

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 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 20 г.2)	14 400	(12 960)	-	(14 400)	12 960	(360)	-	-	-	-	(-)
в том числе:													
Право использования тел. линий	5101	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	За 20 20 г.2)	14 400	(12 960)	-	(14 400)	12 960	(360)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 21 г.4)	На 31 декабря 20 20 г.2)	На 31 декабря 20 19 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г.4)	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.2)	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 <u>21</u> г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 <u>20</u> г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 <u>21</u> г.1)								
	5151	За 20 <u>20</u> 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	За 20 <u>21</u> г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 <u>20</u> г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 <u>21</u> г.1)					
	5171	За 20 <u>20</u> г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 <u>21</u> г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 <u>20</u> г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 <u>21</u> г.1)					
	5191	За 20 <u>20</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 21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 21 г.1)					
	5251	За 20 20 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 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 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 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	691	589	55
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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрчные - всего	5301	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	3а 20 <u>20</u> г.2)	96 000	-	62 700	(158 700)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	3а 20 <u>20</u> г.2)	96 000	-	62 700	(158 700)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	3а 20 <u>20</u> г.2)	8 000	-	34 500	(42 500)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	3а 20 <u>20</u> г.2)	8 000	-	34 500	(42 500)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	3а 20 <u>20</u> г.2)	104 000	-	97 200	(201 200)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 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 20 21 г.1)	-	(-)	133	(130)	-	-	X	3	(-)
	5420	За 20 20 г.2)	209	(-)	156	(365)	-	-	X	-	(-)
в том числе: Сырье и материалы	5401	За 20 21 г.1)	-	(-)	126	(126)	-	-	-	-	(-)
	5421	За 20 20 г.2)	-	(-)	156	(156)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов	5402	За 20 21 г.1)	-	(-)	7	(4)	-	-	-	3	(-)
	5422	За 20 20 г.2)	209	(-)	-	(209)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 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	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	3а 20 <u>20</u> г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	3а 20 <u>21</u> г.1)										
	5522	3а 20 <u>20</u> г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	3а 20 <u>21</u> г.1)	230	(-)	1 549	-	(1 732)	(-)	-	-	47	(-)
	5530	3а 20 <u>20</u> г.2)	289	(-)	154 078	-	(154 137)	(-)	-	-	230	(-)
в том числе:	5511	3а 20 <u>21</u> г.1)	32	(-)	607	-	(608)	(-)	-	-	31	(-)
	5531	3а 20 <u>20</u> г.2)	61	(-)	495	-	(524)	(-)	-	-	32	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	3а 20 <u>21</u> г.1)	-	(-)	11	-	(11)	(-)	-	-	-	(-)
	5532	3а 20 <u>20</u> г.2)	221	(-)	4 279	-	(4 500)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	3а 20 <u>21</u> г.1)	185	(-)	-	-	(185)	(-)	-	-	-	(-)
	5533	3а 20 <u>20</u> г.2)	3	(-)	244	-	(62)	(-)	-	-	185	(-)
Расчеты с прочими дебиторами	5514	3а 20 <u>21</u> г.1)	13	(-)	931	-	(928)	(-)	-	-	16	(-)
	5534	3а 20 <u>20</u> г.2)	4	(-)	149 060	-	(149 051)	(-)	-	-	13	(-)
Итого	5500	3а 20 <u>21</u> г.1)	230	(-)	1 549	-	(1 732)	(-)	-	X	47	(-)
	5520	3а 20 <u>20</u> г.2)	289	(-)	154 078	-	(154 137)	(-)	-	X	230	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.4)		20 20 г.2)		20 19 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 начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 21 г.1)							
	5572	За 20 20 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 21 г.1)	51	982	-	(994)	(-)	-	39
	5580	За 20 20 г.2)	552	5 986	-	(6 487)	(-)	-	51
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5581	За 20 20 г.2)	16	1 058	-	(1 074)	(-)	-	-
Обязательства перед персоналом	5562	За 20 21 г.1)	35	685	-	(706)	(-)	-	14
	5582	За 20 20 г.2)	213	3 452	-	(3 630)	(-)	-	35
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5563	За 20 21 г.1)	16	297	-	(288)	(-)	-	25
	5583	За 20 20 г.2)	318	1 476	-	(1 778)	(-)	-	16
Расчеты с прочими кредиторами	5564	За 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5584	За 20 20 г.2)	5	-	-	(5)	(-)	-	-
Итого	5550	За 20 21 г.1)	51	982	-	(994)	(-)	X	39
	5570	За 20 20 г.2)	552	5 986	-	(6 487)	(-)	X	51

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)
Материальные затраты	5610	126	139
Расходы на оплату труда	5620	719	2 911
Отчисления на социальные нужды	5630	216	881
Амортизация	5640	17	105
Прочие затраты	5650	651	1 746
Итого по элементам	5660	1 729	5 782
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	1 729	5 782

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	239	101	(79)	(155)	106
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	239	101	(79)	(155)	106

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)		
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-		
в том числе:	5901	-	-		
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
Бюджетные кредиты – всего 20 21 г.1) 20 20 г.2) в том числе: 20 21 г.1) 20 20 г.2)	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911				
	5921				

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 ГФПМПВО



С.В. Чечелев

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.

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 27 февраля 2020 года по 15 февраля 2021 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).

2) С 16 февраля 2021 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;

Чурсанова Татьяна Александровна – 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.

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.

Единоличным исполнительным органом Фонда является Руководитель – Чечелев Сергей Викторович.

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

Высшим надзорным органом Фонда является **Попечительский совет Фонда**. Состав и срок действия Попечительского совета утверждается постановлением Правительства Воронежской области.

1) С 27 февраля 2020 года по 15 февраля 2021 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).

