

*Общество с ограниченной ответственностью «ДальАудитКонсалтинг»
Россия, 680000, г. Хабаровск, ул. Петра Комарова, 3-А офис 408 тел.: (4212) 24-54-56
ИНН 2721180843, расчетный счет № 4070 2810 3070 0000 3017 «Дальневосточном филиале ПАО «Промсвязь-
банк» корр.сч. 30101810700000000744, БИК 040813744*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

**Некоммерческой организации
«Фонд развития промышленности Хабаровского края»
за 2024 год**

ЗАКАЗЧИК:

**Некоммерческая организация
«Фонд развития промышленности Хабаровского края»**
Местонахождение: 680000, Хабаровский край, город Хабаровск,
улица Гайдара, д. 13, офис 305;
свидетельство о государственной регистрации: ОГРН 1172724032315
учетный № 2714010197 от 08 декабря 2017 года.

ИСПОЛНИТЕЛЬ:

Общество с ограниченной ответственностью «ДальАудитКонсалтинг»
Местонахождение: 680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. П.Комарова, дом 3А оф. 408;
свидетельство о государственной регистрации: ОГРН 1112721000028
от 11 января 2011 года;
является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество»
и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций
за основным регистрационным номером (ОРНЗ) № 11706153197

г. Хабаровск, 2025

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Членам Наблюдательного Совета
Некоммерческой организации
«Фонд развития промышленности
Хабаровского края»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Хабаровского края» (ФРП Хабаровского края) (ОГРН 1172724032315), состоящей из:

- бухгалтерского баланса за 2024 год;
- отчета о целевом использовании средств за 2024 год.

и приложения к бухгалтерской отчетности в том числе:

- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- отчета о движении денежных средств за 2024 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2024 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение *Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Хабаровского края»* по состоянию на 31 декабря 2024 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководителя и членов Наблюдательного Совета Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Хабаровского края»

Директор *Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Хабаровского края»* несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены *Наблюдательного Совета Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Хабаровского края»* несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ФРП Хабаровского края.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение.

Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и членами Наблюдательного Совета Некоммерческой организации «Фонд развития промышленности Хабаровского края», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «ДальАудитКонсалтинг»,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(аттестат аудитора № 01-000600 от 26.03.2012г.,
член СРО ААС, ОРНЗ № 21606033205)



Зайцева Марина Владимировна

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ДальАудитКонсалтинг»
(ОГРН 1112721000028; 680000, Россия, Хабаровский край,
г. Хабаровск, ул. Петра Комарова, дом 3-А офис 408;
член СРО ААС, ОРНЗ № 11706153197)



28 марта 2025г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению займов промышленности	по ОКПО	20492689		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	2721234312		
Фонды	Частная собственность	по ОКВЭД 2	64.92.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Местонахождение (адрес)	880000, Хабаровский край, г.о. Город Хабаровск, г Хабаровск, ул Гайдара, дом 13, офис 305				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДАК"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2721180843		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН / ОГРНИП	1112721000028		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 124	2 249	3 373
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	319 435	262 678	103 160
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	44	-
	Итого по разделу I	1100	320 559	264 969	106 533
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	21	38
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 124	1 151	1 049
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	33 337	13 873	9 868
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 095	18 758	70 984
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	46 556	33 601	81 928
	БАЛАНС	1800	367 115	298 570	188 461

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	364 196	294 592	184 806
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	364 196	294 592	184 806
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	873	1 991	2 244
	в том числе:				
	Арендные обязательства		-	1 118	2 244
	Итого по разделу IV	1400	873	1 991	2 244
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	470	450	19
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	352	306	263
	Прочие обязательства	1550	1 223	1 232	1 129
	в том числе:				
	Арендные обязательства		1 223	1 232	1 129
	Итого по разделу V	1500	2 045	1 987	1 411
	БАЛАНС	1700	367 115	298 570	188 461

Руководитель

(подпись)

Костинский Станислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2025

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 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		
2024	12	31
20492689		
2721234312		
64.92.2		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	294 592	184 806
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	9 996	4 868
8.1	Прочие	6250	72 359	118 173
	Всего поступило средств	6200	82 355	123 041
	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	(12 750)	(13 255)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(10 257)	(10 786)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(26)	(6)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(73)	(116)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(1 352)	(1 353)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
8.2	прочие	6326	(1 042)	(995)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(12 750)	(13 255)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	364 197	294 592

Руководитель  Костинский Станислав
(подпись) Евгенийевич
(расшифровка подписи)
27 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2024

20492689

2721234312

64.92.2

70400 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	-	-
	Проценты к получению	2320	9 370	4 530
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 007	685
	Прочие расходы	2350	(97)	(167)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 280	5 028
	Налог на прибыль	2410	(284)	(160)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 996	4 868

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	9 996	4 868
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Костинский Станислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

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

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 12 2024

20492889

2721234312

64.92.2

70400

16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	116 203	137 972
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	72 359	118 173
Проценты по предоставленным займам	4115	9 447	5 327
Возврат предоставленных займов	4116	34 397	13 538
Обеспечительный платеж по договору займа	4117	-	873
Прочие поступления	4118	-	-
прочие поступления	4119	-	60
Платежи - всего	4120	(122 598)	(189 176)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 100)	(1 121)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 080)	(10 762)
процентов по долговым обязательствам	4123	(140)	(229)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Предоставленные займы	4125	(110 820)	(170 870)
Налог при УСН	4126	(180)	(111)
Прочие платежи	4127	(318)	-
прочие платежи	4129	-	(83)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 395)	(51 204)
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 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	(1 266)	(1 024)
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	(1 266)	(1 024)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 266)	(1 024)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 661)	(52 228)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 756	70 984
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 095	18 756
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Костинский Станислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2025 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 2024 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 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В данных пояснениях, если не указано иное, стоимостные показатели представлены 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.fpr27.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 (ОУВ): 272101001

Основной вид деятельности по ОКВЗД – 64.92.2 (Деятельность по предоставлению займов).

