Пояснения

к Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края»

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» за 2020 год составлена в соответствии с Положением Банка России от 25.10.2017 г. № 613-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год составлена с учетом реорганизации в форме преобразования автономной некоммерческой организации «Микрокредитная компания Приморского края» в Микрокредитную компанию «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» (далее МКК «Фонд развития Приморского края»), которая осуществлена 15.07.2020 года и правопреемства всех прав и обязанностей реорганизованной компании.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тысячах рублей РФ.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» включены следующие формы:

0420910 "Бухгалтерский баланс кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420911 "Отчет о целевом использовании средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации;

0420912 "Отчет о финансовых результатах кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420913 "Отчет об изменениях собственных средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420914 "Отчет о денежных потоках кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации:

- Примечание 1. Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации
- Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность
- Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

- Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
- Примечание 5. Денежные средства
- Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости
- Примечание 9. Нематериальные активы
- Примечание 10. Основные средства
- Примечание 12. Прочие активы
- Примечание 13. Резервы под обесценение
- Примечание 16. Прочие финансовые обязательства
- Примечание 17. Прочие обязательства
- Примечание 20. Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)
- Примечание 21. Процентные доходы
- Примечание 26. Общие и административные расходы
- Примечание 27 Прочие доходы и расходы.
- Примечание 28. Налог на прибыль
- Примечание 30. Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования
- Примечание 33. Операции со связанными сторонами

Основными нормативными документами, регламентирующими деятельность Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» являются:

- Федеральный закон от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях"
- Федеральный закон от 02.07.2010 N 151-ФЗ "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях"
- Приказ Минэкономразвития России от 14.03.2019 N 125 "Об утверждении Требований к реализации мероприятий, осуществляемых субъектами Российской Федерации, бюджетам которых предоставляются субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации в целях достижения целей, показателей и результатов региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы", и требований к организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства" с учетом изменений и дополнений
- Налоговый кодекс РФ
- Гражданский кодекс РФ
- Бюджетный кодекс РФ

В соответствии с Учетной политикой, нормативными документами, регламентирующими ведение бухгалтерского учета в МКК «Фонд развития Приморского края» являются:

- Федеральный закон "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ
- "Положение о Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения" (утв. Банком России 02.09.2015 N 486-П)

- "Положение о порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями" (утв. Банком России 25.10.2017 N 612-П)

В соответствии с требованиями Федерального закона от 02.07.2010 N 151-ФЗ "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" и Приказа Минэкономразвития России от 14.03.2019 N 125 "Об утверждении Требований к реализации мероприятий, осуществляемых субъектами Российской Федерации, бюджетам которых предоставляются субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации в целях достижения целей, показателей и результатов региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы", и требований к организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства" в МКК «Фонд развития Приморского края» организован раздельный учет операций, осуществляемых за счет средств предоставленного учредителем целевого финансирования и средств, полученных от результатов коммерческой деятельности.

В связи с вышесказанным данные по бухгалтерскому и налоговому учету не совпадают. По бухгалтерскому учету сумма прибыли составляет 4 716 125,68 руб., по налоговому учету прибыль составляет 7 432 507,75 руб., разница в 2 716 382,07 руб. составляет сумму расходов, отраженных за счет целевого финансирования.

В целях соблюдения требований по бухгалтерскому учету и разъяснениям Банка России, сумма расходов, осуществленных МКК «Фонд развития Приморского края» за счет средств целевого финансирования, отражается по счетам Убытка 10901 в сумме 2 716 382,07 руб. и подлежит закрытию за счет средств целевого финансирования, отраженным на балансовом счете 11001, поступившим по Соглашению № 2 от 27.03.2019 г.

Сумма нераспределенной прибыли за 2020 год составляет 7 432 507,75 руб. и отражается на балансовом счете 10801.

Директор Микрокредитной компании
«Фонд развития предпринимательства
и промышленности Приморского края» Е.В. Карионова

Главный бухгалтер Микрокредитной компании
«Фонд развития предпринимательства
и промышленности Приморского края» Т.П. Классен

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

11 февраля 2021 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	44803088	1202500015882	2540256748

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2020 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 7

Код формы по ОКУД: 0420910
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
	РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ			
1	Денежные средства	5	391 788	461 745
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	284 705	104 259
4	Инвестиционное имущество		-	-
5	Нематериальные активы	9	430	502
6	Основные средства	10	443	568
7	Требования по текущему налогу на прибыль		64	-
8	Отложенные налоговые активы	28	6	131
9	Прочие финансовые активы		-	-
10	Прочие активы	12	174	99
11	Итого активов		677 610	567 304
	РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль		-	1 444
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы - оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства	16	2 175	476
18	Прочие обязательства	17	988	657
19	Паевой фонд кооператива		-	-
20	Итого обязательств		3 163	2 577
	РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА			
21	Поступления от учредителей	20	669 731	560 454
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)		-	-
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		-	-
25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	28	4 716	4 273
27	Итого собственных средств		674 447	564 727
28	Итого собственных средств и обязательств		677 610	567 304

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ОГРН 1202500015882 ИНН 2540256748 Россия Приморский край г. Владивосток

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	44803088	1202500015882	2540256748

ОТЧЕТ
О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь - Декабрь 2020 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 7