2) С 16 февраля 2021 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: Хорошев Константин Михайлович – 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 «Верхнеамонский 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 субконтрактации»

Лискинский муниципальный фонд поддержки малого предпринимательства
Фонд поддержки предпринимательства Рамонского района Воронежской области

Лискинский Фонд поддержки предпринимательства Воронежской области
Бобровский Фонд поддержки предпринимательства Воронежской области
Россошанский Фонд поддержки предпринимательства Воронежской области
Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства
Калачеевского района Воронежской области

Фонд поддержки предпринимательства Семилукского района Воронежской области

Фонд поддержки предпринимательства Борисоглебского городского округа Воронежской области

Фонд поддержки предпринимательства Богучарского района Воронежской области

В 2021 году займы не выдавались.

На основании протокола Наблюдательного совета №17-О от 18.12.2020 года 743 тыс. рублей в 2021 году были направлены на целевое финансирование расходов областных фондов поддержки предпринимательства, связанных с проведением ликвидационных процедур, в том числе:

- 1) Микрокредитная компания Фонд поддержки предпринимательства Калачеевского района Воронежской области – 350 тыс. рублей (Договор целевого финансирования №1 от 13.09.2021 года, Протокол Наблюдательного совета №3-О от 17.08.2021 года);
- 2) Фонд поддержки предпринимательства Семилукского района Воронежской области – 30 тыс. рублей (Договор целевого финансирования №3 от 26.11.2021 года, Протокол Наблюдательного совета №5-О от 26.11.2021 года);
- 3) Фонд поддержки предпринимательства Богучарского района Воронежской области – 363 тыс. рублей (Договор целевого финансирования №4 от 17.12.2021 года, Протокол Наблюдательного совета №4-О от 26.11.2021 года).

В 2021 году была получена выручка за проведение обучающих тренингов и семинаров 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 11 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 2021 году Фонд не принимал участие в судебных процессах.

В 2021 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 2021 году не проводились.

Среднесписочная численность работающих на 01 января 2022 года составляет - 2 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 2021 год утверждена Приказом №3-У от 31.12.2020 года.

Изменений положений учетной политики в отчетном периоде не было.

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 ГФМПВО признаются по мере фактического поступления ресурсов.

Доход в виде процентов по финансовым вложениям признается в том отчетном периоде, к которому относятся проценты, 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. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным методом.

Затраты на приобретение или создание малоценных предметов, стоимостью менее 40 000,00 рублей за единицу и со сроком использования более 12 месяцев признаются расходами периода, в котором они понесены, отражаются в бухгалтерском учете в составе товарно-материальных ценностей, учитываемых за балансом, по ним ведется аналитический учет в разрезе ответственных лиц.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, включаются в расходы периода, в котором они были произведены (п.2 ФСБУ 5/2019).

С 01 января 2020 года ГФПМПВО применяет общую систему налогообложения и является плательщиком налога на прибыль. Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией методом начисления. Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие, девять месяцев и год. Фонд уплачивает квартальные авансовые платежи по налогу.

На основании ст. 143 НК РФ Фонд признается плательщиком НДС и 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 2021 году в бухгалтерском учете производилось начисление амортизации по объектам основных средств (размер амортизации за 2021 год 17,3 тыс. руб.), таким образом в бухгалтерском балансе, в строке Основные средства 19 тыс. рублей (код строки 1150). В 2021 году новые основные средства не приобретались.

13. Данные о финансово-хозяйственной деятельности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими российскими правилами ведения учета, бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Хозяйственная деятельность ГФПМПВО в 2021 году велась за счет доходов от основной деятельности. Целевое финансирование из бюджета не производилось.

По видам деятельности доходы распределились следующим образом:

- доходы от проведения тренингов и семинаров в целях поддержки малого и среднего предпринимательства – 11 тыс. рублей.

Кроме того были получены прочие доходы:

- от размещения средств в Центрально-Черноземном банке ПАО Сбербанк г. Воронеж - на сумму 148 тыс. руб.;
- восстановлен резерв по отпускам – 155 тыс. руб.

Расходы на функционирование организации составили 1 653 тыс. рублей. Основными статьями расходов являются: расходы на оплату труда – 719 тыс. рублей, начисления на фонд оплаты труда – 216 тыс. рублей, аренда помещения – 371 тыс. рублей, охрана имущества – 93 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 76 тыс. руб.: расходы, связанные с оплатой услуг банков, а также расходы на выплату материальной помощи сотрудникам организаций.

В течении 2021 года формировался резерв на оплату отпускных. По состоянию на 01.01.2021 года сумма резерва составляла - 239 тыс. рублей, сформирован резерв в

размере - 101 тыс. рублей, использовано в течении года – 79 тыс. рублей, восстановлен резерв по результатам инвентаризации – 155 тыс. рублей, неиспользованный остаток резерва на 31.12.2021 года – 106 тыс. рублей.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался в связи с отсутствием базы для начисления.

Резерв под обесценение не создается.

По итогам работы Фонда за 2021 год сформировался убыток 1 415 тыс. рублей.

14. Пояснения к составлению форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Исправления, относящиеся к предыдущим периодам, в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 года не вносились.

Ниже приводятся особенности отражения операций ГФМПВО 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.

Сумма убытка отчетного года (1 415 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 полученных средств по статье "Финансовый результат от текущей деятельности (убыток)" (код строки 6352).

На основании протокола Наблюдательного совета №17-О от 18.12.2020 года непокрытый убыток по итогам 2020 года (492 тыс. рублей) уменьшает величину резервного фонда (созданного на основании Протокола Правления ГФМПВО №2-О от 04.06.2013г.)

28.02.2022 г.

Руководитель ГФМПВО



С.В. Чечелев