

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

| | | | | |
|--|--------------------------|---------------|----|-------------|
| | | | | Коды |
| | Форма по ОКУД | | | 0710001 |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Организация НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ" | по ОКПО | 20492689 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 2721234312 | | |
| Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению займов промышленности | по ОКВЭД 2 | 64.92.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 70400 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 680000, Хабаровский край, Хабаровск г, Гайдара ул, д. № 13, оф. 305 | | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ | | | | |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-Альянс" | | | | |
| 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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | 3 373 | - | 191 |
| | в том числе: | | | | |
| | Активы в форме права пользования | 1151 | 3 373 | - | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 6.2. | Финансовые вложения | 1170 | 103 160 | 31 860 | 27 648 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 106 533 | 31 860 | 27 839 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 6.3. | Запасы | 1210 | 38 | 209 | 216 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 6.4. | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 049 | 1 355 | 13 |
| 6.5. | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 9 858 | 16 859 | 13 488 |
| 6.6. | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 70 984 | 13 811 | 414 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 81 928 | 32 234 | 14 131 |
| | БАЛАНС | 1600 | 188 461 | 64 094 | 41 979 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| 6.7. | Целевые средства | 1350 | 184 808 | 63 922 | 41 731 |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | - | - | 191 |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 184 808 | 63 922 | 41 923 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 6.8. | Прочие обязательства | 1450 | 2 244 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Арендные обязательства | 1451 | 2 244 | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 2 244 | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 6.9. | Кредиторская задолженность | 1520 | 19 | 38 | 2 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 6.10 | Оценочные обязательства | 1540 | 263 | 134 | 45 |
| 6.11 | Прочие обязательства | 1550 | 1 129 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Арендные обязательства | 1551 | 1 129 | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 411 | 172 | 47 |
| | БАЛАНС | 1700 | 188 451 | 64 094 | 41 969 |



Веретенникова Татьяна
Александровна
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 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 | | |
| 2022 | 12 | 31 |
| 20492689 | | |
| 2721234312 | | |
| 84.92.2 | | |
| 70400 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | 63 922 | 41 731 |
| | Поступило средств | | | |
| | Вступительные взносы | 6210 | - | - |
| | Членские взносы | 6215 | - | - |
| | Целевые взносы | 6220 | - | - |
| | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | - | - |
| | Прибыль от приносящей доход деятельности | 6240 | - | 3 202 |
| 8.1. | Прочие | 6250 | 156 611 | 26 653 |
| | Всего поступило средств | 6200 | 156 611 | 29 855 |
| 8.2. | Использовано средств | | | |
| | Расходы на целевые мероприятия | 6310 | (27 398) | - |
| | в том числе: | | | |
| | социальная и благотворительная помощь | 6311 | - | - |
| | проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п. | 6312 | - | - |
| | иные мероприятия | 6313 | (27 398) | - |
| | Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | (7 199) | (7 550) |
| | в том числе: | | | |
| | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | (5 366) | (6 491) |
| | выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | (6) | - |
| | расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | (111) | (96) |
| | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | (734) | (315) |
| | ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | - | - |
| 8.3. | прочие | 6326 | (983) | (647) |
| | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | - | (52) |
| 8.4. | Прочие | 6350 | (1 129) | (62) |
| | в том числе: | | | |
| | убыток от приносящей доход деятельности | 6351 | (1 048) | - |
| | Всего использовано средств | 6300 | (36 727) | (7 665) |
| | Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | 184 806 | 63 922 |