Код формы по ОКУД: 0420914
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Полученные проценты		8 716	1 234
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	-
3	Уплаченные проценты		-	-
4	Поступление штрафов и пени		4	-
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(19 462)	(9 651)
6	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
7	Уплаченный налог на прибыль		(3 241)	(2 163)
8	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		86 652	7 024
9	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(266 276)	(109 821)
10	Прочие поступления от операционной деятельности		18 783	15 946
11	Прочие платежи по операционной		-	-
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(174 824)	(97 430)
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
13	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов, основных		(137)	(1 279)
16	Платежи, связанные с приобретением инвестиционного имущества		-	-

17	Поступления от погашения и продажи прочих финансовых активов		-	-
18	Платежи, связанные с размещением и приобретением прочих финансовых активов		-	-
18.1	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
18.2	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых активов, оцениваемых по амортизированной стимости		-	-
19	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
20	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
21	Прочие платежи по инвестиционной		-	-
22	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(137)	(1 279)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
23	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
24	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей		105 004	560 454
26	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов		-	-
27	Поступления дополнительных взносов		-	-
28	Поступления вступительных взносов		-	-
29	Поступления паевых взносов		-	-
30	Выплаты паенакоплений		-	-
31	Прочие поступления от финансовой		-	-
32	Прочие платежи от финансовой деятельности		-	-
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		105 004	560 454
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(69 957)	461 745
35	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты		-	-
36	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		461 745	-
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		391 788	461 745

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	44803088	1202500015882	2540256748

ОТЧЕТ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь - Декабрь 2020 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 7

Код формы по ОКУД 0420912
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам			
1	Процентные доходы	21	27 029	18 260
2	Процентные расходы		-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		27 029	18 260
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(394)	(90)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		26 635	18 170
	Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов			
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		-	-
8	Общие и административные расходы	26	(20 062)	(10 423)
9	Прочие доходы	27	4	1
10	Прочие расходы	27	(2)	-
11	Итого операционные доходы (расходы)		(20 060)	(10 422)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		6 575	7 748
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	(1 859)	(3 475)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		4 716	4 273
	Раздел III. Прочий совокупный доход			
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в		-	-
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в		-	-

17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
19	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
20	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-
21	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других		-	-
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
23	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других		-	-
24	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период	28	4 716	4 273

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	44803088	1202500015882	2540256748

ОТЧЕТ
О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь - Декабрь 2020 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая. д. 7

Код формы по ОКУД: 0420911
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Поясне-ния к строкам	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
1	**Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:**		564 727	-
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства	20	564 727	-
4	**Поступило средств, в том числе:**		132 037	578 715
5	увеличение паевого фонда, в том числе:		-	-
6	паевые взносы		-	-
7	начисления на паевые взносы		-	-
8	прочее увеличение паевого фонда		-	-
9	увеличение собственных средств, в том числе:		132 037	578 715
10	вступительные взносы		-	-
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		-	-
14	целевые поступления и поступления от учредителей	20	105 004	560 454
15	доходы, в том числе:		27 033	18 261
16	процентные доходы	21	27 029	18 260
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		-	-
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом		-	-
20	прочие доходы	27	4	1
21	прочий совокупный доход		-	-
22	прочее		-	-
23	**Использовано средств, в том числе:**		(22 317)	(13 988)
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		-	-
25	выплаты паенакоплений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		(22 317)	(13 988)
28	начисления на паевые взносы		-	-
29	расходы, в том числе:		(20 458)	(10 513)
30	процентные расходы		-	-

31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(394)	(90)
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом		-	-
34	общие и административные расходы, в том числе:	26	(20 062)	(10 423)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	26	(70)	(23)
37	расходы на персонал	26	(16 136)	(7 629)
38	представительские расходы		-	-
39	расходы по амортизации основных	26	(225)	(118)
40	расходы по амортизации нематериальных активов	26	(209)	(91)
41	расходы по аренде	26	(1 119)	(733)
42	расходы по операциям с основными средствами и нематериальными	26	(163)	(118)
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	26	(680)	(365)
44	расходы по страхованию		-	-
45	расходы на рекламу и маркетинг	26	(181)	(172)
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль	26	(43)	(24)
47	судебные и арбитражные расходы		-	-
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы	26	(3)	(109)
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26	(24)	(12)
51	расходы на неустойки, штрафы, пени		-	-
52	прочее	26	(1 209)	(1 029)
53	прочие расходы	27	(2)	-
54	прочий совокупный расход		-	-
55	прочее	28	(1 859)	(3 475)
56	**Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:**		674 447	564 727
57	паевой фонд		-	-
58	собственные средства		674 447	564 727

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	44803088	1202500015882	2540256748

ОТЧЕТ
ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь - Декабрь 2020 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 7

Код формы по ОКУД: 0420913
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Поступления от учредителей	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	Неделимый фонд	Резервный фонд	Резервы			Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Прочие резервы	Итого резервы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 01 января 2019 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-

4	Остаток на 01 января 2019 г., пересмотренный		-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	4 273	4 273
6	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:		X	X	X	X	-	-	-	X	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	-	-	-	X	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	-	-	X	-
9	Вклады учредителей	20	560 454	X	X	X	X	X	X	X	560 454
10	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		X	-	X	X	X	X	X	X	-
11	Дополнительные взносы (целевые взносы)		X	-	-	X	X	X	X	X	-
12	Прочие движения резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Остаток на 31 декабря 2019 г.		560 454	-	-	-	-	-	-	4 273	564 727
14	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-

