АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОРСКОЙ КОМПАНИИ «ИНВЕСТ-АУДИТ»

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА ПЕРМСКОГО КРАЯ»

ЗА 2020 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру Акционерного общества «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края» (АО «Корпорация развития МСП ПК») и лицам, отвечающим за корпоративное управление.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Корпорация развития МСП ПК» (ОГРН 1105902009795, 614990, г. Пермь, ул. Окулова, д. 75, корпус 1, этаж 2, офис 12), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;

отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2020 года;

отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года;

табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткое изложение основных принципов учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Корпорация развития МСП ПК» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности АО «Корпорация развития МСП ПК» за 2020 год. Эти вопросы были

рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. Мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем аудиторском заключении.

Основным видом деятельности в 2020 г. является предоставление поручительства по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства, «самозанятых» граждан вытекающих из заключаемых ими кредитных договоров, договоров займа, финансовой аренды (лизинга) о предоставлении банковской гарантии и иных договоров.

По состоянию на 31.12.2020 г. выдано поручительств по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства, связанным с заключенными ими договорами с кредитными организациями на сумму 1.854.267 тыс. руб.

В 2020 году на погашение обязательств Общества перед банками по договорам поручительств направлены денежные средства в сумме 25.554 тыс. руб.

Списана на убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, которым выданы гарантии и поручительства в сумме 7.240 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. размер оплаченного уставного капитала АО «Корпорация развития МСП ПК» составляет 831.183 тыс. руб.

Увеличение уставного капитала в 2020 году осуществлялось следующим образом.

13.02.2020 г. Межрайонной ИФНС №17 по Пермскому краю осуществлена регистрация увеличения Уставного капитала Общества на сумму 103.231 тыс. руб.

28.02.2020 г. акционером Общества принято решение об увеличении уставного капитала Общества на 8.189 тыс. руб. путем размещения обыкновенных именных бездокументарных акций Общества в количестве 8.189 шт., номинальной стоимостью 1.000 руб. каждая (приказ Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края 28.02.2020 г. № СЭД-03-01-03-42).

20.03.2020 г. - Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрировано Департаментом корпоративных отношений Уральского управления Центрального банка Российской Федерации за государственным регистрационным номером 1-01-57296-D-007 D от 20.03.2020 г.

09.06.2020 г. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован Уральским управлением Центрального банка Российской Федерации.

14.07.2020 г. Межрайонной ИФНС №17 по Пермскому краю осуществлена государственная регистрация увеличения Уставного капитала Общества на сумму 8.189 тыс. руб.

Уставный капитал установлен в размере 821.786 тыс. руб.

25.08.2020 г. приказом Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края 25.08.2020 г. № 51-01-03-45 принято решение об увеличении уставного капитала Общества на 9.397 тыс. руб. путем размещения обыкновенных именных бездокументарных акций Общества в количестве 9.397 шт., номинальной стоимостью 1.000 руб. каждая.

15.09.2020 г. Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрировано Департаментом корпоративных отношений Уральского управления Центрального банка Российской Федерации за государственным регистрационным номером 1-01-57296-D-008 D.

12.11.2020 г. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован Уральским управлением Центрального банка Российской Федерации.

27.11.2020 г. Межрайонной ИФНС №17 по Пермскому краю осуществлена государственная регистрация увеличения Уставного капитала Общества на сумму 9.397 тыс. руб.

Уставный капитал установлен в размере 831.183 тыс. руб.

Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании мнения аудитора об этой отчетности, аудитор не выражает отдельного мнения по этим вопросам.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица и лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Аудиторская организация:
ООО «Инвест-аудит»
ОГРН 1025900528543
614000, г. Пермь, ул. Ленина, 50
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», (включено в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 27.02.2020 года)
ОРНЗ 12006074520

Ведущий аудитор
ООО «Инвест-аудит» Т.Н. Быкова

«17» февраля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края"**	по ОКПО	67285466		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902220892		
Вид экономической деятельности **Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения**	по	66.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
643,614068,Пермский край,,Пермь г,,Окулова ул,75,1, этаж 2,12,дом,корпус,офис

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Инвест - аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5902119814
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1025900528543

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3, стр 7	Нематериальные активы	1110	490	294	210
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.3, стр 7	Основные средства	1150	173	233	91
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	662	527	301
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3, стр 8	Дебиторская задолженность	1230	3 942	20 355	39 583
п.3, стр 8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	930 000	893 231	600 074
п.3, стр 8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 104	7 554	119 974
п.3, стр 8	Прочие оборотные активы	1260	261	99	141
	Итого по разделу II	1200	946 307	921 239	759 772
	БАЛАНС	1600	946 969	921 766	760 073

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.3, стр 8-9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	831 183	710 366	685 434
	в том числе:				
	Незарегистрированное увеличение уставного капитала	1311	-	103 231	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	35 518	34 272	34 272
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	77 479	71 953	39 189
	Итого по разделу III	1300	944 180	919 822	758 895
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.3, стр 10	Кредиторская задолженность	1520	1 390	972	1 152
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.3, стр 10	Оценочные обязательства	1540	1 399	971	26
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 789	1 944	1 178
	БАЛАНС	1700	946 969	921 766	760 073

Руководитель _____ **Порохин Дмитрий Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: **Акционерное общество "Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края"**	по ОКПО	67285466		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902220892		
Вид экономической деятельности: **Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения**	по ОКВЭД 2	66.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
п.4 стр.10	Выручка	2110	20 659	16 741
п.4 стр.10	Себестоимость продаж	2120	(19 035)	(17 950)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 624	(1 209)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.4 стр.10-11	Управленческие расходы	2220	(3 256)	(4 421)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 632)	(5 630)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	49 441	55 157
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.4 стр.11	Прочие доходы	2340	2 918	4 624
п.4 стр.11	Прочие расходы	2350	(41 774)	(19 060)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 954	35 091
	Налог на прибыль	2410	(2 181)	(2 327)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 772	32 764

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 772	32 764
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Порохин Дмитрий Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: **Акционерное общество "Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края"**	по ОКПО	67285466		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902220892		
Вид экономической деятельности: **Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения**	по ОКВЭД 2	66.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	685 434	-	-	34 272	39 189	758 895
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	128 163	-	-	-	32 764	160 927
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	32 764	32 764
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	128 163	-	-	X	X	128 163
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	813 597	-	-	34 272	71 953	919 822
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	17 586	-	-	-	6 772	24 358
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 772	6 772
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	17 586	-	-	X	X	17 586
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 247	(1 247)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	831 183	-	-	35 518	77 479	944 180

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	758 895	32 764	128 163	919 822
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	758 895	32 764	128 163	919 822
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	39 189	32 764	-	71 953
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	39 189	32 764	-	71 953
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	944 180	919 822	758 895

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: Акционерное общество "Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края"	по ОКПО	67285466		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5902220892		
Вид экономической деятельности: Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения	по ОКВЭД 2	66.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	25 019	23 402
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	21 220	18 542
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 799	4 860
Платежи - всего	4120	(50 601)	(24 776)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 350)	(4 333)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 069)	(17 823)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(29 182)	(2 620)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(25 582)	(1 374)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 902 546	2 254 022
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	1 902 546	2 254 022
Платежи - всего	4220	(1 890 000)	(2 493 231)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 890 000)	(2 493 231)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	12 546	(239 209)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	17 586	128 163
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	17 586	128 163
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	17 586	128 163
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 550	(112 420)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 554	119 974
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 104	7 554
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Порохин Дмитрий Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	200	(106)	447	(34)	118	(18)	-	-	-	495	(5)
	5110	за 2019г.	200	(88)	-	-	-	(18)	-	-	-	200	(106)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	200	(106)	447	(34)	118	(18)	-	-	-	495	(5)
	5111	за 2019г.	200	(88)	-	-	-	(18)	-	-	-	200	(106)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	199	248	-	(447)	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	98	199	-	-	199
в том числе: Сайт pgf-perm.ru (новый)	5181	за 2020г.	199	248	-	(447)	-
	5191	за 2019г.	98	199	-	-	199

