

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 20 г.1)	14 400	(12 960)	-	(14 400)	12 960	(360)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 19 г.2)	14 400	(11 880)	-	(-)	-	(720)	-	-	-	14 400	(12 600)
в том числе:													
Право пользования тел. линией	5101	За 20 20 г.1)	14 400	(12 960)	-	(14 400)	12 960	(360)	-	-	-	-	(-)
	5111	За 20 19 г.2)	14 400	(11 880)	-	(-)	-	(720)	-	-	-	14 400	(12 600)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 20 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 19 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 20 г.1)								
	5151	За 20 19 г.2)								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	3а 20 <u>20</u> г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	3а 20 <u>19</u> г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	3а 20 <u>20</u> г.1)					
	5171	3а 20 <u>19</u> г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	3а 20 <u>20</u> г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	3а 20 <u>19</u> г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	3а 20 <u>20</u> г.1)					
	5191	3а 20 <u>19</u> г.2)					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 20 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 19 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 20 г.1)					
	5251	За 20 19 г.2)					

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	589	55	1 418
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	3а 20 20 г.1)	96 000	-	62 700	(158 700)	-	-	-	-	-
	5311	3а 20 19 г.2)	99 500	-	56 500	(60 000)	-	-	-	96 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	3а 20 20 г.1)	96 000	-	62 700	(158 700)	-	-	-	-	-
	5312	3а 20 19 г.2)	99 500	-	56 500	(60 000)	-	-	-	96 000	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 20 20 г.1)	8 000	-	34 500	(42 500)	-	-	-	-	-
	5315	3а 20 19 г.2)	6 200	-	8 000	(6 200)	-	-	-	8 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	3а 20 20 г.1)	8 000	-	34 500	(42 500)	-	-	-	-	-
	5316	3а 20 19 г.2)	6 200	-	8 000	(6 200)	-	-	-	8 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 20 20 г.1)	104 000	-	97 200	(201 200)	-	-	-	-	-
	5310	3а 20 19 г.2)	105 700	-	64 500	(66 200)	-	-	-	104 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г.4)	На 31 декабря <u>20 19</u> г.2)	На 31 декабря <u>20 18</u> г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За <u>20 20</u> г.1)	209	(-)	156	(365)	-	-	X	-	(-)
	5420	За <u>20 19</u> г.2)	149	(-)	796	(736)	-	-	X	209	(-)
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За <u>20 20</u> г.1)	-	(-)	156	(156)	-	-	-	-	(-)
	5421	За <u>20 19</u> г.2)	29	(-)	455	(484)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов	5402	За <u>20 20</u> г.1)	209	(-)	-	(209)	-	-	-	-	(-)
	5422	За <u>20 19</u> г.2)	120	(-)	341	(252)	-	-	-	209	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.4)	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.2)	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 20 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5521	За 20 19 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
в том числе:	5502	За 20 20 г.1)											
	5522	За 20 19 г.2)											
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 20 г.1)	289	(-)	154 078	-	(154 137)	(-)	-	-	230	(-)	(-)
	5530	За 20 19 г.2)	409	(-)	13 419	-	(13 539)	(-)	-	-	289	(-)	(-)
в том числе:	5511	За 20 20 г.1)	61	(-)	495	-	(524)	(-)	-	-	32	(-)	(-)
	5531	За 20 19 г.2)	3	(-)	1 260	-	(1 202)	(-)	-	-	61	(-)	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	За 20 20 г.1)	221	(-)	4 279	-	(4 500)	(-)	-	-	-	(-)	(-)
	5532	За 20 19 г.2)	216	(-)	9 178	-	(9 173)	(-)	-	-	221	(-)	(-)
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	За 20 20 г.1)	3	(-)	244	-	(62)	(-)	-	-	185	(-)	(-)
	5533	За 20 19 г.2)	79	(-)	471	-	(547)	(-)	-	-	3	(-)	(-)
Расчеты с прочими дебиторами	5514	За 20 20 г.1)	4	(-)	149 060	-	(149 051)	(-)	-	-	13	(-)	(-)
	5534	За 20 19 г.2)	111	(-)	2 510	-	(2 617)	(-)	-	-	4	(-)	(-)
Итого	5500	За 20 20 г.1)	289	(-)	154 078	-	(154 137)	(-)	-	X	230	(-)	(-)
	5520	За 20 19 г.2)	409	(-)	13 419	-	(13 539)	(-)	-	X	289	(-)	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)		На 31 декабря 20 19 г.2)		На 31 декабря 20 18 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления)9)	погашение	списание на финансовый результат)9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3а 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	3а 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	3а 20 20 г.1)							
	5572	3а 20 19 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	3а 20 20 г.1)	552	5 986	-	(6 487)	(-)	-	51
	5580	3а 20 19 г.2)	247	10 482	-	(10 177)	(-)	-	552
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 20 20 г.1)	16	1 058	-	(1 074)	(-)	-	-
	5581	3а 20 19 г.2)	13	1 783	-	(1 780)	(-)	-	16
Обязательства перед персоналом	5562	3а 20 20 г.1)	213	3 452	-	(3 630)	(-)	-	35
	5582	3а 20 19 г.2)	125	6 063	-	(5 975)	(-)	-	213
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5563	3а 20 20 г.1)	318	1 476	-	(1 778)	(-)	-	16
	5583	3а 20 19 г.2)	102	2 614	-	(2 398)	(-)	-	318
Расчеты с прочими кредиторами	5564	3а 20 20 г.1)	5	-	-	(5)	(-)	-	-
	5584	3а 20 19 г.2)	7	22	-	(24)	(-)	-	5
Итого	5550	3а 20 20 г.1)	552	5 986	-	(6 487)	(-)	X	51
	5570	3а 20 19 г.2)	247	10 482	-	(10 177)	(-)	X	552