16	Остаток на 31 декабря 2019 г., пересмотренный		560 454	-	-	-	-	-	-	4 273	564 727
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	4 716	4 716
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:		X	X	X	X	-	-	-	X	-
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	-	-	-	X	-
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	-	-	X	-
21	Вклады учредителей	20	118 906	X	X	X	X	X	X	X	118 906
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		X	-	X	X	X	X	X	X	-
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)		X	-	-	X	X	X	X	X	-
24	Прочие движения резервов		(9 629)	-	-	-	-	-	-	(4 273)	(13 902)
25	Остаток на 31 декабря 2020 г.		669 731	-	-	-	-	-	-	4 716	674 447

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 1. Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации
Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ"
(МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

Таблица 1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, включения в реестр	рег.номер записи 1903605009242, от 29.04.2019г., свидетельство серия 01 № 005908
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Деятельность микрофинансовая; Деятельность по предоставлению займов промышленности; Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность микрокредитной компании "Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края" регулируется и соответствует требованиям законодательства:- Федеральный закон "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 N 7-ФЗ;- Федеральный закон "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" от 02.07.2010 N 151-ФЗ.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	0
7	Адрес юридического лица	690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 7
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	11
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновн
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	В соответствие с распоряжением Администрации Приморского края 784-ра от 31.12.2019 г. автономная некоммерческая организация "Микрокредитная компания Приморского края" 15.07.2020 г. была реорганизована в форме преобразования в Микрокредитную компанию "Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края" с расширением функций по предоставлению иных предприятиям промышленности. Основными факторами, влияющими на финансовый результат МКК "Фонд развития Приморского края", являются проводимые операции по предоставлению микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства и размещению временно свободных денежных средств по договорам неснижаемого остатка на расчетных счетах в кредитных организациях. С другой стороны, в соответствии с Паспортом Национального проекта по поддержке малого и среднего бизнеса, утвержденного Президиумом совета при Президенте РФ по стратегическому развитию и национальным проектам, на данное направление заложены значительные финансовые ресурсы как из федерального так и из регионального бюджетов для развития малого и среднего предпринимательства РФ, в том числе и Приморском крае.
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	В настоящее время, в условиях нестабильной экономической ситуации в РФ, вызванной рядом действующих санкций и неоднозначной налоговой политики государства, большинство хозяйствующих субъектов вынуждено корректировать и осуществлять свою деятельность с учетом таких факторов, как: увеличение темпов инфляции, рост цен на различные источники сырья, в том числе импортного и энергоносители, снижение покупательского спроса в отдельных сегментах товарных рынков. Все эти факторы негативно влияют на экономическое состояние субъектов малого и среднего предпринимательства в Приморском крае. Объективными факторами, способствующими развитию малого и среднего предпринимательства на территории Приморского края, являются ёмкий внутренний рынок, политика федеральных органов исполнительной власти, направленная на развитие регионов Дальнего Востока, приграничное расположение территории Приморского края, способствующее развитию внешне-экономических видов предпринимательской деятельности. Вместе с тем, стабильно положительные тенденции развития малого и среднего предпринимательства в Примосрком крае удается достичь благодаря последовательной реализации бизнес-ориентированной региональной политики, которая позволяет создать разветвлённую инфраструктуру организаций поддержки предпринимательства, немалую роль в которой играет деятельность и принимаемые решения руководства МКК "Фонд развития Приморского края" (в частности регулирование процентных ставок по предоставляемым финансовым инструментам поддержки, разработка новых видов инструментов поддержки, оптимизация внутренних бизнес-процессов). В 2020 году большое влияние на экономическую среду оказала пандемия COVID, в рамках господдержки было выделено дополнительное финансирование, однако при сиюминутном подьеме спроса на льготные финансовые ресурсы в первой половине года, произошло снижение активности в начале второй половины года. Введеные ограничения в рамках господдержки СМСП в части процентных ставок по льготным займам повлекло за собой снижение финансового результата организации. Влияние на клиентопоток также оказал процесс реорганизации в форме преобразования автономной некоммерческой организации "Микрокредитная компания Приморского края" в Микрокредитную компанию "Фонд развития предпринимательчтва и промышленности Приморского края", которая состоялась 15.07.2020 г.

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна

(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 Россия Приморский край г. Владивосток

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подотовлена в соответстии с Положением Банка России от 25.10.2017 г. № 613-П "О Формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности", с учетом требований иных отраслевых стандартов бухгалтерского учета (ОСБУ). Отчетная дата годовой бухгалтерской отчетности - 31 декабря.
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности. Отчетность составлена в тысячах рублей.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применялось
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применялось
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Не применялось

