Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России от
05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда микрофинансирования за 2020 г. (тыс. руб.)

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	**Фонд микрофинансирования**
Юридический адрес	**443001, г. Самара, ул. Ярмарочная, дом 20**
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	**64.92.2 Деятельность по предоставлению займов промышленности**
Учредитель	**Фонд содействия бизнесу**
Среднесписочная численность, чел.	**8**

- Фонд микрофинансирования является некоммерческой организацией;
- Основной деятельностью Фонда микрофинансирования в 2020 г., была деятельность по предоставлению займов субъектам малого и среднего предпринимательства Самары и Самарской области. За 2020 г. выдано займов на 118 405 тыс. руб.;
- Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности;
- Учетная политика Фонда на 2020 г. утверждена Приказом №06-ОД от 31 декабря 2019 г.;
- По нематериальным активам и по объектам основных средств некоммерческих организаций амортизация не начисляется. Износ ОС на 31.12.2020 г. составляет 1 309 тыс. руб.;
- Изменение капитала (уставный, резервный, добавочный и др.) – нет;
- Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных; количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично; номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ- нет;
- Состав резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движение средств каждого резерва в течение отчетного периода – нет;
- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет;
- Полученные обеспечения обязательств – 132 265 (тыс. руб.);
- События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности –нет;
- Прекращенные операции – нет;
- Аффилированные лица – нет;
- Государственная помощь – нет;
- Прибыль, приходящаяся на одну акцию – нет.

2.1 Наличие и движение нематериальных активов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 2020г.**	**100**	-	-	-	-	-	-	-	-	**100**	-
	5110	**за 2019г.**	**100**	-	-	-	-	-	-	-	-	**100**	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	5111	за 2019г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-

2.2 Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2020г.**	**1 535**	-	**55**	-	-	-	-	-	**1 590**	-
	5210	**за 2019г.**	**1 535**	-	-	-	-	-	-	-	**1 535**	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	1 535	-	-	-	-	-	-	-	1 535	-
	5211	за 2019г.	1 535	-	-	-	-	-	-	-	1 535	-
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	-	-	55	-	-	-	-	-	55	-
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3 Наличие и движение финансовых вложений.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило (выдано займов)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 2020г.**	**55 371**	**-**	**45 820**	**(52 591)**	**-**	**-**	**-**	**48 600**	**-**
	5311	**за 2019г.**	**63 475**	**-**	**45 075**	**(53 179)**	**-**	**-**	**-**	**55 371**	**-**
в том числе: Займы выданные	5302	за 2020г.	55 371	-	45 820	(52 591)	-	-	-	48 600	-
	5312	за 2019г.	63 475	-	45 075	(53 179)	-	-	-	55 371	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2020г.**	**37 761**	**-**	**72 585**	**(66 013)**	**-**	**-**	**-**	**44 333**	**-**
	5315	**за 2019г.**	**32 416**	**-**	**76 304**	**(70 959)**	**-**	**-**	**-**	**37 761**	**-**
в том числе: Займы выданные	5306	за 2020г.	37 761	-	72 585	(66 013)	-	-	-	44 333	-
	5316	за 2019г.	32 416	-	76 304	(70 959)	-	-	-	37 761	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 2020г.	**93 132**	**-**	**118 405**	**(118 604)**	**-**	**-**	**-**	**92 933**	**-**
	5310	за 2019г.	**95 891**	**-**	**121 379**	**(124 138)**	**-**	**-**	**-**	**93 132**	**-**

2.4 Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	**5400**	**за 2020г.**	**1**	**-**	**199**	**(199)**	**-**	**-**	**X**	**1**	**-**
	5420	**за 2019г.**	**2**	**-**	**244**	**(245)**	**-**	**-**	**X**	**1**	**-**
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1	-	199	(199)	-	-	-	1	-
	5421	за 2019г.	2	-	244	(245)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5 Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	за 2020г.	**11 531**	-	**108**	-	**(263)**	-	-	-	-	-	**11 376**	-
	5530	за 2019г.	**11 455**	-	**272**	-	**(196)**	-	-	-	-	-	**11 531**	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	292	-	90	-	(234)	-	-	-	-	-	148	-
	5531	за 2019г.	232	-	190	-	(130)	-	-	-	-	-	292	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	135	-	18	-	(15)	-	-	-	-	-	138	-
	5532	за 2019г.	134	-	67	-	(66)	-	-	-	-	-	135	-
Прочая	5513	за 2020г.	11 104	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	11 090	-
	5533	за 2019г.	11 089	-	15	-	-	-	-	-	-	-	11 104	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	**5500**	за 2020г.	**11 531**	-	**108**	-	**(263)**	-	-	**X**	**X**	**X**	**11 376**	-
	5520	за 2019г.	**11 455**	-	**272**	-	**(196)**	-	-	**X**	**X**	**X**	**11 531**	-

2.6 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2020г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	**за 2019г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2020г.**	**91**	**23**	-	-	-	-	-	-	**114**
	5580	**за 2019г.**	**135**	**1**	-	**(45)**	-	-	-	-	**91**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	5	3	-	-	-	-	-	-	8
	5581	за 2019г.	6	1	-	(2)	-	-	-	-	5
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	86	20	-	-	-	-	-	-	106
	5583	за 2019г.	129	-	-	(43)	-	-	-	-	86
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	**5550**	**за 2020г.**	**91**	**23**	-	-	-	**X**	**X**	**X**	**114**
	5570	**за 2019г.**	**135**	**1**	-	**(45)**	-	**X**	**X**	**X**	**91**

2.7. Затраты

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	199	245
Расходы на оплату труда	5620	8 466	9 757
Отчисления на социальные нужды	5630	2 472	2 771
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 255	2 515
Итого по элементам	5660	13 392	15 288
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**13 392**	**15 288**

2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
-Депозитные счета	2020 г.	31 819	-	32 300	-
	2019 г.	25 550	-	31 819	-
-Расчетные счета	2020 г.	1 744	-	1 544	-
	2019 г.	5 327	-	1 744	-
-Касса организации	2020 г.	0	-	0	-
	2019 г.	0	-	0	-
Денежные средства и денежные эквиваленты - всего	2020 г.	33 563	-	33 844	-
	2019 г.	30 877	-	33 563	-

По итогам 2020 года сумма исчисленного Минимального налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов) (ставка 1%) составила 137 тыс. руб.

Директор **А. А. Харчев**