**Веретенникова Татьяна
Александровна**
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2022 |
| Организация | НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ" | по ОКПО | 20492689 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 2721234312 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность по предоставлению займов промышленности | по ОКВЭД 2 | 64.92.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | по ОКОПФ / ОКФС | 70400 | 16 | |
| Фонды | / Частная собственность | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 | 1 520 | 3 482 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 7.2. | Прочие доходы | 2340 | 526 | - |
| 7.3. | Прочие расходы | 2350 | (3 022) | (158) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (977) | 3 324 |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| 7.4. | Прочее | 2460 | (70) | (122) |
| | в том числе: | | | |
| | Налог при УСН | | (70) | (122) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (1 047) | 3 202 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 | (1 047) | 3 202 |
| | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Веретенникова Татьяна
Александровна
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 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 | 2022 |
| 20492689 | | |
| 2721234312 | | |
| 64.92.2 | | |
| 70400 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 170 738 | 39 035 |
| 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 | 158 513 | 26 600 |
| проценты по предоставленным займам | 4115 | 2 320 | 2 268 |
| возмещение затрат на проведение научно-технической экспертизы | 4116 | 98 | 53 |
| возврат предоставленных займов | 4117 | 11 802 | 10 116 |
| прочие поступления | 4119 | 5 | - |
| Платежи - всего | 4120 | (113 565) | (25 538) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 056) | (1 343) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (7 823) | (6 436) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| предоставленные займы | 4125 | (76 100) | (17 700) |
| возврат субсидий в краевой бюджет | 4126 | (83) | (82) |
| налог при УСН | 4127 | (88) | (90) |
| выдача грантов | 4128 | (27 398) | - |
| прочие платежи | 4129 | (17) | (7) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 57 173 | 13 397 |
| 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 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 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 (участников) | 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 | 57 173 | 13 397 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 13 811 | 414 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 70 984 | 13 811 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Веретенникова Татьяна
Александровна
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств и отчету о
финансовых результатах некоммерческой организации "Фонд развития промышленности
Хабаровского края" (далее – Фонд)
за 2022 год**

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности некоммерческой организации "Фонд развития промышленности Хабаровского края" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

В данных пояснениях, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

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 31.12.2022 года 6 (шесть) человек (на 31.12.2021 года 5 (пять) человек).

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

Фонд учрежден 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 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 09.12.2020 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 |

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|----------|----------------------------------|--|
| 2 | Афанасьев Сергей Васильевич | заместитель министра промышленности Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета |
| 3 | Кириухин Денис Валерьевич | начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета |
| 4 | Тенетю 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 14.02.2022 г. (распоряжение 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 | Кириухин Денис Валерьевич | начальник управления промышленной политики министерства промышленности Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета |
| 4 | Тенетю 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) |

В период с 15.02.2022 г. по 19.10.2022 г. (распоряжение единственного учредителя от 15.02.2022 г. № 2-р)

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|-------|----------------------------------|--|
| 1 | Фомин Игорь Владимирович | министр промышленности и торговли Хабаровского края, председатель наблюдательного совета |
| 2 | Афанасьев Сергей Васильевич | заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета |
| 3 | Кирюхин Денис Валерьевич | начальник управления промышленной политики министерства промышленности и торговли Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета |
| 4 | Тенетко Дмитрий Владимирович | заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края |
| 5 | Абросимов Алексей Александрович | начальник управления промышленности министерства промышленности и торговли Хабаровского края |
| 6 | Клюкина Екатерина Сергеевна | начальник отдела правовой и кадровой работы министерства промышленности и торговли Хабаровского края |
| 7 | Никулина Мария Сергеевна | ведущий эксперт сектора финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности и торговли 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) |

В период с 20.10.2022 г. по 31.12.2022 г. (распоряжение единственного учредителя от 20.10.2022 № 81-р)

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|-------|------------------------------------|---|
| 1 | Романов Евгений Владимирович | и.о. министра промышленности и торговли Хабаровского края, председатель наблюдательного совета |
| 2 | Афанасьев Сергей Васильевич | заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета |
| 3 | Кирюхин Денис Валерьевич | начальник управления промышленной политики министерства промышленности и торговли Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета |
| 4 | Тенетко Дмитрий Владимирович | заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края |
| 5 | Абросимов Алексей Александрович | начальник управления промышленности министерства промышленности и торговли Хабаровского края |
| 6 | Клюкина Екатерина Сергеевна | начальник управления правовой, кадровой и организационной работы министерства промышленности и торговли Хабаровского края |
| 7 | Панкратова Анастасия Александровна | заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности и торговли Хабаровского края |

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|-------|----------------------------------|--|
| 8 | Тирасов 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. по 14.10.2022 г. директором Фонда являлся Шаповалов Александр Александрович (Протокол заседания наблюдательного совета от 29.10.2021 № 45)

С 15.10.2022 г. по 31.12.2022 г. исполняющим обязанности директора являлась Веретенникова Титъяна Александровна (Протокол заседания наблюдательного совета от 15.09.2022 № 53).