Директор _____ _____ _____
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	МКК "Фонд развития Приморского края" применяет оценки и допущения, которые влияют как на отражаемые в составе финансовой отчетности суммы, так и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем отчетном периоде. Оценки и допущения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения и оценки.
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. Статьи отчетности, на которые имеет существенное влияние оценки и допущения, сделанные при подготовке данной финансовой отчетности: Финансовые активы и обязательства, Основные средства, Нематериальные активы, Резервы под обесценение активов
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	При первоначальном признании финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости либо по стоимости приобретения. После первоначального признания и до прекращения признания в зависимости от целей их приобретения финансовые инструменты оцениваются: по амортизированной стоимости, или по справедливой стоимости, либо по стоимости приобретения. Денежные средства, размещенные по договору займа или депозита, учитываются по амортизированной стоимости. Ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании, как правило, является стоимость приобретения. ПФИ оцениваются по справедливой стоимости. Вложения в долевые ценные бумаги дочерних и ассоциированных обществ (акции, паи и т.д.) оцениваются по стоимости приобретения и последующей переоценке не подлежат. На конец каждого квартала (отчетного периода) Организация проводит оценку на предмет наличия объективных свидетельств обесценения финансового актива или группы финансовых активов. В случае существования подобных свидетельств Организация оценивает размер убытка от обесценения. Оценка величины резерва под обесценение осуществляется в соответствии с порядком, установленным Приложением к Учетной политике и основывается на собственном опыте Приморскоой микрокредитной компании, суждении руководства об уровне убытков, которые наиболее вероятно будут определены по активам в каждой категории кредитного риска, учитывая возможность обслуживания долга и кредитную историю заемщика. Если стоимость финансового актива признается безнадежной к возмещению или существует уверенность в невозможности получения будущих экономических выгод от данного актива, то производится списание суммы самого актива за счет ранее сформированного резерва под обесценение данного актива (путем уменьшения балансовой стоимости резерва под обесценение против стоимости соответствующего финансового актива). Если сумма резерва впоследствии уменьшается в связи с событием, произошедшим после даты списания, восстановление резерва отражается в составе прибыли или убытка. Финансовый актив или труппа финансовых активов обесценивается, и убытки от обесценения имеют место исключительно при условии существования объективных доказательств обесценения в результате одного или нескольких событий, произошедших после первоначального признания финансового актива (случай наступления убытка), и при условии, что указанное событие (или события) имело влияние на предполагаемые будущие потоки денежных средств по финансовому активу или группе финансовых активов, которое возможно оценить с достаточной степенью надежности. Объективные свидетельства обесценения финансовых активов могут включать в себя неисполнение обязательств (дефолт) или просрочки выплат, допущенные заемщиком, нарушение заемщиком обязательств по договору или условий договора, реструктуризацию финансового актива или группы финансовых активов на условиях, которые в любом другом случае Группа не рассматривала бы, признаки возможного банкротства заемщика или эмитента, исчезновение активного рынка для ценной бумаги, снижение стоимости обеспечения или другие наблюдаемые данные, относящиеся к группе активов, такие как ухудшение платежеспособности заемщиков, входящих в группу, или изменение экономических условий, которые коррелируют с неисполнением обязательств (дефолтом) заемщиками, входящими в указанную группу.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой для МКК "Фонд развития Приморского края" является российский рубль. Валютой представления отчетности МКК "Фонд развития Приморского края" является российский рубль. Отчетность представляется в целых тысячах рублей.
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	Микрокредитная компания «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» является полным правопреемником всех прав и обязанностей Автономной некоммерческой организации «Микрокредитная компания Приморского края» с 15.07.2020 г. С 15.07.2020 г. Автономная некоммерческая организация «Микрокредитная компания Приморского края» (ОГРН 1192500000296, ИНН 2540249740, место нахождения: 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, дом 7, каб. 318) реорганизована в форме преобразования в Микрокредитную компанию «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края». Руководство МКК "Фонд развития Приморского края" подготовило данную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основе принципа непрерывности деятельности. При вынесении данного суждения руководство учитывало финансовое положение организации, существующие намерения, прибыльность операций и имеющиеся в наличии финансовые ресурсы.Основной целью реорганизации Приморской микрокредитной компании в МКК "Фонд развития Приморского края" является расширение сферы деятельности организации посредством предоставления иных займов предприятиям промышленности Приморского края. В связи с чем руководство делает заключение о непрерывности деятельности организации в будущем.
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	В связи с тем, что организация была зарегистрирована 22.02.2019 г., Компания не применяет МСФО 29, поскольку не имеет активов и обязательств, приобретенных до 2003 года и учитываемых по цене приобретения.
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Существенного влияния не оказывалось.
8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые подвержены незначительному изменению стоимости. Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства на расчетных счета, в том числе размещаемых по договорам неснижаемого остатка на краткосрочный период, не обремененные какими-либо договорными обязательствами. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Средства, в отношении которых имеются ограничения по использованию, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов и включаются в статью депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представляют собой финансовые активы, которые: • приобретаются с целью получения прибыли за счет краткосрочных колебаний цепы или торговой маржи, или ценные бумаги, являющиеся частью портфеля, фактически используемого для получения прибыли. Цель оценки справедливой стоимости, согласно МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости», заключается в том, чтобы определить цену, по которой была бы осуществлена обычная сделка по продаже актива или передаче обязательства между участниками рынка на дату оценки в текущих рыночных условиях"