Списочная численность работников на 31.12.2024 года 6 (шесть) человек, на 31.12.2023 года 6 (шесть) человек.

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

Фонд учрежден на основании распоряжения Правительства Хабаровского края N 665-рп от 19.09.2017г.

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 12.10.2021г. по 14.02.2022г. (распоряжение единственного учредителя от 12.10.2021 № 19)

№	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)

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

№	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	Никulina 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 20.10.2022г. по 15.06.2023г. (распоряжение единственного учредителя от 20.10.2022г. № 81-р).

№	Ф.И.О.	Должность
1	Романов Евгений Владимирович	и.о. 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	Панкратова Анастасия Александровна	заведующая сектором 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 16.06.2023г. по 14.07.2024г. (распоряжение единственного учредителя от 16.06.2023г. № 47-р).

№	Ф.И.О.	Должность
1	Романов Евгений 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	Затолкина Ксения Петровна	заведующая сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности и торговли Хабаровского края
8	Мальковский Александр Николаевич	начальник главного управления Губернатора и правительства Хабаровского края по взаимодействию с правоохранительными органами (по согласованию)
9	Пугачев Дмитрий Викторович	заместитель министра экономического развития Хабаровского края (по согласованию)

В период с 15.07.2024г. по 01.10.2024г. (распоряжение единственного учредителя от 15.07.2024г. № 44-р).

№	Ф.И.О.	Должность
1	Абросимов Алексей Александрович	и.о. министра промышленности и торговли Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Афинасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
3	Тенетко Дмитрий Владимирович	заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета.
4	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности и торговли Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета
5	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник управления правовой, кадровой и организационной работы министерства промышленности и торговли Хабаровского края
6	Някулина Мария Сергеевна	Исполняющий обязанности заведующего сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности и торговли Хабаровского края
7	Завгородний Денис Дмитриевич	Начальник отдела развития промышленности управления промышленной политики министерства промышленности и торговли Хабаровского края
8	Мальковский Александр Николаевич	начальник главного управления Губернатора и правительства Хабаровского края по взаимодействию с правоохранительными органами (по согласованию)
9	Галузинская Оксана Владимировна	Начальник управления развития отраслей экономики министерства промышленности и торговли Хабаровского края

В период с 02.10.2024г. по 26.12.2024г. (распоряжение единственного учредителя от 26.12.2024г. № 93-р)

№	Ф.И.О.	Должность
1	Астафьев Дмитрий Александрович	Исполняющий обязанности. Министра промышленности и торговли Хабаровского края, председатель наблюдательного совета
2	Абросимов Алексей Александрович	заместитель. Министра промышленности и торговли Хабаровского края- начальник управления промышленности, заместитель

		председателя наблюдательного совета.
3	Афанасьев Сергей Васильевич	заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края, заместитель председателя наблюдательного совета
4	Тенетко Дмитрий Владимирович	заместитель министра промышленности и торговли Хабаровского края.
5	Кирюхин Денис Валерьевич	начальник управления промышленной политики министерства промышленности и торговли Хабаровского края, секретарь наблюдательного совета
6	Клюкина Екатерина Сергеевна	начальник управления правовой, кадровой и организационной работы министерства промышленности и торговли Хабаровского края
7	Никулина Мария Сергеевна	Исполняющий обязанности заведующего сектором финансового и хозяйственного обеспечения министерства промышленности и торговли Хабаровского края
8	Завгородний Денис Дмитриевич	Начальник отдела развития промышленности управления промышленной политики министерства промышленности и торговли Хабаровского края
9	Мальковский Александр Николаевич	начальник главного управления Губернатора я правительства Хабаровского края по взаимодействию с правоохранительными органами (по согласованию)
10	Галузинская Оксана Владимировна	Начальник управления развития отраслей экономики министерства промышленности и торговли Хабаровского края

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

3.3. Исполнительным органам Фонда является Директор.

С 15.10.2022г. по 31.01.2023г. исполняющей обязанности директора являлась Веретенникова Татьяна Александровна (Протокол заседания наблюдательного совета от 15.09.2022г. № 53).

С 01.02.2023г. по 31.01.2024г. директором Фонда являлась Веретенникова Татьяна Александровна (Протокол заседания наблюдательного совета от 24.01.2023г. № 58).

С 01.02.2024г. по 31.03.2024г. исполняющей обязанности директора являлась Белоусова Светлана Игоревна (Протокол заседания наблюдательного совета от 30.01.2024 №74).

С 01.04.2024г. по 12.05.2024г. исполняющей обязанности директора являлась Ермакова Екатерина Александровна (Протокол заседания наблюдательного совета от 29.03.2024 №77).

С 13.05.2024г. по 29.10.2024г. директором Фонда являлась Володькина Юлия Владимировна (Протокол заседания наблюдательного совета от 27.04.2024 №79).

С 30.10.2024г. директором Фонда является Костинский Станислав Евгеньевич (Протокол заседания наблюдательного совета от 30.10.2024 №83).

Контроль за деятельностью фонда осуществляется ревизионной комиссией в составе (на 31.12.2024): председатель ревизионной комиссии — Султанова Светлана Викторовна

Члены ревизионной комиссии: Никулина Мария Сергеевна, Потапова Анна Александровна.

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, полу преступным путем, и финансирование терроризма» в таком случае признается единоличный исполнительный орган — Директор Фонда.

4. Информация об учетной политике. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

4.1. Фонд ведет раздельный 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. 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.

4.8. 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.