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	385	(152)	41	-	-	(101)	-	-	426	(254)
	5210	за 2019г.	280	(189)	188	(82)	82	(46)	-	-	385	(152)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	36	(36)	-	-	-	-	-	-	36	(36)
	5211	за 2019г.	36	(36)	-	-	-	-	-	-	36	(36)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	349	(116)	41	-	-	(101)	-	-	390	(217)
	5212	за 2019г.	161	(70)	188	-	-	(46)	-	-	349	(116)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	82	(82)	-	(82)	82	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	41	-	(41)	-
	5250	за 2019г.	-	188	-	(188)	-
в том числе: МФУ Kyocera ECOSYS M2040dn [Принтер/копир/сканер: A4 1200x1200dpi]	5241	за 2020г.	-	41	-	(41)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер SNR-SR2208R	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	188	-	(188)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 516	10 516	8 325
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Порохин Дмитрий Владимирович**

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	893 231	-	930 000	(893 231)	-	-	-	930 000	-
	5315	за 2019г.	600 074	-	893 231	(600 074)	-	-	-	893 231	-
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2020г.	893 231	-	930 000	(893 231)	-	-	-	930 000	-
	5316	за 2019г.	600 000	-	893 231	(600 000)	-	-	-	893 231	-
Договор займа	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	74	-	-	(74)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	893 231	-	930 000	(893 231)	-	-	-	930 000	-
	5310	за 2019г.	600 074	-	893 231	(600 074)	-	-	-	893 231	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	377	(377)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	205	(205)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	367	(367)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	196	(196)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	228 241	(207 886)	29 735	-	(14 892)	-	2 851	-	-	-	243 083	(239 142)
	5530	за 2019г.	232 140	(192 557)	3 739	-	(7 638)	-	1 489	-	-	-	228 241	(207 886)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 161	(574)	1 377	-	(986)	-	398	-	-	-	1 553	(175)
	5531	за 2019г.	1 363	(574)	587	-	(790)	-	-	-	-	-	1 161	(574)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	301	-	12	-	(297)	-	-	-	-	-	16	-
	5532	за 2019г.	598	-	301	-	(598)	-	-	-	-	-	301	-
Прочая	5513	за 2020г.	226 779	(207 312)	28 346	-	(13 610)	-	2 452	-	-	-	241 515	(238 966)
	5533	за 2019г.	230 179	(191 983)	2 850	-	(6 250)	-	1 489	-	-	-	226 779	(207 312)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	228 241	(207 886)	29 735	-	(14 892)	-	2 851	X	X	X	243 083	(239 142)
	5520	за 2019г.	232 140	(192 557)	3 739	-	(7 638)	-	1 489	X	X	X	228 241	(207 886)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	972	1 367	-	(885)	(65)	-	-	-	1 389
	5580	за 2019г.	1 157	903	-	(1 087)	(1)	-	-	-	972
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	73	5	-	(41)	(14)	-	-	-	22
	5581	за 2019г.	23	59	-	(8)	(1)	-	-	-	73
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	882	1 363	-	(832)	(50)	-	-	-	1 363
	5583	за 2019г.	1 129	832	-	(1 079)	-	-	-	-	882
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	17	-	-	(12)	-	-	-	-	5
	5586	за 2019г.	5	12	-	-	-	-	-	-	17
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	972	1 367	-	(885)	(65)	X	X	X	1 389
	5570	за 2019г.	1 157	903	-	(1 087)	(1)	X	X	X	972

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	366	192
Расходы на оплату труда	5620	14 888	14 258
Отчисления на социальные нужды	5630	4 147	3 692
Амортизация	5640	119	64
Прочие затраты	5650	2 771	4 166
Итого по элементам	5660	22 291	22 372
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	22 291	22 372

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Порохин Дмитрий Владимирович**