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Материальные затраты	5610	139	430
Расходы на оплату труда	5620	2 911	5 432
Отчисления на социальные нужды	5630	881	1 401
Амортизация	5640	105	212
Прочие затраты	5650	1 746	2 902
Итого по элементам	5660	5 782	10 377
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	5 782	10 377

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	539	248	(548)	(-)	239
в том числе: Резерв по отпускам	5701	539	248	(548)	(-)	239

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Полученные – всего	5800	-	234 865	249 953
в том числе:				
По выданным договорам займа	5801	-	234 865	249 953
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)		
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-		
в том числе:	5901	-	-		
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
Бюджетные кредиты – всего 20 20 г.1) 20 19 г.2)		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911				
	5921				
в том числе:					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель ГФМПВО



С.В. Черелев

10. Общие сведения об организации

Государственный фонд поддержки малого предпринимательства Воронежской области, далее по тексту - Фонд. Сокращенное наименование – ГФПМПВО. Зарегистрирован 03 июня 1998 года, ИНН 3666073102, КПП 366401001, ОГРН 1023601547980.

Фонд располагается по адресу г. Воронеж, ул. Свободы, д.21, помещение 1/10, телефон 8(473)280-10-77, эл. почта: mail@fundsbs.ru

Учредителем ГФПМПВО является Воронежская область в лице Правительства Воронежской области.

На основании Протокола Наблюдательного совета Государственного фонда поддержки малого предпринимательства Воронежской области №4-О от 08.10.2019 года Государственный фонд поддержки малого предпринимательства Воронежской области переименован в Микрокредитную компанию Государственный фонд поддержки малого предпринимательства Воронежской области (МКК ГФПМПВО). Устав МКК ГФПМПВО зарегистрирован в Управлении Министерства юстиции РФ по Воронежской области 25 октября 2019 года.

В период с 01 января 2020 года по 29 ноября 2020 года основной целью деятельности Фонда является поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства на территории Воронежской области посредством формирования (пополнения) фондов микрофинансовых организаций и кредитных потребительских кооперативов для выдачи в дальнейшем микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность на территории Воронежской области.

С 25 февраля 2020 года Фонд входил в государственный реестр микрофинансовых организаций (регистрационный номер записи 2003020009543 Свидетельства Центрального Банка РФ). На основании Приказа Центрального Банка Российской Федерации №ОД-1376 от 25.08.2020 года Фонд исключен из государственного реестра микрофинансовых организаций.

На основании Протокола Наблюдательного совета Микрокредитной компании Государственный фонд поддержки малого предпринимательства Воронежской области №13-О от 27.10.2020 года Микрокредитная компания Государственный фонд поддержки малого предпринимательства Воронежской области переименована в Государственный фонд поддержки малого предпринимательства Воронежской области (ГФПМПВО). Устав ГФПМПВО зарегистрирован в Управлении Министерства юстиции РФ по Воронежской области 18.11.2020 года.