4.9. Право пользования арендованными активами признается по фактической стоимости в соответствии с пунктом 13 ФСБУ 25/2018. Стоимость права пользования активом погашается посредством начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным методом.

Срок полезного использования устанавливается равным сроку аренды, если не предполагается переход к организации права собственности на предмет аренды.

Если договор аренды предусматривает переход права собственности на предмет аренды или ожидается,

то организация выкупит предмет аренды, право пользования активом амортизируется в течение срока полезного использования предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих

Арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование проводится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

4.10. 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.

4.11. 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.

4.12. 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:

- оценочные обязательства 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.

4.13. Решение о досрочном применении ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не принималось.

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" ведутся 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 № 5 от 30.01.2024г., с изменениями от 05.08.2024г. Приказ № 12, от 14.10.2024г. Приказ № 16, от 24.12.2024г. № 19) за 2024 год составили 136 191 (тыс. руб.).

По состоянию на 01.01.2024 года остаток денежных средств на счетах Фонда — 17 883 тыс. рублей, в том числе:

- остаток неиспользованной субсидии, направленный на использование в 2024 году в соответствии с Порядком предоставления субсидии - 9 497 тыс. рублей,
- средства от возврата предоставленных займов – 2 888 тыс. рублей,
- доходы от уставной деятельности- 5 498 тыс. рублей.

Так же на счетах Фонда хранятся денежные средства обеспечительный платеж по договору о внесении платежа ДЗ-8ХК/23-ЗЛП-2 от 26.10.2023 г. - 873 тыс. рублей.

№ п/п	Наименование статей	Показатель	
	Доходы:		
	Остаток средств на начало года		17 883
1	Доходы от уставной деятельности		5 498
2	Возврат предоставленных займов		2 888
3	Субсидия из краевого бюджета (Постановление Правительства РФ N 328)		9 497
	Обеспечительный платеж		873
	Поступления от некоммерческой деятельности	План	118 308
1	Субсидия из краевого бюджета		10 000
2	Субсидия из краевого бюджета (Постановление Правительства РФ № 328)		62 359
	Возвратные средства		36 423
1	Возврат предоставленных займов		36 423
	Доходы от уставной деятельности		9 526
1	Доходы от деятельности по предоставлению займов		9 526
	Итого		136 191
	Расходы:	План	Факт
1	Выплаты персоналу	6 641	6 641
2	Закупка работ и услуг, из них:	2 264	2 264
	-Аренда офисных помещений	1 266	1266
3	Закупка произведенных активов, нематериальных активов, материальных запасов и основных средств.	84	84
4	Уплата налогов, сборов и иных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, из них:	3 891	3 891
	Налоги и сборы с фонда оплаты труда	3 278	3 278
5	Предоставление займов	123 154	110 820
6	Иные выплаты	157	157
	Итого	136 191	123 973
	Остаток средств на конец года	-	11 095

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

Фактически в 2024 году поступило 116 312 тыс. рублей:

- субсидии -72 359 тыс. рублей
 - возвратные средства - 34 397 тыс. рублей (разница в размере 2026 тыс. рублей возникла по причине досрочного погашения основного долга по предоставленным займам);
 - доходы от уставной деятельности - 9 556 тыс. рублей (разница в размере 30 тыс. рублей возникла по причине предоставления займов на большую сумму, чем планировалось);

Таким образом фактический остаток средств на 31.12.2024 составляет 11 095 тыс. рублей (8286 тыс. рублей - от возврата предоставленных займов, 1 936 тыс. рублей - доходы от уставной деятельности, 873 тыс. рублей - обеспечительный платеж по договору

о внесении платежа ДЗ- 8ХК/23 -ЗЛГ-2 от 26.10.2023 г.) и отражен по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" бухгалтерского баланса.

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года

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

6.1. Строка 1150 "Основные средства":

Имущество	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Основные средства, всего	1 124	2 249	5 373
в том числе:			
- активы в форме права пользования	1 124	2 249	3 373
По помещениям по договору аренды			
Поступило			3 373
Выбыло			
Первоначальная стоимость на отчетную дату	3 373	3 373	3 373
Накопленная амортизация на отчетную дату	(2 249)	(1 124)	

Фонд арендует помещение для офиса по договору № 6 от 21.10.2021 г. без права выкупа. Договор аренды заключается на неопределенный срок. Договор классифицирован как объект аренды на отчетную дату 31.12.2022г. 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 105,5 тыс. руб., в месяц (1 266 тыс. руб. в целом за 2024 год).

Арендные обязательства по состоянию на 31.12.2024г. представлены следующим образом:

Показатели	Краткосрочные (до 1 года)	Долгосрочные (свыше 1 года)	Итого
Будущие минимальные арендные платежи по договору (номинальные). НДС нет	1266	-	1 266
Будущие процентные расходы	(43)	-	(43)
Чистые арендные обязательства (балансовая стоимость)	1 223	-	1 223

В бухгалтерском балансе арендные обязательства отражены по строкам 1450 «Прочие обязательства» (долгосрочные) в сумме - тыс. руб. и 1550 «Прочие обязательства» (краткосрочные) в сумме 1 223 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 "РТ ДВ" по договору целевого займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 15.01.2025 г. по 20.05.2026 г.).

По данной строке отражается часть долгосрочного целевого займа со сроком погашения с 15.01.2026 по 20.05.2026 года (более 12 месяцев) в размере 1 013 тыс. рублей. Часть целевого займа со сроком погашения с 15.01.2025 по 30.09.2025 года переведена в краткосрочные финансовые вложения, так как по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остаётся 365 дней.

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 ГАО "Промсвязьбанк" на сумму 900 тыс. рублей в соответствии с банковской гарантией № 00175-21-07 от 25.08.2021г.