10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	К долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости относятся договоры займа, договоры банковского вклада, долговые ценные бумаги (включая векселя) При первоначальном признании определяется справедливая стоимость долговых активов, в том числе денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа или по договору банковского вклада . Справедливая стоимость рассчитывается на основе результатов применения метода оценки, в котором максимально используются рыночные исходные данные и как можно меньше полагаются на обусловленные данные предприятия. Цель применения метода оценки состоит в том, чтобы определить, какой была бы цена операции на дату оценки при совершении сделки между хорошо осведомленными и независимыми друг от друга сторонами, желающими совершить такую сделку. При первоначальном признании выданных (размещенных) денежных средств по договору займа или по договору банковского вклада в случае признания ЭСП по указанному договору нерыночной, то к нему применяется рыночная процентная ставка в качестве ЭСП и пересчитывается его амортизированная стоимость с применением метода ЭСП. Денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, учитываются после первоначального признания по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой займ или банковский вклад оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенная или увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения, а также за вычетом суммы созданного резерва под обесценение. Дисконтирование методом ЭСП не применяется: к договорам займа и договорам банковского вклада, срок действия которых менее одного года при первоначальном признании, включая займы и банковские вклады, дата погашения которых приходится на другой отчетный год; - к договорам банковского вклада, имеющим срок погашения ""до востребования"" - к договорам займа и договорам банковского вклада, срок действия которых более одного года, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной, т.е. не превышает 5 %. Расчет амортизированной стоимости осуществляется не реже одного раза в квартал на последний день отчетного периода, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания займа или банковского вклада При наличии объективных признаков обесценения займов, оцениваемых по амортизированной стоимости, орг. на отчетную дату признает убыток от обесценения этих займов составе расходов. Для займов, оцениваемых по амортизированной стоимости, резерв под обесценение равен разнице между балансовой стоимостью займа до корректировки на величину резерва под обесценение и приведенной стоимостью расчетных денежных потоков, дисконтированных по первоначальной ЭСП. Признаками обесценения займа являются наблюдаемые данные о событиях, приводящих к убытку.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	НЕ применяется в связи с отсутствием обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании определяется справедливая стоимость долговых обязательств.
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	-
14	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	-
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект	-
16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования МКК «Фонд развития Приморского края» при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: • объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. МКК «Фонд развития Приморского края» использует следующую классификацию основных средств: • офисное и компьютерное оборудование • транспортные средства • здания и сооружения • земельные участки • мебель. Первоначальной стоимостью основных средств является сумма фактических затрат МКК «Фонд развития Приморского края» на приобретение, сооружение и изготовление объектов основных средств. Минимальным объектом учета, подлежащим признанию в качестве инвентарного объекта, является объект со всеми приспособлениями и принадлежностями, или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы, стоимость которого составляет более 100 000,00 руб. без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. МКК «Фонд развития Приморского края» объединяет в один объект учета однородные по характеру и предполагаемому использованию предметы, которые по отдельности являются незначительными и если их общая (агрегированная) стоимость составляет более 100 000,00 руб.¶МКК «Фонд развития Приморского края» определяет критерий существенности для определения минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств в размере 5% от стоимости соответствующей группы объектов основных средств: по группе объектов при соблюдении условий признания в качестве объектов основных средств. Земля и здания отражаются по переоцененной (справедливой) стоимости за вычетом накопленной амортизации зданий, скорректированной с учетом обесценения, если таковое имеется. Переоценка стоимости земли и зданий осуществляется ежегодно по состоянию на конец отчетного периода на основании экспертного заключения независимого оценщика, проводящего переоценку и имеющего лицензию на осуществление данного вида деятельности.
17	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация объектов основных средств начинается с даты, когда объект основных средств становится доступен для использования МКК «Фонд развития Приморского края», то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Земля амортизации не подлежит. Амортизация по объектам основных средств рассчитывается линейным методом, то есть равномерным снижением стоимости до ликвидационной стоимости, в течение оценочных сроков их эксплуатации. Начисление амортизации производится до полного погашения стоимости объекта основных средств либо его списания.
18	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	МКК «Фонд развития Приморского края» использует следующие оценочные сроки полезного использования основных средств: - здания и сооружения - 30-50 лет; - мебель - 2-5 лет; - компьютеры, оргтехника и оборудование, бытовая техника, - 3-5 лет; автотранспортные средства - 4-5 лет; - прочее - не более 40 лет. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается при принятии объекта к учету и может быть пересмотрен (увеличен) по окончании модернизации (реконструкции) объекта, если в результате проведенных работ выявлено улучшение (повышение) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта. Увеличение срока полезного использования основных средств осуществляется в пределах сроков, установленных для той группы основных средств, в которую ранее включено основное средство. Остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и корректируются по мере необходимости.
19	Определение и состав нематериальных активов	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная МКК «Фонд развития Приморского края» при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Приморской микрокредитной компании. В состав расходов на приобретение и создание нематериального актива МКК «Фонд развития Приморского края» относит:• цену покупки нематериального актива, включая импортные пошлины и невозмещаемые налоги на покупку, после вычета торговых скидок и уступок;• затраты, связанные с вознаграждениями работникам, имеющие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние;• затраты на оплату профессиональных услуг, имеющие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние;• затраты на проверку надлежащей работы актива.