Начиная с 30 ноября 2020 года основной целью деятельности Фонда является обеспечение доступа субъектов малого предпринимательства и организаций инфраструктуры поддержки малого предпринимательства к финансовым ресурсам посредством формирования (пополнения) фондов организаций инфраструктуры поддержки малого предпринимательства.

Высшим коллегиальным органом Фонда является **Наблюдательный Совет**. В состав **Наблюдательного Совета** входит председатель, его заместитель и члены Совета:

1) С 01 января 2020 года по 26 февраля 2020 года:

Председатель Наблюдательного Совета: Карташов Андрей Валериевич – заместитель руководителя департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Заместитель председателя Наблюдательного Совета: Алферов Владимир Иванович – начальник отдела развития малого и среднего предпринимательства департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Члены Наблюдательного Совета:

Дмитриев Вадим Анатольевич – заместитель руководителя департамента экономического развития Воронежской области;

Мишина Наталья Геннадьевна – начальник отдела расходов отраслей национальной экономики, жилищно-коммунального хозяйства и капитального строительства департамента финансов Воронежской области;

Петровский Сергей Владимирович – 1-ый Вице-президент Союза «Торгово-промышленная палата Воронежской области» (по согласованию).

2) С 27 февраля 2020 года:

Председатель Наблюдательного Совета: Карташов Андрей Валериевич – заместитель руководителя департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Заместитель председателя Наблюдательного Совета: Алферов Владимир Иванович – начальник отдела развития малого и среднего предпринимательства департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Члены Наблюдательного Совета:

Командоров Павел Владимирович – заместитель руководителя департамента экономического развития Воронежской области – начальник отдела стратегии инвестиционного развития и государственно-частного партнерства;

Мишина Наталья Геннадьевна – начальник отдела расходов отраслей национальной экономики, жилищно-коммунального хозяйства и капитального строительства департамента финансов Воронежской области;

Петровский Сергей Владимирович – 1-ый Вице-президент Союза «Торгово-промышленная палата Воронежской области» (по согласованию).

Наблюдательный Совет действует на общественных началах на безвозмездной основе.

Единоличным исполнительным органом Фонда является Руководитель:

1) С 01 января 2020 года по 12 мая 2020 года – Пашенцев Евгений Иванович;

2) С 13 мая 2020 года – Чечелев Сергей Викторович.

Руководитель осуществляет текущее руководство деятельностью Фонда и подотчетен Наблюдательному Совету Фонда.

Утверждение порядка отбора и отбор организаций, которым предоставляются займы, а так же определение требований к порядку предоставления микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства организациями, получившими займы, в том числе требования к видам залога, срокам микрозаймов, максимального размера процентов по микрозаймам и т.д. относится к компетенции иного коллегиального органа Фонда - **Комитета по финансированию**.

В состав Комитета по финансированию входит председатель, его заместитель и члены комитета:

Председатель Комитета по финансированию: Абричкина Галина Борисовна – руководитель департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Заместитель председателя Комитета по финансированию: Лавлинский Юрий Иванович – руководитель Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области;

Члены Комитета по финансированию: Алферов Владимир Иванович – начальник отдела развития малого и среднего предпринимательства департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Пашенцев Евгений Иванович – руководитель МКК ГФПМПВО;

Петровский Сергей Владимирович – 1-ый Вице-президент Союза «Торгово-промышленная палата Воронежской области» (по согласованию);

Олещенко Наталья Викторовна – заместитель начальника отдела развития малого и среднего предпринимательства департамента предпринимательства и торговли Воронежской области.

Комитет по финансированию осуществляет свою деятельность на общественных началах.

Надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства осуществляет **Попечительский совет Фонда**. Состав и срок действия Попечительского совета утверждается постановлением Правительства Воронежской области:

1) С 01 января 2020 года по 26 февраля 2020 года:

Председатель Попечительского совета: Верховцев Артем Юрьевич – заместитель председателя правительства Воронежской области;

Заместитель Председателя Попечительского совета: Абричкина Галина Борисовна – руководитель департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Члены Попечительского совета:

Кумицкий Игорь Борисович – первый заместитель руководителя департамента экономического развития Воронежской области;

Демченко Ирина Николаевна – заместитель руководителя департамента финансов Воронежской области;

Гончаров Юрий Федорович – президент Союза «Торгово-промышленная палата Воронежской области» (по согласованию);

Овсянников Александр Александрович – председатель Комитета по предпринимательству и туризму Воронежской областной Думы (по согласованию).