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

По данной строке отражается часть долгосрочного целевого займа со сроком погашения с 31.03.2026 по 22.02.2027 года (более 12 месяцев) в размере 12 500 тыс. рублей. Часть целевого займа со сроком погашения с 30.06.2025 по 31.12.2025 года переведена в краткосрочные финансовые вложения, так как по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остаётся 365 дней.

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-10/22-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 30.09.2025г. по 14.07.2027 г.).

По данной строке отражается часть долгосрочного целевого займа со сроком погашения с 31.12.2025 по 14.07.2027 года (более 12 месяцев) в размере 12 092 тыс. рублей. Часть целевого займа со сроком погашения с 30.09.2025 по 31.12.2025 года переведена в краткосрочные финансовые вложения, так как по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остаётся 365 дней.

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

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 15 809 тыс. рублей.

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 9 053 тыс. рублей в соответствии с договором залога от 17.10.22 г. № ДЗ-3ХК/22-ЗЛГ-1.

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 31.12.2025г. по 21.10.2027г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

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 21.10.2022г.

1.2. Залог движимого имущества 15 640 тыс. рублей в соответствии с договором залога движимого имущества от 16.05.2023 г. № ДЗ-4ХК/22-ЗЛГ.

- ООО "Союзкомполит" по договору целевого займа № ДЗ- IXK/23 от 13.02.2023 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 30.06.2026 г. по 13.02.2028 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

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/23-РГО от 26.06.2023 г.

1.2. Залог движимого имущества стоимостью 9 596 тыс. рублей в соответствии с договором залога от 04.04.2023 г. № ДЗ-1ХК/23-ЗЛГ-1.

1.3. Залог движимого имущества стоимостью 1 363 тыс. рублей в соответствии с договором залога от 04.04.2023 г. N-• ДЗ-IXK/23-ЗЛГ-2.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 20 000 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 04.04.2023 № ДЗ- 1ХК/23-ПРЧ.

- ИП Москвитин М.В. по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/23 от 17.05.2023 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 30.09.2026г. по 17.05.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 14 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 9 800 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства N-• ДЗ-2ХК/23-РГО от 07.09.2023 г.

1.2. Залог недвижимого имущества стоимостью 7 251 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки ДИ № ДЗ-2ХК/23 -ЗЛГ от 17.05.2023 г.

- ООО "Тумнинский принск" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/23 от 09.06.2023 г. (по условиям договора возврат основного долга с 30.09.2026г. по 09.06.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залог движимого имущества стоимостью 8 850 тыс. рублей в соответствии с оговором залога № ДЗ- 3ХК/23-ЗЛГ-1 от 09.06.2023 г.

1.2. Залог недвижимого имущества стоимостью 15 653 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки № ДЗ-3ХК/23-ЗЛГ от 09.06.2023 г.

Дополнительные обеспечения по данному договору являются:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 20 000 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 09.06.2023 г. N-• ДЗ-3ХК/23-ПРЧ-1.

2.2. Поручительство физического лица на сумму 20 000 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 09.06.2023 г. № ДЗ-3ХК/23-ПРЧ-2.

- ООО "Токинский кирпичный завод" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/23 от 19.06.2023г. (по условиям договора возврат основного дожа осуществляется с 30.09.2026г. по 19.06.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 14 000 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № 3 от 21.09.2023 г.

1.2. Залог движимого имущества стоимостью 11 763 тыс. рублей в соответствии с договором залога от 27.06.2023 г. № ДЗ-4ХК/23-ЗЛГ.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 20 000 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 27.06.2023 г. № ДЗ-4ХК/23-ПРЧ.

- ООО "ДСК-Инжиниринг" по договору целевого займа № ДЗ-5ХК/23 от 08.08.2023г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.12.2026г. по 08.08.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залог недвижимого имущества стоимостью 30 811 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки от 08.08.2023 г. № ДЗ-5ХК/23-ЗЛГ.

- ООО "Лемаком" по договору целевого займа № ДЗ-6 ХК/23 от 26.09.2023г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.12.2026г. по 26.09.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залог движимого имущества стоимостью 8 819 тыс. рублей в соответствии с оговором залога № ДЗ- 3ХК/23-ЗЛГ-2 от 26.09.2023г.

1.2. Залог недвижимого имущества стоимостью 16 319 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки № ДЗ-6 ХК/23-ЗЛГ-1 от 26.09.2023г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 24 500 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 26.09.2023 г. № ДЗ-6 ХК/23-ПРЧ.

- ООО "Полимер Упаk Сервис" по договору целевого займа № ДЗ-7ХК/23 от 26.09.2023г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.12.2026г. по 26.09.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 12 250 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 9 800 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № ДЗ-7ХК/23-РГО от 26.10.2023 г.

1.2. Залог недвижимого имущества стоимостью 8 431 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки № ДЗ-7ХК/23-ЗЛГ от 26.09.2023 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 17 000 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 26.09.2023 г. № ДЗ-7ХК/23-ПРЧ.

- ООО "Браво" по договору целевого займа № ДЗ-8ЗЗ от 26.10.2023 г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.03.2027 г. по 26.10.2028 г.). По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 5 120 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Поручительство Гарантийного фонда Хабаровского края на сумму 3 584 тыс. рублей в соответствии с договором поручительства № ДЗ-8ХПЗ-РГО от 26.10.2023г.

1.2. Залог движимого имущества стоимостью 1 576 тыс. рублей в соответствии с договором залога № ДЗ- 8ХК/23-ЗЛГ-1 от 26.10.2023 г.

1.3. Обеспечительный платеж на сумму 873 тыс. рублей по договору о внесении обеспечительного платежа № ДЗ-8ХК/23-ЗЛГ-2 от 26.10.2023 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 6 032 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 26.10.2023 г. № ДЗ-8ХК/23-ПРЧ.