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	971	1 399	(971)	-	1 399
в том числе: Резерв на выплату отпускных	5701	971	1 399	(971)	-	1 399

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 854 267	1 457 660	1 190 904
в том числе: обеспечение обязательств выданных по договорам поручительства	5811	1 854 267	1 457 660	1 190 904

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Порохин Дмитрий Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края» за 2020 год

Пермь

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Корпорация развития МСП ПК».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Окулова, д.75, корпус 1, этаж 2, офис 12
Почтовый адрес: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Окулова, д.75, корпус 1, этаж 2, офис 12
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Окулова, д.75, корпус 1, этаж 2, офис 12
Телефон: (342) 217-97-60; (342) 217-97-80
Адрес страницы в сети интернет: www.pgf-perm.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Корпорация развития МСП ПК» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Перми 07.10.2010 г, основной государственный регистрационный номер 1105902009795, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 59 № 003980926 Лист записи о смене наименования от 12.02.2015 ГРН 2155958099493. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе после смены наименования серия 59 № 004853346

13.08.2018 г. был зарегистрирован Устав Общества в новой редакции лист записи от 13.08.2018 ГРН 2185958807626 и осуществлена смена наименования акционерного общества «Пермский гарантийный фонд» на акционерное общество «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***5902220892***

Код причины постановки на учет (КПП): ***590201001***

Правовое положение АО «Корпорация развития МСП ПК», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Корпорация развития МСП ПК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Корпорация развития МСП ПК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Зарегистрированный уставный капитал АО «Корпорация развития МСП ПК» (далее – Общество) составляет 831 183 000 (Восемьсот тридцать один миллион сто восемьдесят три тысячи) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Закрытое акционерное общество «Регистратор Интрако», осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг в соответствии с Правилами ведения реестра владельцев ценных бумаг (Основание Протокол Совета директоров ОАО «Корпорация развития МСП ПК» от 02.09.2014 г. №7).

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является предоставление поручительства по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства, вытекающих из заключаемых ими кредитных договоров, договоров займа, финансовой аренды (лизинга) о предоставлении банковской гарантии и иных договоров.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников Общества на 31 декабря 2019 г. составила 13 человек.

Органами управления Общества в 2019 г. являются:

Общее собрание акционеров – высший орган управления Общества;

Совет директоров – коллегиальный орган управления Общества;

Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества, осуществляет руководство текущей деятельностью Общества с 14.02.2020 г.;

Правление Общества – коллегиальный исполнительный орган Общества до 14.02.2020 г.;

Председатель Правления – единоличный исполнительный орган Общества, осуществляет руководство текущей деятельностью Общества с 01.01.2020 до 13.02.2020 г.;

Ревизионная комиссия – осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Коллегиальный орган управления – Совет директоров

Состав Совета директоров с 18.10.2019 г. до 29.04.2020 г.:

Приказом Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 18.10.2019 г. № СЭД-03-01-03-265 избран Совет директоров акционерного общества «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края» в количестве 5 человек в следующем составе:

- Председатель совета директоров – Бурыко Ольга Александровна;
- Член совета директоров - Гакашев Марат Миратович;
- Член совета директоров – Макаренко Екатерина Александровна;
- Член совета директоров - Сайдакова Екатерина Владимировна;
- Член совета директоров – Чумаченко Елена Николаевна

Состав Совета директоров с 29.04.2020 г. до 19.10.2020 г.:

Приказом Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 29.04.2020 г. № СЭД- 03-01-03-101 избран Совет директоров акционерного общества «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края» в количестве 5 человек в следующем составе:

- Председатель совета директоров - Бекишев Ренат Александрович;
- Член совета директоров - Колба Юлия Сергеевна;
- Член совета директоров - Лукина Мария Николаевна;
- Член совета директоров - Ожегина Ольга Михайловна;
- Член совета директоров - Чумаченко Елена Юрьевна;

Состав Совета директоров с 19.10.2020 г. до следующего годового общего собрания Общества:

Приказом Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края от 19.10.2020 г. № 51-01-03-68 избран Совет директоров акционерного общества «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края» в количестве 5 человек в следующем составе:

- Председатель совета директоров - Макаренко Екатерина Александровна;

- Член совета директоров - Вон Елена Николаевна;
- Член совета директоров - Колба Юлия Сергеевна;
- Член совета директоров - Лукина Мария Николаевна;
- Член совета директоров - Ожегина Ольга Михайловна;

Единоличный исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества, утвержденным приказом Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 21 января 2019 г. № СЭД-03-01-03-19 (в редакции приказа Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 28 августа 2019 г. № СЭД-03-01-03-207),

Уставом Общества, утвержденным приказом Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 21 января 2020 г. № СЭД-03-01-03-9,

Уставом Общества, утвержденным приказом Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края от 03 июля 2020 г. № 51-01-03-9 (в редакции приказа Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края от 12 ноября 2020 г. № 51-01-03-89, единоличным исполнительным органом являлись:

Председатель правления – Порохин Дмитрий Владимирович с 01.01.2020 г. по 13.02.2020 г.

Генеральный директор – Порохин Дмитрий Владимирович с 14.02.2020 г. сроком на 3 года.

Ревизионная комиссия

Приказом Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края от 02.02.2021 г. № 51-01-03-11 была избрана ревизионная комиссия в следующем составе:

Берсенев Игорь Валентинович - консультант отдела федеральных программ и развития проектов инфраструктуры Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края;

Дворникова Виктория Сергеевна - консультант сектора финансово-правовой работы и закупок Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края;

Шарпацкая Наталья Николаевна - ведущий консультант отдела федеральных программ и развития проектов инфраструктуры Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-аудит»;
Адрес: 614000, г. Пермь, ул. Ленина, д.50;
ИНН/КПП 5902119814/590201001

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 10.02.2015 № СЭД-03-01-08-333, (с изменениями от 09.12.2016г № СЭД-03-01-03-268, от 26 декабря 2017 г. № СЭД-03-01-03272, от 12 марта 2018 г. № СЭД-03-01-03-45), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующего законодательства РФ, правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенным в Бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в Отчет о финансовых результатах, в соответствии с законом 402-ФЗ от 06.11.2011 г. и требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Бухгалтерский учет хозяйственных операций осуществлялся по плану счетов, утвержденному приказом Минфина № 94-Н от 31.10.2000 года "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению".

Отступления от правил ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» отсутствуют.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для управленческих нужд общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Общество создает резервы по задолженности, которая на отчетную дату может быть признана сомнительной.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Займы и кредиты

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

К доходам по обычным видам деятельности относятся:

-выручка от услуг по предоставлению поручительства

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Непрерывность деятельности

Финансовая отчетность Общества подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете. Такие факторы, как положительный показатель чистых активов, текущий характер кредиторской задолженности рассматриваются руководством как факторы, которые обусловливают применимость допущения непрерывности деятельности в обозримом будущем.

Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

Таблица 1

	Первоначальная стоимость, руб.	**сумма начисленной амортизации, руб.**	**Остаточная стоимость, руб.**
Веб-сайт с доменным именем http://pgf-perm.ru	446 700	0	446 700
Логотип АО «Корпорация развития МСП Пермского края»	48 000	5 200	42 800
	494 700	**5 200**	**489 500**

Основные средства (строка 1150 Баланса)

Таблица 2

	Первоначальная стоимость, руб.	**сумма начисленной амортизации, руб.**	**Остаточная стоимость, руб.**
ПК Soni VPC-S12M9R/S , инв.№: 00000002	36 432	36 432	0
Сервер SNR-SR2208R, 00-000220	188 167	62 722	125 444
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 300-22ISU Monitor stand	45 534	45 534	0
Персональный компьютер	41 911	39 582	2 329
Персональный компьютер (под 1С)	73 373	69 297	4 076
МФУ Kyocera ECOSYS M2040dn [Принтер/копир/сканер: A4 1200x1200dpi]	40 699	0	40 699
	426 116	**253 567**	**172 548**