2) С 27 февраля 2020 года:

Председатель Попечительского совета: Верховцев Артем Юрьевич – заместитель председателя правительства Воронежской области;

Заместитель Председателя Попечительского совета: Корчевников Сергей Викторович – руководитель департамента предпринимательства и торговли Воронежской области;

Члены Попечительского совета:

Кумицкий Игорь Борисович – первый заместитель руководителя департамента экономического развития Воронежской области;

Демченко Ирина Николаевна – заместитель руководителя департамента финансов Воронежской области;

Лылов Андрей Анатольевич – руководитель центра по работе с предпринимателями Союза «Торгово-промышленная палата Воронежской области» (по согласованию).

Фонд вправе осуществлять предпринимательскую деятельность лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых он создан и соответствует указанным целям. Такой деятельностью признаются приносящее прибыль

производство товаров и услуг, отвечающих целям создания Фонда, а также приобретение и реализация ценных бумаг, имущественных и неимущественных прав, участие в хозяйственных обществах и участие в товариществах на вере в качестве вкладчика.

11. Информация о связанных сторонах.

Аффилированными лицами являются Члены Наблюдательного Совета, Попечительского совета Фонда, Комитета по финансированию и руководитель Фонда. В проверяемом периоде сделок с ними не было.

Фонд является учредителем в следующих организациях:

АНО «Агентство правовой помощи организациям инфраструктуры поддержки малого и среднего предпринимательства»;

АНО «Верхнемамонский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Лискинский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Подгоренский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Семилукский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Рамонский районный центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Калачеевский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Бутурлиновский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Павловский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Богучарский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Россошанский центр поддержки предпринимательства и инвестиций»;

АНО «Бобровский районный центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Борисоглебский центр поддержки предпринимательства»;

АНО «Петропавловский центр поддержки предпринимательства»;

Некоммерческое партнерство «Региональный центр промышленной субконтракции»;

Лискинский муниципальный фонд поддержки малого предпринимательства;

Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства Рамонского района Воронежской области;

Микрокредитная компания Лискинский Фонд поддержки предпринимательства Воронежской области;

Микрокредитная компания Бобровский Фонд поддержки предпринимательства Воронежской области;

Микрокредитная компания Россошанский Фонд поддержки предпринимательства Воронежской области;

Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства Калачеевского района Воронежской области;

Фонд поддержки предпринимательства Семилукского района Воронежской области;

Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства Борисоглебского городского округа Воронежской области;

Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства Богучарского района Воронежской области.

В 2020 году были выданы займы следующим фондам:

- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 4 100 000,00 (договор займа №88-МФО2 от 13.04.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 3 100 000,00 (договор займа №89-МФО2 от 14.04.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 4 500 000,00 (договор займа №90-МФО2 от 15.04.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 3 500 000,00 (договор займа №91-МФО2 от 16.04.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 4 900 000,00 (договор займа №92-МФО2 от 20.04.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №93-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 1 000 000,00 (договор займа №94-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №95-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №96-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №97-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 3 000 000,00 (договор займа №98-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №99-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 400 000,00 (договор займа №100-МФО2 от 07.05.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №101-МФО2 от 02.06.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 3 200 000,00 (договор займа №102-МФО2 от 09.06.20г.);
- Микрокредитной компании Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №103-МФО2 от 02.07.20г.);

В 2020 году следующие фонды погасили займы:

- Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства Богучарского района Воронежской области – 5 000 000,00 рублей (Договор займа №58-МФО2 от 28.06.17г.);
- Микрокредитная компания Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 1 500 000,00 (договор займа №86-МФО2 от 05.08.19г.);
- Микрокредитная компания Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 4 100 000,00 (договор займа №88-МФО2 от 13.04.20г.);
- Микрокредитная компания Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 3 100 000,00 (договор займа №89-МФО2 от 14.04.20г.);
- Микрокредитная компания Фонд развития предпринимательства Воронежской области – 5 000 000,00 (договор займа №93-МФО2 от 07.05.20г.).