- ООО "Техноинженеринг" по договору целевого займа № ДЗ-9323 от 18.12.2023г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 31.03.2027г. по 18.12.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 5 211 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залог движимого имущества стоимостью 4 218 тыс. рублей в соответствии с договором № ДЗ-9ХК/23-ЗЛГ-1 от 18.12.2023г.

1.2. Залог недвижимого имущества стоимостью 19 087 тыс. рублей в соответствии с договором ипотеки № ДЗ-9ХК/23-ЗЛГ-2 от 18.12.2023 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 21 750 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 18.12.2023 г. № ДЗ-9ХК/23-ПРЧ.

- ООО "ПромМаш" по договору целевого займа № ДЗ-10ХК/23 от 22.12.2023 г. (по условиям договора возврат основного долга с 31.03.2027 г. по 22.12.2028 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залог движимого имущества стоимостью 24 833 тыс. рублей в соответствии с договором залога № ДЗ-10ХК/23-ЗЛГ от 22.12.2023 г.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство физического лица на сумму 22 500 тыс. рублей в соответствии с Договором поручительства от 22.12.2023 г. N. ДЗ-10ХК/23-ПРЧ.

- ООО "ДВЗПТ" по договору целевого займа № ДЗ-128/23 от 16.11.2023г. (по условиям договора возврат основного долга осуществляется с 20.03.2027г. по 16.11.2028г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 5 750 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Гарантия банка ВТБ (ПАО) на сумму 6 000 тыс. рублей в соответствии с банковской гарантией от 22.11.2023 г. № М56-23-1 0222/В С.

- ООО "ИТЖТ" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК/24 от 22.03.2024 (по условиям договора возврат основного долга с 23.03.2027 г. по 22.03.2029 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 12 600 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залогом движимого имущества стоимостью 7 071 000 (Семь миллионов семьдесят одна тысяча) рублей в соответствии с договором залога движимого имущества от 22.03.2024 г. № ДЗ-1ХК/24-ЗЛГ.

1.2. Залогом движимого имущества, приобретаемого на средства займа, Обществом с ограниченной ответственностью «Информационные технологии на железнодорожном транспорте» (ИНН 2703098280) залоговой стоимостью не менее 6 600 000 (Шесть миллионов шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.

1.3. Залогом движимого имущества, приобретаемого на средства займа, Обществом с ограниченной ответственностью «Информационные технологии на железнодорожном транспорте» (ИНН 2703098280) залоговой стоимостью не менее 6 600 000 (Шесть миллионов шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительством Фадеева Валерия Сергеевича (ИНН 270306497365, СНИЛС 052-369-462-63) на сумму 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей.

- ООО "ДВЗСМ" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/24 от 08.05.2024 (по условиям договора возврат основного долга с 08.05.2027 г. по 08.05.2029 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залогом движимого имущества стоимостью 3 750 957 (Три миллиона семьсот пятьдесят тысяч девятьсот пятьдесят семь) рублей в соответствии с договором залога движимого имущества от 08.05.2024 г. № ДЗ-2ХК/24-ЗЛГ.

1.2. Поручительство Гарантийного Фонда Хабаровского края на сумму 14 000 000 (Четырнадцать миллионов) рублей.

1.3. Гарантией банка, соответствующей требованиям Стандарта Фонда № СФ-ХК-01-03 на сумму 5 000 000 (Пять миллионов) рублей в отношении Фонда.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительство Дрантиева Андрея Яковлевича (ИНН 272313751930, СНИЛС 040-229-060 01) на сумму 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей.

- АО "Дальэнергомаш" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/24 от 26.09.2024 (по условиям договора возврат основного долга с 31.12.2025 г. по 26.09.2027 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Гарантией Банка, соответствующей требованиям Стандарта Фонда № СФ-ХК-01-03 на сумму 20 500 000 (Двадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 копеек.

- ООО "ДВ Ресурс" по договору целевого займа № ДЗ-5ХК/24 от 20.09.2024 (по условиям договора возврат основного долга с 20.09.2027 г. по 20.09.2029 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 20 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залогом недвижимого имущества стоимостью 21 004 650 (Двадцать один миллион четыре тысячи шестьсот пятьдесят) рублей 00 копеек (ООО «ДВ-ресурс» ИНН 7714993452 ОГРН 1177746462222) в соответствии с договором залога недвижимого имущества от 20.09.2024 г. № ДЗ-5ХК/24-ЗЛГ.

- ООО "Ремдортехника" по договору целевого займа № ДЗ-6ХК/24 от 26.09.2024 (по условиям договора возврат основного долга с 31.12.2025 г. по 26.09.2027 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 15 000 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залогом движимого имущества стоимостью 7 381 644 (семь миллионов триста восемьдесят одна тысяча шестьсот сорок четыре) рубля 00 копеек (ООО «РДТ» ИНН 2723206871 ОГРН 1192724018520) в соответствии с договором залога недвижимого имущества от 26.09.2024 г. № ДЗ-6ХК/24-ЗЛГ.

1.2. Поручительством Гарантийного Фонда Хабаровского края на сумму 9 000 000 (девять миллионов) рублей.

Дополнительным обеспечением по данному договору является:

2.1. Поручительством Воробьева Дениса Игоревича (ИНН 272328107164, СНИЛС 141-427-547 39) на сумму 16 000 000 (шестнадцать миллионов) рублей.

- ООО "Прогрессус" по договору целевого займа № ДЗ-7ХК/24 от 20.12.2024 (по условиям договора возврат основного долга с 20.12.2027 г. по 20.12.2029 г.).

По данной строке отражается долгосрочный целевой займ в размере 8 090 тыс. рублей.

