этом расходы по привлечению внешних экспертов распределяются между Фондами пропорционально участию Фондов в софинансировании проектов. Возмещение расходов Фонда по указанной экспертизе производится Фондом 1 после вынесения проекта на рассмотрение Экспертного совета. По состоянию на 31.12.2021 года Фонд 1 возместил расходы Фонду на проведение научно-технической экспертизы проектов в общей сумме 53 тыс. рублей.

	За 2021 год	За 2020 год
Прочие, в том числе:	26 653	6 716
- субсидия из краевого бюджета	26 600	6 641
- возмещение затрат на проведение научно-технической экспертизы проекта	53	75

8.3. Строка 6326 "Прочие" (тыс. руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Прочие, в том числе:	(647)	(891)
- оснащение товарно-материальными ценностями	(325)	(353)
- оплата работ сторонних организаций, специалистов	(322)	(535)
- прочие расходы	-	(3)

8.4. Строка 6350 "Прочие" (тыс. руб.):

	За 2021 год	За 2020 год
Прочие, в том числе:	(62)	(938)
- возврат субсидии в краевой бюджет	(62)	(938)

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Сведения о выданных гарантиях и поручительствах отсутствуют.

10. Управление рисками

Юридические риски, связанные с незаконченными, судебными разбирательствами отсутствуют.

11. События после отчетной даты

В феврале 2022 года в связи с началом специальной военной операции на Украине были объявлены

В настоящее время руководство проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на деятельность Фонда и заемщиков.

Иных событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности не происходило.

29.03.2022



Шаповалов А.А.