На основании решения Наблюдательного Совета ГФПМПВО от 17.04.2020 года (Протокол №4-О) и в соответствии с договором №1 пожертвования некоммерческой

организацией имущества от 17 июля 2020 года ГФПМПВО (Жертвователь) безвозмездно передал МКК ФРПВО (Одаряемый) в качестве пожертвования в общей сумме 148 млн. рублей дебиторскую задолженность (права (требования) Жертвователя к должникам) по действующим займам, предоставленным за счет средств субсидий (областного бюджета – 70 млн. рублей, федерального бюджета – 70 млн. рублей) и иных источников (дополнительной капитализации ГФПМПВО по основному виду деятельности 8 млн. рублей за счет нераспределенной прибыли прошлых лет на основании Протокола Правления №2-О от 04.06.2013 года).

В 2020 году была получена выручка за проведение обучающей программы в целях реализации Целевой модели «Поддержка малого и среднего предпринимательства», утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.01.2017 года №147-р и на основании договора с АНО «Центр поддержки предпринимательства Воронежской области» на общую сумму 100 тыс. рублей.

Филиалы и представительства на территории Российской Федерации в отчетном периоде не создавались. Фонд не принимал участие в учреждении иных юридических лиц, не состоит в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах.

В 2020 году Фонд не принимал участие в судебных процессах.

В 2020 году проверка Фонда контролирующими организациями не проводилась.

Фонд планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности в ближайшие 12 месяцев. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На данный момент Фонд не находится в стадии ликвидации, реорганизации и банкротства.

Крупные сделки в 2020 году не проводились.

Среднесписочная численность работающих на 01 января 2021 года составляет - 3 человека.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими российскими правилами ведения учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

12. Учетная политика

Учетная политика на 2020 год утверждена Приказом №1-У от 31.12.2019 года.

Принятая в Фонде учетная политика применяется с 01 января 2020 года в связи с необходимостью перехода на ОСНО с 01 января 2020 года. В связи со вступлением Фонда в реестр микрофинансовых организаций 25 февраля 2020 года и необходимостью применения Единого плана счетов и Отраслевых стандартов бухгалтерского учета (в соответствии с Положением Банка России от 25.10.2017 года «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями» №612-П), Приказом №1-У от 25.02.2020 года утверждено в новой редакции Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета и рабочий план счетов бухгалтерского учета, с ретроспективным

отражением последствий изменения Учетной политики к фактам хозяйственной жизни с 01.01.2020 года.

В связи с исключением Фонда из реестра микрофинансовых организаций 25 августа 2020 года, действие Приказа №1-У от 25.02.2020 года отменено приказом руководителя №2-У от 26.08.2020 года, и в действие введена Учетная политика, утвержденная приказом №1-У от 31.12.2019 года, с ретроспективным отражением последствий изменения Учетной политики к фактам хозяйственной жизни с 01.01.2020 года.

К существенным положениям учетной политики для целей раскрытия порядка формирования статей отчетности относятся следующие моменты:

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается по методу начисления.

Поступления, получение которых связано с поддержкой малого и среднего предпринимательства в Воронежской области, а также с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов предприятия, признавать – доходами от обычной деятельности.

Целевые и бюджетные средства в учете ГФПМПВО признаются по мере фактического поступления ресурсов.

Доход в виде процентов по финансовым вложениям признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, т.е. методом начисления.

Активы и обязательства Фонда существуют обособленно от активов и обязательств других организаций.

Факты хозяйственной деятельности Фонда относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Первоначальной стоимостью основных средств является сумма фактических затрат Фонда на приобретение, сооружение и изготовление объектов основных средств. Имущество, отвечающее критериям признания в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитывается в составе запасов. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным методом.

Приобретаемые материально-производственные запасы учитываются по покупной стоимости.

С 01 января 2020 года ГФПМПВО применяет общую систему налогообложения (согласно п. 7 ст. 2 ФЗ №301-ФЗ от 02.11.2013 г.) и является плательщиком налога на прибыль. Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией методом начисления. Отчетными периодами по налогу признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Фонд уплачивает квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода.

Фонд на основании ст. 143 НК РФ признается плательщиком НДС. Фонд использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость в соответствии с п.1 ст.145 НК РФ.

Операции займа в денежной форме и проценты по ним освобождены от НДС (п.п.15 п.3 ст. 149 НК РФ). По освобожденным от налогообложения операциям (при осуществлении операций по выдаче займов) счета-фактуры по реализации работ (услуг) без НДС не составляются и в книгах покупок и продаж не отражаются (согласно п.5 ст.168 и п.3 ст. 169 НК РФ). Фонд ведет отдельный учет налогооблагаемых операций и операций, освобожденных от налогообложения.