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения представляют собой денежные средства Общества, размещенные на депозитных счетах в банках, независимо от срока размещения (Таблица 3)

Таблица 3

	Сальдо на 31.12.2020 года, руб.
Депозитные счета всего:	**930 000 000**
в т.ч.:	
АО «Россельхозбанк»	200 000 000
Банк ГПБ (АО)	200 000 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	200 000 000
АО «СМП Банк»	150 000 000
АО АКБ «НОВИКОМБАНК»	100 000 000
АО АКБ «НОВИКОМБАНК»	80 000 000
Всего	**930 000 000**

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Баланса)

Таблица 4

	На 31.12.2020 года, руб.
Покупатели и заказчики	1 377 477
Расчеты с поставщиками по выданным авансам	15 545
Расчеты по налогам и сборам	22 093
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 526 694
ВСЕГО	**3 941 809**

Сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом размера начисленного резерва по сомнительным долгам. Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 243 083 423 руб. Размер начисленного резерва по сомнительным долгам – 239 141 614 руб.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Размер денежных средств на расчетных счетах по состоянию на 31.12.2020 г. составил 12 104 251 руб.

Прочие оборотные активы (статья 1260 Баланса):

К статье «Прочие оборотные активы» относятся расходы будущих периодов, связанные с приобретением специализированных компьютерных программ 261 072 рублей.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами. На 31 декабря 2020 года размер оплаченного уставного капитала составляет 831 183 000 рублей.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:
Обыкновенные акции: общий объем: 831 183 шт.
Обыкновенные акции: общий объем: 831 183 000 руб.
Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются

01.11.2019 г. единственным акционером Общества принято решение об увеличении Уставного капитала на 103 231 000 рублей путем дополнительного размещения обыкновенных именных бездокументарных акций (приказ Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края № СЭД-03-01-03-282 от 01.11.2019 г.)

27.11.2019 г. Центральным банком Российской Федерации (Банк России) зарегистрировано решение о

дополнительном выпуске ценных бумаг в количестве 103 231 штук на общую сумму 103 231 000 рублей (Государственный регистрационный номер дополнительного выпуска ценных бумаг 1-01-57296-D-006D)

13.02.2020 г. Межрайонной ИФНС №17 по Пермскому краю осуществлена государственная регистрация Устава Общества в новой редакции, в том числе регистрация увеличения Уставного капитала Общества на сумму 103 231 000 рублей.
28.02.2020 г. акционером Общества принято решение об увеличении уставного капитала Общества на 8 189 000 рублей путем размещения обыкновенных именных бездокументарных акций Общества в количестве 8 189 штуки, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая (приказ Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края 28.02.2020 № СЭД-03-01-03-42)

20.03.2020 - Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрировано Департаментом корпоративных отношений Уральского управления Центрального банка Российской Федерации за государственным регистрационным номером 1-01-57296-D-007 D от 20.03.2020 г.

09.06.2020 г. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован Уральским управлением Центрального банка Российской Федерации

14.07.2020 г. Межрайонной ИФНС №17 по Пермскому краю осуществлена государственная регистрация Устава Общества в новой редакции, в том числе регистрация увеличения Уставного капитала Общества на сумму 8 189 000 рублей.
Уставный капитал установлен в размере 821 786 000 рублей.

25.08.2020 г. приказом Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края 25.08.2020 № 51-01-03-45 принято решение об увеличении уставного капитала Общества на 9 397 000 рублей путем размещения обыкновенных именных бездокументарных акций Общества в количестве 9 397 штуки, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая.

15.09.2020 г. Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг зарегистрировано Департаментом корпоративных отношений Уральского управления Центрального банка Российской Федерации за государственным регистрационным номером 1-01-57296-D-008 D.

12.11.2020 г. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован Уральским управлением Центрального банка Российской Федерации.

27.11.2020 г. Межрайонной ИФНС №17 по Пермскому краю осуществлена государственная регистрация Устава Общества в новой редакции, в том числе регистрация увеличения Уставного капитала Общества на сумму 9 397 000 рублей.
Уставный капитал установлен в размере 831 183 000 рублей.