Контроль за деятельностью Фонда осуществляется ревизионной комиссией в составе (на 31.12.2022):

председатель ревизионной комиссии – Панкратова Анастасия Александровна

члены ревизионной комиссии: Никулина Мария Сергеевна,

Потапова Анна Александровна,

Котик Юлия Владимировна.

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. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства, иные активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4.7. Фонд применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год (с даты их обязательного применения).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражены в альтернативном упрощенном порядке. Единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств отражена по состоянию на 31.12.2021 (конец периода, предшествующего отчетному). Информация об изменении входящих показателей раскрыта в разделе 13 «Данные прошлых отчетных периодов» настоящих пояснений.

ФСБУ 26/2020 применяется перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

По всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации в соответствии с требованиями законодательства.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

4.8. Фонд применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018), начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год (с даты его обязательного применения).

Фонд не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до

конца 2022 года.

В качестве Арендатора Фонд отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 в альтернативном упрощенном порядке.

На дату перехода на ФСБУ 25/2018 (31.12.2021) Фондом проведен анализ действующего договора аренды офиса от 21.10.2021 на соответствие критериям признания. Договор не квалифицирован в качестве объекта учета аренды, так как заключен на неопределенный срок и может быть расторгнут по инициативе Арендодателя в любое время при условии письменного уведомления за один месяц. Достаточного прошлого опыта для определения срока аренды для целей бухгалтерского учета на дату перехода на ФСБУ 25/2018 не имеется. Иных договоров аренды на дату перехода не имеется.

Арендные платежи по договорам, по которым предмет аренды в качестве права пользования активом и арендные обязательства не признавались, учитываются в качестве расходов равномерно в течение срока действия договора аренды.

Классификация объектов учета аренды пересматривается Фондом при изменении соответствующего договора аренды, прошлого опыта, возможностей и намерений сторон в отношении сроков аренды. Связанные с таким пересмотром корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений (перспективно).

4.9. К финансовым вложениям Фонд относит долгосрочные и краткосрочные займы.

Долгосрочные финансовые вложения (срок предоставленного займа более 12 месяцев) отражаются на счете 58.01.1. Краткосрочные финансовые вложения (срок предоставленного займа не превышает 12 месяцев) отражаются на счете 58.01.2.

Долгосрочные финансовые вложения переводятся в краткосрочные финансовые вложения в момент, когда по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Фонд не осуществляет расчет оценки предоставленных займов по дисконтированной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

4.10. Фонд не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, к которым относятся канцелярские и офисные принадлежности (бумага, ручки, папки, комплектующие для офисной техники, иные принадлежности, используемые для оформления документации и нужд управления). Затраты, связанные с их приобретением, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Оценка запасов при их списании производится по средней себестоимости.

4.11. Расходы, произведенные Фондом в отчетном году, по относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за неисключительные лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

4.12. Фонд отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Фонд создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

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 № 21/1 от 19.12.2022 г.) за 2022 год составили 189 057 (тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2021 года остаток денежных средств на счетах Фонда – 13 811 тыс. рублей, в том числе 1 314 тыс. рублей остаток неиспользованной субсидии, направленный на использование в 2022 году в соответствии с Порядком предоставления субсидии.

| № п/п | Наименование статей | План/Факт |
|-------|---|-----------|
| | <u>Доходы:</u> | Факт |
| | <u>Остаток средств на начало года</u> | 13 811 |
| 1 | Доходы от уставной деятельности | 2 382 |
| 2 | Возврат предоставленных займов | 10 115 |
| 3 | Субсидия из краевого бюджета | 1 314 |
| | <u>Поступления от некоммерческой деятельности</u> | 156 513 |
| 1 | Субсидия из краевого бюджета | 4 775 |
| 2 | Субсидия из краевого бюджета (Постановление Правительства РФ № 194) | 100 000 |
| 3 | Субсидия из краевого бюджета (Постановление Правительства РФ № 686) | 51 737 |
| | <u>Возвратные средства</u> | 16 860 |