20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	Стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации. Первоначальная стоимость нематериальных активов Компании, приобретенных за плату, определяется в сумме фактических затрат на приобретение и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, включая НДС. Учет нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства, производится по стоимости, определяемой на основании документов о передаче или зачете, или по стоимости, установленной независимым оценщиком. После первоначального признания объект нематериальных активов учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы, срок службы которых является неопределенным, оцениваются на предмет обесценения ежегодно, а также в случае появления признаков такого обесценения. Если балансовая стоимость актива превышает его оценочную возмещаемую стоимость, балансовая стоимость актива уменьшается до его возмещаемой стоимости, и признается убыток от обесценения. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования амортизируются в теч. 10 лет и ежегодно анализируются на предмет того, продолжают ли события и обстоятельства подтверждать оценку срока полезного использования.
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	МКК "Фонд развития Приморского края" использует следующие оценочные сроки полезного использования нематериальных активов: - программное обеспечение: 1-10 лет; - лицензии и франшизы: 2-10 лет. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом в течение срока их полезного использования.
23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная МКК «Фонд развития Приморского края» при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства организации. В состав расходов на приобретение и создание нематериального актива МКК «Фонд развития Приморского края» относит:• цену покупки нематериального актива, включая импортные пошлины и невозмещаемые налоги на покупку, после вычета торговых скидок и уступок;• затраты, связанные с вознаграждениями работникам, имеющие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние;• затраты на оплату профессиональных услуг, имеющие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние;• затраты на проверку надлежащей работы актива.
24	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Расходы на вознаграждения, выплачиваемые в составе заработной платы, отражаются не позднее даты фактического исполнения обязательств. При признании расходов на оплату труда работникам одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникнут при исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с действующим законодательством. МКК «Фонд развития Приморского края» признаются обязательства по оплате неиспользованных отпусков и премий. Расходы, связанные с этими обязательствами, отражаются в составе прибыли или убытка. Обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых отсутствиях работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия.
25	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Резервом - оценочным обязательством является нефинансовое обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Резервы - оценочные обязательства признается в бухгалтерском учете в качестве обязательства при соблюдении одновременно следующих условий: - у МКК «Фонд развития Приморского края» есть существующее обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Условные обязательства признаются только в случае, когда возникновение необходимости выбытия ресурсов в связи с погашением обязательств является вероятным, и при этом они могут быть оценены с достаточной степенью достоверности. Условные активы не отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности, при этом информация о них раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в тех случаях, когда получение связанных с ними экономических выгод является вероятным. Резервы пересматриваются на каждую отчетную дату и корректируются для наилучшего отражения текущей ситуации. Условные обязательства представляют собой: • возможное обязательство, возникающее в результате прошлых событий, наличие которого будет подтверждено только наступлением или ненаступлением одного или нескольких неопределенных будущих событий, не находящихся под полным контролем Организации; или • текущее обязательство, возникающее в результате прошлых событий, которое не отражается в отчетности поскольку: а) нет высокой вероятности того, что для погашения обязательства потребуется выбытие ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды; или б) сумма обязательства не может быть оценена с достаточной степенью надежности. Условные активы, представляют собой возможные активы, возникающие в результате прошлых событий, наличие которых будет подтверждено только наступлением или ненаступлением одного или нескольких неопределенных будущих событий, которые не полностью находятся под контролем
26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	На дату начала срока финансовой аренды объект аренды и обязательство по аренде признаются в бухгалтерском учете по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости объекта аренды либо приведенной стоимости минимальных арендных платежей. На дату начала срока финансовой аренды МКК «Фонд развития Приморского края» включает в стоимость объекта аренды первоначальные прямые затраты (затраты, связанные с доставкой имущества, а также с доведением объекта аренды до состояния готовности к эксплуатации, если по условиям договора они осуществляются за счет средств Организации). Обязательство по уплате условной арендной платы признается в бухгалтерском учете в качестве расхода в том отчетном периоде, в котором оно возникает.
27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Расходы/доходы по налогу па прибыль включают в себя расход/доход по текущим налогам и расход/доход по отложенным налогам и отражаются в прибыли или убытке за год, если они не должны быть отражены в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в собственном капитале в связи с тем, что относятся к операциям, которые также отражены в этом или другом периоде в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в собственном капитале. Текущие расходы по налогу на прибыль рассчитываются в соответствии с законодательством Российской Федерации. Текущий налог рассчитывается на основе сумм налога на прибыль, ожидаемых к уплате налоговым органам или возмещению налоговыми органами в отношении налогооблагаемой прибыли или убытков за текущий и предшествующие периоды. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении всех временных разниц с использованием балансового метода. Отложенные налоговые активы представляют собой сумму налога на прибыль, подлежащую возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: - вычитаемых временных разниц; - перенесенных на будущее убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде. Отложенные налоговые активы отражаются лишь в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены эти временные разницы, уменьшающие налоговую базу. Отложенные налоговые обязательства представляют собой сумму налога на прибыль, подлежащую уплате в бюджет в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Отложенные налоговые активы и обязательства оцениваются по ставкам налогообложения, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства, исходя из законодательства, вступившего или фактически вступающего в силу на конец отчетного периода. Помимо этого, в Российской Федерации действуют различные операционные налоги, применяющиеся в отношении деятельности Компании. Эти налоги отражаются в составе Общих и административных расходов. Неопределенные налоговые позиции Неопределенные налоговые позиции МКК «Фонд развития Приморского края» оцениваются руководством в конце каждого отчетного периода. Обязательства, отражающиеся в отношении позиций по налогу на прибыль, учитываются в тех случаях, когда руководство считает, что вероятно возникновение дополнительных налоговых обязательств, если налоговая позиция Компании будет оспорена налоговыми органами. Такая оценка производится на основании толкования налогового законодательства, принятого или по существу принятого на конец отчетного периода, а также любых известных постановлений суда или иных решений по подобным вопросам. Обязательства по штрафам, пеням и налогам, за исключением налога на прибыль, признаются на основе оценки руководством затрат, необходимых для урегулирования обязательств на конец отчетного периода.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	В соответствии с учредительными документами МКК «Фонд развития Приморского края» осуществляет некоммерческую деятельность финансируемую за счет целевых средств бюджетов разных уровней. Целевое поступление в рамках соглашений с учредителем признается в составе собственных средств Организации.
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Не применяется
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применяется
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	Не применяется