Таблица 5

Акционеры	**Обыкновенные акции**		**Привилегированные акции**	
	Количество (штук)	**Номинальная стоимость (руб.)**	**Количество (штук)**	**Номинальная стоимость (руб.)**
Юридические лица, всего:	831 183	1 000	-	-
в том числе:				
Министерство промышленности , предпринимательства и торговли Пермского края	831 183	1 000	-	-
Физические лица, всего:	-	-	-	-
-	-	-	-	-
ВСЕГО	**831 183**	**x**	**x**	**x**

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2020 г., составило 831 183.

Распределение прибыли

В 2020 году выплаты дивидендов и распределение чистой прибыли отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество выкупленных собственных акций не имеет.

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Таблица 6

	На 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 954
Расчеты по налогам и сборам	1 362 704
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	4 854
ВСЕГО	**1 389 512**

На забалансовом счете 007 отражена списанная в убыток по истечении срока исковой давности дебиторская задолженность в размере 62 286 541 рублей.

На забалансовом счете 009 отражены обязательства, выданные согласно договорам по предоставлению поручительства в размере 1 854 267 400 рублей.

На забалансовом счете 013 отражен размер Гарантийного капитала Общества (Приказ №51-01-03-83 от 03.11.2020 г.) в размере 958 402 000 рублей.

На забалансовом счете 001 отражена стоимость арендованных офисных помещений, и стоимость офисных помещений, переданных в субаренду.

Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса)

Сумма оценочного обязательства по оплате отпусков, скорректированная на 31.12.2020 г. и составляет 1 399 467 рублей. Ожидаемый срок исполнения обязательства в течении 2020 года.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	**2020 год**
- услуги по предоставлению поручительства	**20 659**

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) Общества, тыс.руб.:

Состав расходов	**2020 год**
Затраты на оплату труда	14 888
Отчисления на социальные нужды	4 147
ВСЕГО	**19 035**

Управленческие расходы Общества, тыс.руб.:

Состав расходов	**2020 год**
Амортизация нематериальных активов	18
Амортизация основных средств	101
Материальные затраты	270
Арендные платежи и коммунальные услуги	1 393
Консультационные, информационные расходы	838
Услуги связи, почты	107

Транспортные расходы	27
Командировочные расходы	18
Реклама	90
Нотариальные расходы	18
Прочие	374
ВСЕГО	**3 256**

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

	2020 год
Проценты к получению	49 441
Прочие доходы	2 918
в т.ч.:	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	2 851
Субаренда помещения	3
Списание кредиторской задолженности	65
итого	**52 360**

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

	2020 год
Расходы на услуги банка	113
Гос.пошлина	252
Резерв по сомнительным долгам	41 347
Прочие внереализационные расходы	62
итого	**41 774**

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от покупателей (заказчиков) 21220 тыс. рублей, в том числе по услугам по предоставлению поручительства.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 3350 тыс. рублей. Общая сумма денежных средств, перечисленных с расчетного счета на оплату труда сотрудников за год, в т.ч. НДФЛ и страховые взносы, составила 18069 тыс. рублей.

Прочие платежи составили 29 182 тыс. руб., в том числе 25 554 тыс. рублей, денежные средства, направленные на погашение обязательств Общества перед банками по договорам поручительств. Сумма налоговых платежей, перечисленных в бюджет в 2019 году, составила 2 227 тыс.руб.

В отчетном периоде по разделу "Движение денежных средств по инвестиционной деятельности" отражена сумма поступлений денежных средств на расчетный счет с депозитных счетов и процентов по размещению денежных средств на депозитных счетах – 1 902 546 тыс.руб.

Сумма денежных средств, перечисленных для размещения на депозитных счетах, составила – 1 890 000 тыс. рублей.

По разделу "Движение денежных средств по финансовой деятельности" отражена сумма полученных денежных средств при дополнительном выпуске акций – 17 586 тыс.руб.