| № п/п | Наименование статей | План/Факт | |
|----------|--|-----------|---------|
| 1 | Возврат предоставленных займов | 16 860 | |
| | <u>Доходы от уставной деятельности</u> | 1 873 | |
| 1 | Доходы от деятельности по предоставлению займов | 1 873 | |
| | Итого | 189 057 | |
| | <u>Расходы:</u> | План | Факт |
| 1 | Выплаты персоналу | 6 065 | 5 269 |
| 2 | Закупка работ и услуг, из них: | 2 632 | 1 795 |
| | - аренда офисных помещений | 1 101 | 1 101 |
| 3 | Закупка непроектных активов, нематериальных активов, материальных запасов и основных средств | 100 | 47 |
| 4 | Уплата налогов, сборов и иных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, из них: | 3 163 | 2 673 |
| | - налоги и сборы с фонда оплаты труда | 3 012 | 2 585 |
| 5 | Выдача грантов | 27 398 | 27 398 |
| 6 | Предоставление займов | 149 399 | 76 100 |
| 7 | Иные выплаты | 300 | 178 |
| | Итого | 189 057 | 113 461 |
| | Остаток средств на конец года | - | 75 596 |

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

Фактически в 2022 году поступило:

- возвратные средства 11 802 тыс. рублей (плановый платеж с датой оплаты 06.12.2022 г. в размере 5 058 тыс. рублей на 31.12.2022 г. не поступил);
- доходы от уставной деятельности 2 319 тыс. рублей (разница в размере 446 тыс. рублей возникла по причине предоставления займов на большую сумму, чем планировалось)

Таким образом фактический остаток средств на 31.12.2022 составляет 70 984 тыс. рублей (75 596 – 5 058 + 446) и отражен по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" бухгалтерского баланса.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года

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

6.1. Строка 1150 "Основные средства":

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Основные средства, всего | 3 373 | - | 191 |

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| в том числе: | | | |
| - активы в форме права пользования офисным помещением по договору аренды | 3 373 | - | - |
| - основные средства, из них: | - | - | 191 |
| - компьютерная и орг. техника | - | - | 135 |
| - комплект мебели | - | - | 56 |
| Поступило | 3 373 | - | - |
| Выбыло | - | - | - |
| Накопленная амортизация | - | - | X |
| Справочно: сумма накопленного износа | X | X | (102) |

Фонд арендует помещение для офиса по договору № 6 от 21.10.2021 г. без права выкупа. Договор аренды заключен на неопределенный срок. Договор классифицирован как объект бухгалтерского учета аренды на отчетную дату 31.12.2022. Срок аренды для целей учета установлен равным 36 месяцев, исходя из ожидаемого времени использования помещения.

Сумма ежемесячной арендной платы по договору составляет в отчетном году 91,75 тыс. руб. (1 101 тыс. руб. в целом за 2022 год), с 01 февраля 2023 года – 105,5 тыс. руб. в месяц.

Арендные обязательства по состоянию на 31.12.2022 представлены следующим образом:

| Показатели | Краткосрочные (до 1 года) | Долгосрочные (свыше 1 года) | Итого |
|---|------------------------------|--------------------------------|-------|
| Будущие минимальные арендные платежи по договору (номинальные). НДС нет | 1 358 | 2 426 | 3 784 |
| Будущие процентные расходы | (229) | (182) | (411) |
| Чистые арендные обязательства (балансовая стоимость) | 1 129 | 2 244 | 3 373 |

В бухгалтерском балансе арендные обязательства отражены по строкам 1450 «Прочие обязательства» (долгосрочные) в сумме 2 244 тыс. руб. и 1550 «Прочие обязательства» (краткосрочные) в сумме 1 129 тыс. руб.

Процентные расходы исчислены по ставке 8,62% годовых, которая определена как средневзвешенная ставка по кредитам на срок от года до трех лет, предоставленным кредитными организациями по состоянию на декабрь 2022 года (по данным статистического бюллетеня Банка России).

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 "РТ ДВ" 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 г.

- 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.).