Основным обеспечением по данному договору является:

1.1. Залогом движимого имущества стоимостью 10 567 130 (Десять миллионов пятьсот шестьдесят семь тысяч сто тридцать) рублей 00 копеек (ООО «Прогрессус» ИНН 2724240466 ОГРН 1202700009797) в соответствии с договором залога движимого имущества от 20.12.2024 г. № ДЗ-7ХК/24-ЗЛГ и (Данилин В.Н. ИНН 271305581129 СНИЛС

045-790-449 82) в соответствии с договором залога движимого имущества от 20.12.2024 г. № ДЗ-7ХК/24-ЗЛГ-1.

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

Финансовые вложения (строка 1170)	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Всего, в том числе:	319 435	262 676	103 160
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г.	-	7 080	14 160
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "РТ ДВ" по договору целевого займа № ДЗ-3 2/21 от 20.05.2021 г.	1 013	6 075	8 100
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г.	-	-	4 800
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ПромМаш" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК/22 от 22.02.2022 г.	12 500	20 000	20 000
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Таунга-Лес" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г.	17 092	17 092	19 600
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Ген-Компетент" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/22 от 17.10.2022г.	15 809	15 809	1 6 500
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Завод МеталлЭнерго" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/22 от 21.10.2022г.	20 000	20 000	20 000
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Союзкомполит" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК/23 от 13.02.2023г.	20 000	20 000	
- предоставленный заем (долгосрочный) ИП Москвитин М.В. по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/23 от 17.05.2023 г.	14 000	14 000	
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Тумнинский прииск" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/23 от 09.06.2023	20 000	20 000	-
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Токинский кирпичный завод" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/23 от 19.06.2023 г.	20 000	20 000	-
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ДСК-Инжиниринг" по договору целевого займа № ДЗ-5ХК/23 от 08.08.2023г.	20 000	20 000	-
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Лемаком" по договору целевого займа № ДЗ-6 ХК/23 от 26.09.2023 г.	20 000	20 000	
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Браво" по договору целевого займа № ДЗ-8ХК/23 от 26.10.2023 г.	5 120	5 120	
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Техноинженеринг" по договору целевого займа № ДЗ-9ХК/23 от 18.12.2023 г.	5 211	18 000	
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ПромМаш" по договору целевого займа № ДЗ-10ХК/23 от 22.12.2023 г.	20 000	20 000	
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ДВЗПТ" по договору целевого займа № ДЗ-128/23 от 16.11.2023 г.	5 750	5 750	

Финансовые вложения (строка 1170)	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ИТЖСТ" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК/24 от 22.03.2024	12 600		
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ДВЗСМ" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/24 от 08.05.2024	20 000		
- предоставленный заем (долгосрочный) АО "Дальэнергомаш" по договору целевого займа № ДЗ-4ХК/24 от 26.09.2024	20 000		
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "ДВ Ресурс" по договору целевого займа № ДЗ-5ХК/24 от 20.09.2024	20 000		
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Ремдортехника" по договору целевого займа № ДЗ-6ХК/24 от 26.09.2024	15 000		
- предоставленный заем (долгосрочный) ООО "Прогрессус" по договору целевого займа № ДЗ-7ХК/24 от 20.12.2024	8 090		

6.3. Строка 1190 "Прочие внеоборотные активы"

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Прочие внеоборотные активы, в том числе:		44	
- расходы будущих периодов (программное обеспечение, используемое более 12 месяцев)		44	

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

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

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Запасы, в том числе:		21	38
- полиграфическая продукция			
- расходы будущих периодов (программное обеспечение, используемое менее 12 месяцев)		21	38

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

Дебиторская задолженность	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Всего, в том числе:	2124	1 151	1 049
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г.			119
- начисленные дополнительные проценты по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018 г. за невыполнение условий договора займа			298
- начисленные пени за просрочку по уплате процентов и основного долга по Договору займа № ДЗ 106/18 от 06.12.2018г.		-	491
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ 174/20 от 28.09.2020 г.	2	4	40
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.	1589	5	2
- начисленные пени за просрочку по уплате процентов и основного долга по Договору займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.		657	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г.		-	3

Дебиторская задолженность	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-9ХК/23 от 18.12.2023г.		-	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-10ХК/23 от 22.12.2023 г.		5	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-2ХК/23 от 17.05.2023 г.		12	-
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-128/23 от 16.11.2023 г.	2	2	
- начисленные проценты по Договору займа № ДЗ-7ХК/24 от 20.12.2024	5		
- обеспечительный платеж за аренду офисного помещения ИП Демиденко О.А. по договору № 6 от 21.10.2021 г.	92	92	92
- переплата страховых взносов в бюджет и внебюджетные фонды			8
- аванс за аренду выделенного сервера ООО "АдминВПС" по договору № 07-03/2020 от 11.02.2020 г.	3	1	4
-аванс за воду ООО КОМПАНИЯ АМУР-ФТОР:	1		
-аванс за такси Яндекс	2		
- авансовый платеж на единый налоговый счет	428	366	-

На 31.12.2024 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Просроченная дебиторская задолженность	-	453	-

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

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

По данной строке отражается:

- Часть краткосрочного целевого займа ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г., так как по условиям договора займа на 31.12.2024 года до возврата основной суммы долга остается 365 дней (срок погашения с 15.01.2025 по 30.09.2025г.)

- Часть краткосрочного целевого займа ООО "РТ ДВ" по договору целевого займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г., так как по условиям договора займа на 31.12.2024 года до возврата основной суммы долга остается 365 Дней (срок погашения с 31.12.2024 по 30.09.2025 г.)

- Часть краткосрочного целевого займа ООО "ПромМаш» по договору целевого займа № ДЗ-1ХК722 от 22.02.2022г., так как по условиям договора займа на 31.12.2024 года до возврата основной суммы долга остается 365 Дней (с 30.06.2025 по 31.12.2025 г.)