Директор _____ _____ Карионова Елена Валентиновна
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015582 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ ВЛАДИВОСТОК

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Расчетные счета	391 788	-	391 788	461 745	-	461 745
4	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	ИТОГО	391 788	-	391 788	461 745	-	461 745

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	391 788	461 745
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Прочее	-	-
6	ИТОГО	391 788	461 745

Информация
об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Таблица 5.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступления от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	-	-
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров,	-	-
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	-	-
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	-
12	привлечение прочих заемных средств	-	-
13	возврат прочих заемных средств	-	-
14	прочие выплаты акционерам	-	-

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	906	-	906
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	284 787	484	284 303	103 443	90	103 353
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
8	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-	-	-	-	-
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
13	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	402	-	402	-	-	-
14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
15	ИТОГО	285 189	484	284 705	104 349	90	104 259

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.						На 31 декабря 2019 г.					
		Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость			Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Займы выданные, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	займы, выданные юридическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	займы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	284 472	315	-	-	484	284 303	103 242	201	-	-	90	103 353
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	152 035	166	-	-	257	151 944	54 987	121	-	-	90	55 018
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	микрозаймы, выданные физическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	132 437	149	-	-	227	132 359	48 255	80	-	-	-	48 335
13	ИТОГО	284 472	315	-	-	484	284 303	103 242	201	-	-	90	103 353

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным

Таблица 7.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.				На 31 декабря 2019 г.			
		Диапазон процентных ставок		Интервал сроков погашения		Диапазон процентных ставок		Интервал сроков погашения	
		в графе указывается диапазон годовых контрактных процентных ставок с точностью до трех знаков		отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях		в графе указывается диапазон годовых контрактных процентных ставок с точностью до трех знаков		отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях	
1	2	3		4		5		6	
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
2	Займы выданные, в том числе:								
3	займы выданные физическим лицам								
4	займы выданные юридическим лицам								
5	займы выданные физическим лицам-нерезидентам								
6	займы выданные юридическим лицам-нерезидентам								
7	займы, выданные индивидуальным предпринимателям								
8	Микрозаймы выданные, в том числе:	0,500	11,000	365	1 096	3,250	11,000	366	1 096
9	микрозаймы выданные физическим лицам								
10	микрозаймы выданные юридическим лицам	0,500	11,000	365	1 096	3,250	11,000	366	1 096
11	микрозаймы выданные физическим лицам-нерезидентам								
12	микрозаймы выданные юридическим лицам-нерезидентам								
13	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	0,500	11,000	365	1 096	3,250	11,000	366	1 096

Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Таблица 7.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2018 г.	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2019 г.	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2019 г.	-	-	-	-
6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ОГРН 1202500015882 ИНН 2540256748 Россия Приморский край г. Владивосток

Примечание 9. Нематериальные активы
Нематериальные активы

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	Поступления	487	-	106	593
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(90)	-	(1)	(91)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	397	-	105	502
14	стоимость (или оценка) 01 января 2020 г.	487	-	106	593
15	накопленная амортизация	(90)	-	(1)	(91)
16	Поступления	37	100	-	137
17	Затраты на создание	-	-	-	-
18	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	-	-	-	-
19	Выбытия	-	-	-	-
20	Амортизационные отчисления	(172)	(1)	(36)	(209)
21	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
22	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Переоценка	-	-	-	-
24	Прочее	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	262	99	69	430
26	стоимость (или оценка) 31 декабря 2020 г.	524	100	106	730
27	накопленная амортизация	(262)	(1)	(37)	(300)

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 10. Основные средства
Основные средства

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2019 г.	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка) на 01 января 2019 г.	-	-	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-
4	Поступления	-	570	-	-	116	686
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передачи	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	-	-	-	-	-	-
8	Выбытия	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	(118)	-	-	-	(118)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	-	452	-	-	116	568
15	стоимость (или оценка) 01 января 2020 г.	-	570	-	-	116	686
16	накопленная амортизация	-	(118)	-	-	-	(118)
17	Поступления	-	100	-	-	-	100
18	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
19	Передачи	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытия	-	-	-	-	-	-
22	Амортизационные отчисления	-	(217)	-	-	(8)	(225)
23	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Переоценка	-	-	-	-	-	-
26	Прочее	-	-	-	-	-	-
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	-	335	-	-	108	443
28	стоимость (или оценка) 31 декабря 2020 г.	-	670	-	-	116	786
29	накопленная амортизация	-	(335)	-	-	(8)	(343)

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Примечание 12. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	-
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	90	79
9	Запасы	-	-
10	Прочее	84	20
11	Резерв под обесценение	-	-
12	ИТОГО	174	99

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ОГРН 1202500015882 ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 13. Резервы под обесценение

Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	-	-

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микрозаймы выданные	Долговые ценные бумаги	Дебиторская задолжен-ность по финансовой аренде	Долгосрочная дебиторская задолжен-ность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	90	-	-	-	-	90
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	394	-	-	-	-	394
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	-	484	-	-	-	-	484