По данной строке отражается часть долгосрочного целевого займа со сроком погашения с 15.01.2024 по 19.08.2024 года (более 12 месяцев) в размере 4 800 тыс. рублей. Часть целевого займа со сроком погашения с 15.01.2023 по 30.09.2023 года переведена в краткосрочные финансовые вложения, так как по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

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.

- ООО "ПромМаш" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК/22 от 22.02.2022 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 30.06.2025 г. по 22.02.2027 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 14 000 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № ДЗ-1ХК/22-РГО от 30.03.2022 г.

1.2. Залог движимого имущества стоимостью 11 129 тыс. рублей в соответствии с договором залога движимого имущества от 22.02.2022 № ДЗ-1ХК/22-ЗЛГ.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 20 000 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 22.02.2022 № ДЗ-1ХК/22-ПРЧ.

- ООО "Таунга-Лес" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 30.09.2025 г. по 14.07.2027 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 13 720 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № ДЗ-2ХК/22-РГО от 14.07.2022 г.

1.2. Залог недвижимого имущества стоимостью 10 921 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки от 14.07.2022 № ДЗ-2ХК/22-ЗЛГ.

- ООО "Тен-Компент" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/22 от 17.10.2022 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.12.2025 г. по 17.10.2027 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 11 550 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № ДЗ-3ХК/22-РГО от 17.10.2022 г.

1.2. Залог движимого имущества стоимостью 8 443 тыс. рублей в соответствии с договором залога от 17.10.22 г. № ДЗ-3ХК/22-ЗЛГ-1, от 17.10.22 № ДЗ-3ХК/22-ЗЛГ-2, от 17.10.22 № ДЗ-3ХК/22-ЗЛГ-3.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 16 500 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 17.10.2022 № ДЗ-3ХК/22-ПРЧ.

- ООО "Завод МеталлЭнерго" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/22 от 21.10.2022 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.12.2025 г. по 21.10.2027 г.).

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 13 400 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № ДЗ-4ХК/22-РГО от 21.10.2022 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Залог движимого имущество стоимостью 11 113 тыс. рублей в соответствии с договором залога движимого имущества от 21.10.2022 г. № ДЗ-4ХК/22-ЗЛГ.

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

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|----------------|---------------|---------------|
| Финансовые вложения, в том числе: | 103 160 | 31 860 | 27 648 |

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| - предоставленный заем (долгосрочная часть) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г. | - | - | 13 488 |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г. | 14 160 | 14 160 | 14 160 |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "РТ ДВ" по договору целевого займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г. | 8 100 | 8 100 | - |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г. | 4 800 | 9 600 | - |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ПромМаш" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК/22 от 22.02.2022 г. | 20 000 | - | - |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Таунга-Лес" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г. | 19 600 | - | - |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Ген-Компетент" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/22 от 17.10.2022 г. | 16 500 | - | - |
| - предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Завод МексталлЭнерго" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/22 от 21.10.2022 г. | 20 000 | - | - |

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

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

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| Запасы, в том числе: | 38 | 209 | 216 |
| - полиграфическая продукция | - | 126 | 118 |
| - расходы будущих периодов (программное обеспечение) | 38 | 83 | 98 |

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

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|------------|
| Дебиторская задолженность, в том числе: | 1 049 | 1 355 | 13 |
| - начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г. за период с 21.09.2022 г. по 31.12.2022 г. | 119 | 25 | 8 |
| - 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. | 298 | 1 193 | - |

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|------------|
| - начисленные пени за просрочку по уплате процентов и основного долга по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г. | 491 | - | - |
| - начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 174/20 от 28.09.2020 г. за период с 21.09.2022 г. по 31.12.2022 г. | 40 | 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 | 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 | 3 | - |
| - обеспечительный платеж за аренду офисного помещения ИП Демиденко О.А. по договору № 6 от 21.10.2021 г. | 92 | 92 | - |
| - переплата страховых взносов в бюджет и внебюджетные фонды | - | 8 | - |
| - излишне выплаченная заработная плата | - | 23 | - |
| - переплата налога на доходы физических лиц | - | 3 | - |
| - аванс за аренду выделенного сервера ООО "Админвпс" по договору № 07-03/2020 от 11.02.2020. | 4 | 1 | 1 |