- Часть краткосрочного целевого займа ООО "Таунга-Лес" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г., так как по условиям договора займа на 31.12.2024 года до возврата основной суммы долга остается 365 Дней (срок погашения с 30.09.2025 по 31.12.2025г.)

- Часть краткосрочного целевого займа "Амурсталь" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/24 от 21.06.2024г., так как по условиям договора займа на 31.12.2024 года до возврата основной суммы долга остается 365 Дней (срок погашения с 01.01.2025 по 21.05.2025г.).

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Всего, в том числе:	33 337	13 673	9 858
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г.			5 058
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "Форпостлес" по договору целевого займа № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г.		4 568	4 800
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "ВТК" по договору целевого займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г.	7 080	7 080	-
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "РТ ДВ" по договору целевого займа № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.	6 192	2025	-
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "ПромМаш" по договору целевого займа № ДЗ-1ХК722 от 22.02.2022 г.	7 500		
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "Таунга-Лес" по договору целевого займа № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г.	5 000		
- предоставленный заем (краткосрочная часть) ООО "Амурсталь" по договору целевого займа № ДЗ-3ХК/24 от 21.06.2024 г.	7 565		

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

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Денежные средства в денежные эквиваленты, в том числе:	11 095	18 756	70 984
- расчетный счет в Филиале "Центральный" банка ВТБ ПАО г. Москва	176	834	4 859
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 21044680 в УФК по Хабаровскому краю	1 452	798	236
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 19030265 в УФК по Хабаровскому краю	7 611	430	253
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 23015751 в УФК по Хабаровскому краю	788	10 070	
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 24002765 в УФК по Хабаровскому краю	28		
- лицевой счет 712Н5625001, раздел 24002204 в УФК по Хабаровскому краю	0		
- лицевой счет 4122676023 в УФК по Хабаровскому краю	45	251	108
- лицевой счет 4122676024 в УФК по Хабаровскому краю	42	1 525	123
- лицевой счет 4122676025 в УФК по Хабаровскому краю	953		65 405
Остаток денежных средств во Отчете о движении денежных средств	11 095	18 756	70 984

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

Раздел бухгалтерского баланса III "Целевое финансирование" включает следующие показатели

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

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Целевые средства, в том числе:	364 197	294 592	184 806
- субсидия из краевого бюджета	299 009	270 541	167 347
нераспределенная прибыль	17 435	7 439	2 571
- средства от возврата предоставленных займов (основной долг)	47 753	16 612	1 488

6.9. Строка 1450 "Прочие обязательства" по данной строке отражена долгосрочная часть арендные обязательств и обеспечительный платеж, полученный по договору займа со сроком погашения 26.10.2028 (тыс. руб.):

Прочие обязательства	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
всего, в том числе:	873	1 991	2 244
- арендные обязательства по договору аренды от 21.10.2021 № 6	-	1 118	2 244
- обеспечительный платеж по договору о внесении обеспечительного платежа № ДЗ-8ХК/23-ЗЛГ-2 от 26.10.2023 г.	873	873	-

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

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Кредиторская задолженность, в том числе:	470	450	19
Задолженность перед поставщиками			3
Переплата заемщиками процентов по договорам займа		23	
Налоги и взносы, всего:		427	16
- налог при УСН за 2024 год (срок уплаты 28.03.2025)	79	64	16
- страховые взносы за декабрь 2024 года (срок уплаты 28.01.2025)	391	363	

Просроченной кредиторской задолженности на отчетные даты нет.

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

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Оценочные обязательства, в том числе:	352	306	263
- оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков	352	306	263
Признано в отчетном году	352		263
Использовано в отчетном году	(306)	(263)	(134)

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 2024 года будет использован в течение 2025 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпускных не превысит сумму обязательства, отраженных в отчетности по состоянию на 31 декабря 2024 года.

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

Прочие обязательства, в том числе:	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Арендные обязательства по договору аренды от 21.10.2021 № 6	1 223	1 232	1 129

7. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах

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

Проценты к получению	За 2024 год	За 2023 год
Всего, в том числе:	9370	4 530
- проценты, начисленные ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ-106/18 от 06.12.2018 г	-	46
- проценты, начисленные ООО "ВТК" за пользование займом № ДЗ- 174/20 от 28.09.2020 г	98	142
- проценты, начисленные ООО "РТ ДВ" за пользование займом № ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.	-	63
- проценты, начисленные ООО "Форпостлес" за пользование займом № ДЗ-106/21 от 19.08.2021 г.	21	64
- проценты, начисленные ООО "Таунга-Лес" за пользование займом № ДЗ-2ХК/22 от 14.07.2022 г.	171	194
- проценты, начисленные ООО "Проммаш" за пользование займом № ДЗ-1ХК/22 от 22.02.2022 г.	600	600
- проценты, начисленные ООО "Тен-Компетент" за пользование займом № ДЗ-3ХК/22 от 17.10.2022 г.	790	821
- проценты, начисленные ООО "Завод МеталлЭнерго" за пользование займом № ДЗ-4ХК/22 от 21.10.2022 г.	1 000	1 000
- проценты, начисленные ООО "Браво" за пользование займом № ДЗ-8ХК/23 от 26.10.2023 г.	254	38
- проценты, начисленные ООО "ДВЗПТ" за пользование займом № ДЗ-128/23 от 16.11.2023 г.	57	4
- проценты, начисленные ООО "ДСК-Инжиниринг" за пользование займом № ДЗ-5ХК/23 от 08.08.2023 г.-	1 000	373
- проценты, начисленные ООО "Лемаком" за пользование займом № ДЗ-6ХК/23 от 26.09.2023 г.	1 000	255
- проценты, начисленные ИП Москвитин М.В. за пользование займом № ДЗ-2ХК/23 от 1 7.05.2023г.	699	11
- проценты, начисленные ООО "Полимер Упаk Сервис" за пользование займом № ДЗ-7ХК/23 от 26.09.2023	129	16
- проценты, начисленные ООО "Проммаш" за пользование займом № ДЗ-10ХК/23 от 22.12.2023 г.	600	5
проценты, начисленные ООО "Союзкомполит" за пользование займом № ДЗ-1ХК/23 от 13.02.2023 г.	1 000	509
- проценты, начисленные ООО "Техноинжиниринг" за пользование займом № ДЗ-9ХК/23 от 18.12.2023 г.	608	7
- проценты, начисленные ООО "ТКЗ" за пользование займом № ДЗ-4ХК/23 от 19.06.2023 г.	200	53
- проценты, начисленные ООО "Тумнинский прииск" за пользование займом № ДЗ-3ХК/23 от 09.06.2023 г.	600	329
- проценты, начисленные ООО "Амурсталь" за пользование займом № ДЗ-3ХК/24 от 21.06.2024г.	61	
- проценты, начисленные АО "Дальэнергомаш" за пользование займом № ДЗ-4ХК/24 от 26.09.2024	47	
- проценты, начисленные ООО "ДВЗСМ" за пользование займом № ДЗ-2ХК/24 от 08.05.2024	259	
- проценты, начисленные ООО "ДВ Ресурс" за пользование займом № ДЗ-5ХК/24 от 20.09.2024	50	
- проценты, начисленные ООО "ИТЖТ" за пользование займом ДЗ-1ХК/24 от 22.03.2024	60	
- проценты, начисленные ООО "Ремдортехника" за пользование займом № ДЗ-6ХК/24 от 26.09.2024	61	