Фонд уплачивает взносы на обязательное пенсионное страхование, взносы в ФФОМС, взносы в Фонд социального страхования на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний.

В 2020 году в бухгалтерском учете производилось начисление амортизации по объектам основных средств (размер амортизации за 2020 год 105 тыс. руб.), т.о. в бухгалтерском балансе, в строке Основные средства 36 тыс. руб. (код строки 1150). В 2020 году новых основных средств не приобреталось.

13. Данные о финансово-хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность ГФПМПВО в 2020 году велась за счет доходов от основной деятельности. Целевое финансирование из бюджета не производилось.

В 2020 году выдано займов – 62 700 тыс. рублей, возвращено займов – 18 700 тыс. рублей. В соответствии с договором №1 пожертвования некоммерческой организацией имущества от 17 июля 2020 года ГФПМПВО (Жертвователь) безвозмездно передал МКК ФРПВО (Одаряемый) в качестве пожертвования в общей сумме 148 000 тыс. руб. дебиторскую задолженность по действующим займам, предоставленных за счет целевых средств.

По видам деятельности доходы распределились следующим образом:

- доходы от предоставления займов фондам поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства – 4 179 тыс. рублей;
- доходы от проведения тренингов и семинаров в целях поддержки малого и среднего предпринимательства – 100 тыс. рублей.

Кроме того были получены прочие доходы:

- от размещения средств в банках - 991 тыс. руб.;
- пени по договорам займов – 5 тыс. руб.;
- а также 15 тыс. руб.: прочие, возврат членских взносов.

Общехозяйственные расходы на функционирование организации составили 5 422 тыс. рублей. Основными статьями расходов являются: расходы на оплату труда – 2 911 тыс. рублей, в том числе вознаграждение управленческого персонала (руководителя), с учетом начисленных страховых взносов – 1 786 тыс. рублей, начисления на фонд оплаты труда – 881 тыс. рублей, аренда помещения – 615 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 301 тыс. руб.: расходы, связанные с оплатой услуг банков, госпошлины, членских взносов, а также расходы на выплату материальной помощи сотрудникам организаций, подарки детям сотрудников.

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил 59 тыс. руб.

В течении 2020 года формировался резерв на оплату отпуска сотрудников. По состоянию на 01.01.2020 года сумма резерва составляла - 539 тыс. рублей, сформирован резерв в размере - 248 тыс. рублей, использовано в течении года – 548 тыс. рублей, неиспользованный остаток резерва на 31.12.2020 года – 239 тыс. рублей.

Резерв на возможные потери по займам не создавался в связи с отсутствием базы для начисления.

По итогам работы Фонда за 2020 год сформировался убыток в размере 492 тыс. рублей.

14. Пояснения к составлению форм бухгалтерской(финансовой) отчетности

Исправления, относящиеся к предыдущим периодам, в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 года не вносились.

Ниже приводятся особенности отражения операций ГФПМПВО в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Средства целевого финансирования отражаются в бухгалтерском балансе в разделе III «Целевое финансирование» по группе статей «Целевые средства» (код строки 1351 «Целевое финансирование из бюджета»).

Прибыль некоммерческой организации от предпринимательской деятельности не подлежит распределению, а включается в состав средств целевого финансирования.

В соответствии с Уставом ГФПМПВО и на основании протокола Правления Фонда №2-О от 04.06.2013 года нераспределенная прибыль по итогам 2019 года в сумме 610 тыс. руб. приказом руководителя направлена на увеличение Резервного фонда для покрытия возможных убытков по предоставленным займам – 6 791 тыс. руб. (код строки 1370). Резервный фонд может быть использован на покрытие убытков от основного вида деятельности, возникших в связи со списанием дебиторской задолженности по выданным договорам займа из-за невозможности взыскания просроченной задолженности.

Сумма убытка отчетного года (492 тыс. руб.) отражается в бухгалтерском балансе в разделе III "Целевое финансирование" по группе статей "Целевые средства" (код строки 1352 «Прочие поступления целевых средств (финансовый результат)» и в Отчете о целевом использовании средств по статье "Финансовый результат от текущей деятельности (убыток)" (код строки 6352).

26.02.2021г.

Руководитель ГФПМПВО



Чечелев С.В.