На 31.12.2022 года имеется просроченная дебиторская задолженность

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| Просроченная дебиторская задолженность, в том числе: | 453 | - | - |
| - начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г. за октябрь- декабрь 2022 г. (по условиям договора срок уплаты начисленных процентов 06.12.2022 г.) | 119 | - | - |
| - 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 06.12.2022 г.) | 298 | - | - |
| - начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 174/20 от 28.09.2020 г. за период с 21.09.2022 г. по 20.12.2022 г. (по | 36 | - | - |

| | | | |
|---|--|--|--|
| условиям договора срок уплаты начисленных процентов 20.12.2022 г.) | | | |
|---|--|--|--|

Резерв по сомнительным долгам не создается так как дебиторская задолженность обеспечена залогом, поручительством банковской гарантией.

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 31.12.2022 года до возврата остатка основной суммы долга остается 365 дней (срок погашения 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.

- часть краткосрочного целевого займа ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г., так как по условиям договора займа на 31.12.2022 года до возврата основной суммы долга остается 365 дней (срок погашения с 15.01.2023 по 30.09.2023 г.)

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--------------|---------------|---------------|
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе: | 9 858 | 16 859 | 13 488 |
| - предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г. | 5 058 | 16 859 | 13 488 |
| - предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г. | 4 800 | - | - |

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

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| | | | |

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|------------|
| Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе: | 70 984 | 13 811 | 414 |
| - расчетный счет в Филиале "Центральный" банка ВТБ ПАО г. Москва | 4 859 | 12 320 | 400 |
| - лицевой счет 712Н5625001, раздел 21044680 в УФК по Хабаровскому краю | 236 | 1 344 | - |
| - лицевой счет 712Н5625001, раздел 19030265 в УФК по Хабаровскому краю | 253 | 147 | - |
| - лицевой счет 41226Ъ76020 в УФК по Хабаровскому краю | - | - | 5 |
| - лицевой счет 41226Ъ76021 в УФК по Хабаровскому краю | - | - | 9 |
| - лицевой счет 41226Ъ76023 в УФК по Хабаровскому краю | 108 | - | - |
| - лицевой счет 41226Ъ76024 в УФК по Хабаровскому краю | 123 | - | - |
| - лицевой счет 41226Ъ76025 в УФК по Хабаровскому краю | 65 405 | - | - |
| Остаток денежных средств по Отчету о движении денежных средств | 70 984 | 13 811 | 414 |

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.):

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|----------------|---------------|---------------|
| Целевые средства, в том числе: | 184 806 | 63 922 | 41 731 |
| - субсидия из краевого бюджета | 167 347 | 50 193 | 41 316 |
| - нераспределенная прибыль | 2 571 | 3 617 | 415 |
| - средства от возврата предоставленных займов (основной долг) | 14 888 | 10 112 | - |

6.8. Строка 1450 "Прочие обязательства" по данной строке отражена долгосрочная часть арендных обязательств (тыс. руб.):

| Прочие обязательства, в том числе: | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|------------|
| Арендные обязательства по договору аренды от 21.10.2021 № 6 | 2 244 | - | - |

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

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| | | | |

| | | | |
|--|-----------|-----------|----------|
| Кредиторская задолженность, в том числе: | 19 | 38 | 2 |
| Задолженность перед поставщиками | 3 | 4 | - |
| Налоги и взносы, всего: | 16 | 34 | 2 |
| - налог при УСН за 2022 год (срок уплаты 25.03.2023) | 16 | 34 | 2 |

Просроченной кредиторской задолженности на отчетные даты нет.

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

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------|------------|------------|
| Оценочные обязательства, в том числе: | 263 | 134 | 45 |
| - оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков | 263 | 134 | 45 |
| Признано в отчетном году | 263 | 134 | 45 |
| Использовано в отчетном году | (134) | (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 2022 года будет использован в течение 2023 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпускных не превысит сумму обязательства, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 года.