Анализ изменений резерва под обесценение прочих финансовых активов

Таблица 13.3

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Краткосрочная дебиторская задолженность	Долевые ценные бумаги	Прочие долевые финансовые активы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным потребительским кооперативом последующего	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 г.	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-	-

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 16. Прочие финансовые обязательства
Прочие финансовые обязательства

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	19	6
2	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, пайщиками, учредителями	-	-
3	Прочее	2 156	470
4	ИТОГО	2 175	476

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 Россия Приморский край г. Владивосток

Примечание 17. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	759	509
2	Расчеты по социальному страхованию	229	148
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
5	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
6	Прочее	-	-
7	ИТОГО	988	657

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 20. Вступительные, дополнительные и членские взносы (целевые поступления)

Вступительные, дополнительные и членские взносы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4
1	Вступительные взносы	-	-
2	Дополнительные взносы	-	-
3	Членские взносы	-	-
4	ИТОГО взносов, в том числе:	-	-
5	взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива	-	-

Целевые поступления

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления на 31 декабря 2019 г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
1	Целевые средства по соглашению: 1 от 21.03.2019	30	(30)	-
2	Целевые средства по соглашению: 2 от 27.03.2019	560 454	(9 599)	550 825
3	Целевые средства по соглашению: 9 от 08.06.2020 COVID	-	18 147	18 147
4	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00712 от 19.06.2020	-	15 778	15 778
5	Целевые средства по соглашению 40-2020-00770 от 25.06.2020	-	66 979	66 979
6	Целевые средства - прибыль 2019 года, отраженная согласно Протокола 2 от 20.03.2020 г.	-	13 902	13 902
7	Целевые средства по соглашению 20 от 30.10.2020 г.	-	4 100	4 100
	Итого	560 484	109 277	669 731

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 21. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
2	по долговым ценным бумагам	-	-
3	по займам выданным	-	-
4	по микрозаймам выданным	-	-
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	27 029	18 260
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	8 749	1 411
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	18 280	16 849
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	ИТОГО	27 029	18 260

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 26. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	70	23
3	Расходы на персонал	16 136	7 629
4	Представительские расходы	-	-
5	Амортизация основных средств	225	118
6	Амортизация нематериальных активов	209	91
7	Расходы по аренде	1 119	733
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	163	118
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	680	365
10	Расходы по страхованию	-	-
11	Расходы на рекламу и маркетинг	181	172
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	43	24
13	Судебные и арбитражные расходы	-	-
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	3	109
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	24	12
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	207	-
18	Неустойки, штрафы, пени	-	-
19	Прочее	1 002	1 029
20	ИТОГО	20 062	10 423

Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	12 371	5 908
2	Страховые взносы	3 715	1 721
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	50	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	16 136	7 629

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	50	-
4	ИТОГО	50	-

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 27. Прочие доходы и расходы
Прочие доходы

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операционной аренды, кроме аренды инвестиционного имущества, и от условной арендной платы по финансовой аренде	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	4	-
4	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	-	-
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода	-	-
7	Прочие доходы	-	1
8	ИТОГО	4	1

Прочие расходы

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	-	-
2	Прочие расходы	2	-
3	ИТОГО	2	-

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 28. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 716	3 606
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	18	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	125	(131)
4	Итого, в том числе:	1 859	3 475
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 859	3 475

Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 575	7 748
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке	1 315	1 550
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	544	1 925
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	544	1 925
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	-	-
8	Прочее	-	-
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 859	3 475

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01 января 2020 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
11	Резервы – оценочные обязательства	-	-	-	-
12	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
13	Прочие обязательства	6	6	-	131
14	Общая сумма отложенного налогового актива	6	6	-	131
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	6	6	-	131
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	-	-	-	-
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
20	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	-	-	-	-
22	Основные средства	-	-	-	-
23	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
24	Прочие активы	-	-	-	-

25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
27	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-
28	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-
30	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	6	6	-	131
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	6	6	-	131

Директор _____ _____ Карионова Елена Валентиновна

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК

Примечание 30. Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования

Условные обязательства и активы

Таблица 30.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер и суммы обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	
2	Характер и суммы активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	К активам условного характера МКК "Фонд развития Приморского края" относит принятое обеспечение по предоставленным микрозаймам

Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда отдельная некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Таблица 30.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	Более 5 лет	-	-
4	ИТОГО	-	-

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда отдельная некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Таблица 30.3

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	Более 5 лет	-	-
4	ИТОГО	-	-

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	ИТОГО	-	-	-	-

Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
1	Поручительства	660 316	359 250	221 412	109 821
2	Залог	608 609	310 250	229 453	99 921
	ИТОГО	1 268 925	359 250	450 865	109 821

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания ОГРН 1202500015882 «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ИНН 2540256748 Россия Приморский край г. Владивосток

Примечание 33. Операции со связанными сторонами
Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2020 г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
23	привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
24	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
25	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2019 г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
23	привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
24	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
25	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2020 г.

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

На 31 декабря 2019 г.

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-

8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	3 742	2 209
2	Страховые взносы	1 114	614
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	4 856	2 823

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Карионова Елена Валентиновна
(инициалы, фамилия)

11 февраля 2021 г.

Микрокредитная компания «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» ОГРН 1202500015882 ИНН 2540256748 РОССИЯ ПРИМОРСКИЙ КРАЙ г. ВЛАДИВОСТОК