Проценты к получению	За 2024 год	За 2023 год
- проценты, начисленные ООО "Прогрессус" по договору целевого займа № ДЗ-7ХК/24 от 20.12.2024	5	

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

	За 2024 год	За 2023 год
Прочие доходы, в том числе:	1 007	685
- пени, начисленные ООО "Браво" за просрочку по уплате процентов в соответствии с договором займа № ДЗ-8ХК/23 от 26.10.2023 г.	1	-
- пени, начисленные ООО "ВТК" за просрочку по уплате процентов в соответствии с договором займа № ДЗ-174/20 от 28.09.2020 г.	18	1
- пени, начисленные ООО "РТ ДВ" за просрочку по уплате процентов и основного долга в соответствии с договором займа N. ДЗ-32/21 от 20.05.2021 г.	932	659
- пени, начисленные ООО "Форпостлес" за просрочку по уплате процентов и основного долга в соответствии с договором займа № ДЗ- 32/21 от 20.05.2021 г.	-	4
- комиссия за проведение дополнительной экспертизы, начисленная ООО "Тен-Компетент" и ООО "Браво"	-	21
- пени, начисленные ИП Москвитин М.В. за несвоевременную сдачу отчетности в соответствии с договором займа № ДЗ-2ХК/23 от 1 7.05.2023г.	22	
- пени, начисленные ООО "ЗаводМеталлЭнерго" за несвоевременную сдачу отчетности в соответствии с договором займа № ДЗ-4ХК/22 от 21.10.2022 г.	34	

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

Прочие расходы	За 2024 год	За 2023 год
Всего, в том числе:	(97)	(187)
- аренда офисного помещения		
- фонд оплаты труда	(60)	
- начисления на фонд оплаты труда	(18)	
- оплата работ сторонних организаций, специалистов	(19)	(14)
- убыток прошлых лет		(173)

7.4 Строка 2460 "Прочее" (тыс. руб.):

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

	За 2024 год	За 2023 год
Прочее, в том числе:	(284)	(160)
- начисленный налог при УСН	(284)	(160)

8. Расшифровка отчета о целевом использовании средств за 2024 год.

Внутригрупповые обороты в отчете исключены.

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

По состоянию на 31.12.2024 года Фондом получено целевое финансирование (субсидия из краевого бюджета) в размере 72 359 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".

	За 2024 год	За 2023 год
Прочие, в том числе:	72 359	118 173
- субсидия из краевого бюджета	72 359	118 173

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

	За 2024 год	За 2023 год
Прочие, в том числе:	(1042)	(995)
- оснащение товарно-материальными ценностями	(84)	(95)
- оплата работ сторонних организаций, специалистов	(934)	(877)
- прочие расходы	(24)	(23)

9. Расшифровка статей отчета о движении денежных средств

Платежи в связи с оплатой труда работников по строке 4122 отчета о движении денежных средств отражены с учетом страховых взносов, НДФЛ и иных удержаний из выплат сотрудникам в пользу третьих лиц.

По строке 4123 «Проценты по долговым обязательствам» отражены проценты по арендному обязательству за аренду офиса в сумме 140 тыс. руб. за 2024 год.

По строке 4329 «Прочие платежи» отражено погашение основного долга по аренде в сумме 1 266 тыс. руб. Всего уплачено за аренду офиса в 2024 году в соответствии с условиями договора 1 406 тыс. руб. (140 + 1 266).

10. Связанные стороны

В 2024 году сумма краткосрочных вознаграждений, начисленных в пользу основного управленческого персонала (заработная плата, премии, отпускные, иные выплаты) 1 623 тыс. руб., включая НДФЛ и страховые взносы (в 2023 г. — 3 094 тыс. руб.).

Долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала не выплачивались. Иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствовали.

11. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, имеющих 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.

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

В отчетном году продолжается влияние на экономику РФ сложной геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также мер, принимаемых в Российской Федерации в ответ на внешние санкционное давление.

Будущие последствия указанных событий крайне непредсказуемы. 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 нет.

Директор ФРП Хабаровского края

27 марта 2025г.



Костинский Станислав Евгеньевич