6.11. Строка 1550 "Прочие обязательства" по данной строке отражена краткосрочная часть арендных обязательств (тыс. руб.):

| Прочие обязательства, в том числе: | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|------------|
| Арендные обязательства по договору аренды от 21.10.2021 № 6 | 1 129 | - | - |

7. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах

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

| | За 2022 год | За 2021 год |
|---|--------------|--------------|
| Проценты к получению, в том числе: | 1 520 | 3 482 |
| - дополнительные проценты, начисленные от ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г | - | 2 386 |
| - проценты, начисленные ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г | 529 | 919 |

| | За 2022 год | За 2021 год |
|---|-------------|-------------|
| - проценты, начисленные ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г | 142 | 142 |
| - проценты, начисленные ООО "РТ ДВ" за пользование займом № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г. | 81 | 27 |
| - проценты, начисленные ООО "Форпостлес" за пользование займом № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г. | 96 | 8 |
| - проценты, начисленные ООО "Таунга-Лес" за пользование займом № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г. | 73 | - |
| - проценты, начисленные ООО "Проммаш" за пользование займом № ДЗ-1ХК/22 от 22.02.2022 г. | 422 | - |
| - проценты, начисленные ООО "Ген-Компетент" за пользование займом № ДЗ-3ХК/22 от 17.10.2022 г. | 59 | - |
| - проценты, начисленные ООО "Завод МеталлЭнерго" за пользование займом № ДЗ-4ХК/22 от 21.10.2022 г. | 118 | - |

7.2. Строка 2340 "Прочие доходы" (тыс. руб.)

| | За 2022 год | За 2021 год |
|--|-------------|-------------|
| Прочие доходы, в том числе: | 525 | - |
| - пени, начисленные ООО "ВТК" за просрочку по уплате процентов и основного долга в соответствии с договором займа № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г | 503 | - |
| - пени, начисленные ООО "ВТК" за просрочку по уплате процентов в соответствии с договором займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г | 1 | - |
| - пени, начисленные ООО "РТ ДВ" за просрочку по уплате процентов в соответствии с договором займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г. | 1 | - |
| - комиссия за проведение дополнительной экспертизы, начисленная ООО "Таунга-Лес" в соответствии с договором займа № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г. | 20 | - |

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

| | За 2022 год | За 2021 год |
|-------------------------------------|----------------|--------------|
| Прочие расходы, в том числе: | (3 022) | (158) |
| - аренда офисного помещения | (367) | - |
| - фонд оплаты труда | (1 948) | - |
| - начисления на фонд оплаты труда | (652) | - |

| | За 2022 год | За 2021 год |
|---|-------------|-------------|
| - оплата работ сторонних организаций, специалистов | (55) | (110) |
| - командировочные расходы | - | (4) |
| - оснащение офисной мебелью, компьютерной и офисной техникой, канцелярией, программным обеспечением | - | (4) |
| - прочие расходы | - | (40) |

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

В данной строке отражается показатель, связанный с уплатой налога при применении упрощенной системы налогообложения

| | За 2022 год | За 2021 год |
|-----------------------------|-------------|--------------|
| Прочее, в том числе: | (70) | (122) |
| - начисленный налог при УСН | (70) | (122) |

8. Расшифровка статей отчета о целевом использовании средств за 2022 год.

Внутригрупповые обороты в отчете исключены.

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

По состоянию на 31.12.2022 года Фондом получено целевое финансирование (субсидия из краевого бюджета) в размере 156 512 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 31.12.2022 года Фонд 1 возместил расходы Фонду на проведение научно-технической экспертизы проектов в общей сумме 98 тыс. рублей.

| | За 2022 год | За 2021 год |
|--|----------------|---------------|
| Прочие, в том числе: | 156 611 | 26 653 |
| - субсидия из краевого бюджета | 156 513 | 26 600 |
| - возмещение затрат на проведение научно-технической | 98 | 53 |

| | За 2022 год | За 2021 год |
|--------------------|-------------|-------------|
| экспертизы проекта | | |

8.2. Строка 6310 "Расходы на целевые мероприятия" (тыс. руб.)

| | За 2022 год | За 2021 год |
|---|-----------------|-------------|
| Расходы на целевые мероприятия, в том числе: | (27 398) | - |
| - выдача грантов | (27 398) | - |

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

| | За 2022 год | За 2021 год |
|--|--------------|--------------|
| Прочие, в том числе: | (983) | (647) |
| - оснащение товарно-материальными ценностями | (34) | (325) |
| - оплата работ сторонних организаций, специалистов | (880) | (322) |
| - прочие расходы | (69) | - |

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

| | За 2022 год | За 2021 год |
|---|----------------|-------------|
| Прочие, в том числе: | (1 129) | (62) |
| - возврат субсидии в краевой бюджет | (83) | (62) |
| - убыток от приносящей доход деятельности | (1 046) | - |

9. Связанные стороны

В 2022 году сумма краткосрочных вознаграждений, начисленных в пользу основного управленческого персонала (зарботная плата, премии, отпускные, иные выплаты) 2 095 тыс. руб., включая НДФЛ и страховые взносы (в 2021 г. – 1 374 тыс. руб.).

Долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала не выплачивались.

Иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствовали.

10. События после отчетной даты

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.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Сведения о выданных гарантиях и поручительствах отсутствуют.

12. Экономическая среда, в которой Фонд осуществляет деятельность. Управление рисками.

В феврале 2022 года западные страны ввели новые экономические и политические санкции и экспортный контроль в отношении некоторых российских физических и юридических лиц. Санкции уже привели к сокращению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, некоторым экспортным рынкам; волатильности курса российского рубля; росту инфляции, сокращению на рынках капитала, ограничениям, направленным против крупных российских финансовых учреждений и Центрального банка Российской Федерации, ряда компаний и физических лиц, контролю за экспортом технологий, и прочим негативным экономическим последствиям.

Будущие последствия указанных событий крайне непредсказуемы. Изменения происходят быстро, без предупреждения и находятся, в основном, вне контроля Фонда. Нельзя исключить риск того, что заемщики и контрагенты Фонда будут затронуты будущими санкциями. Руководство Фонда сосредоточено на обеспечении непрерывности работы и предпринимает надлежащие меры для снижения рисков и поддержания устойчивости в текущих условиях.

Кредитные риски для Фонда связаны с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) заемщиками обязательств по предоставленным им заемным средствам. Для минимизации кредитных рисков займы выдаются только под обеспечение.

Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, на дату подписания отчетности отсутствуют.

13. Данные прошлых отчетных периодов

В связи с изменением учетной политики при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с баланса списаны активы, не удовлетворяющие критериям признания в качестве основных средств (стоимостью менее установленного лимита 100 тыс. руб. за единицу). Для контроля за сохранностью организован их учет за балансом. Единовременная корректировка отражена по состоянию на 31.12.2021, в результате чего изменились сравнительные данные на 31.12.2021, включенные в бухгалтерскую отчетность за 2022 год:

Бухгалтерский баланс

| Код строки | Наименование строки | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма после корректировки |
|---|--|------------------------|---------------------|---------------------------|
| Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021: | | | | |
| 1150 | Основные средства | 244 | (244) | - |
| 1100 | Итого по разделу I | 32 104 | (244) | 31 860 |
| 1600 | БАЛАНС | 64 337 | (244) | 64 094 |
| 1360 | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 244 | (244) | - |
| 1300 | Итого по разделу III | 64 165 | (244) | 63 922 |
| 1700 | БАЛАНС | 64 337 | (244) | 64 094 |

Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств и отчету о

финансовых результатах:

6.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства»:

| Наименование показателя | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма после корректировки |
|--|------------------------|---------------------|---------------------------|
| Корректировка показателей на 31.12.2021: | | | |
| Основные средства, в том числе: | 244 | (244) | - |
| - компьютерная и орг. техника | 188 | (188) | - |
| - комплект мебели | 56 | (56) | - |
| Справочно: сумма накопленного износа | (135) | 135 | - |

6.8. Расшифровка строки 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества»:

| Наименование показателя | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма после корректировки |
|--|------------------------|---------------------|---------------------------|
| Корректировка показателей на 31.12.2021: | | | |
| Основные средства (мебель и офисная техника) | 244 | (244) | - |

Директор
23.03.2023 г.



Веретенникова Т.А.