6. Информация об объеме каждого из использованных Обществом видов энергетических ресурсов

Стоимость затрат Общества на электроэнергию, теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение не входит в расчет арендной платы за пользование нежилым помещением (офисом Общества), оплачивается дополнительно и составляет 111 тыс.руб.

Информация, об экологической деятельности организации на отчетную дату, подлежащая раскрытию, отсутствует

7. Условные активы (обязательства) хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, и подлежащие раскрытию, отсутствуют.

8. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

9. Информация о базовой прибыли (убытке на акцию), разводненной прибыли (убытке) на акцию

Чистая прибыль АО «Корпорации развития МСП ПК» за 2020 г.	6 772 227,96 руб.
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, оплаченных и находящихся в обращении в течении 2020 г.	831 183 штук
Базовая прибыль на акцию	6 772 227,96 /831 183= 8,15 руб.
Разводненная прибыль на акцию	8,15 руб.

10. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.
Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	Министерство промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края	614015, г. Пермь ул. Петропавловская, д.56	Организация является единственным акционером и полностью контролирует общество до 08.06.2020 г	100 %	-
2.	Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края	614015, г. Пермь ул. Петропавловская, д.56	Организация является единственным акционером и полностью контролирует общество с 08.06.2020 г	100%	
2. Другие связанные стороны					
2.1	Акционерное общество "Микрофинансовая Компания Предпринимательского Финансирования Пермского Края"	614099, г. Пермь ул. Окулова, д.75,корп.1,оф. 19	Организация контролируется тем же юридическим лицом.	-	-
2.2	Некоммерческая организация "Пермский фонд развития предпринимательства"	614099, г. Пермь ул. Окулова, д.75,корп.1,оф. 11	Организация контролируется тем же юридическим лицом.	-	-

Информация о совершенных Обществом сделках, со связанными сторонами:

Связанная сторона	Характеристика операции	Сальдо расчетов на 31.12.2019	Сумма операции за период	Сальдо расчетов на 31.12.2020
Министерство промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края	Перевод денежных средств по договору купли-продажи акций	0,00	8 189 000,00	0,00
Агентства по развитию малого и среднего предпринимательства Пермского края	Перевод денежных средств по договору купли-продажи акций	0,00	9 397 000,00	0,00

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу за отчетный период: 5 622 452 рублей (в т.ч. сумма начисленных и перечисленных страховых взносов во внебюджетные фонды).

11. Информация по прекращаемой деятельности.

В отчетном периоде у общества не было прекращаемой деятельности.

12. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

13. Информация о государственной помощи.

Общество не являлось получателем государственной помощи в 2020 году.

14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Факторы риска, связанные с деятельностью Общества в 2020 году:

- невозврат банками средств, размещенных во вкладах (депозитах) банков-партнеров.

В целях эффективного управления капиталом и сохранности активов АО «Корпорация развития МСП ПК» размещает временно свободные денежные средства с учетом принципов ликвидности, возвратности и доходности. Порядок и условия размещения свободных денежных средств определяется Инвестиционной декларацией АО «Корпорация развития МСП ПК», утвержденной высшим органом управления, с учетом требований Приказа Минэкономразвития России от 28 ноября 2016 года № 763.

Для снижения рисков по невозврату средств с депозитов Обществом перед размещением средств во вкладах (депозитах) банков-партнеров проводится конкурсный отбор банков, в ходе которого учитываются рейтинги надежности банков, их положение в сфере банковских услуг и другие сведения. В соответствии с рекомендациями АО «Корпорация МСП», прописанными в письме от 14 августа 2017 года, Общество ежемесячно проводит мониторинг финансового состояния кредитных организаций, используя актуальную информацию об основных показателях кредитных организаций (по состоянию на первое число текущего месяца), размещаемую на сайте Центрального банка РФ.

- неисполнение субъектами малого и среднего предпринимательства финансовых обязательств, по которым Общество выступило поручителем.

Для снижения рисков по неисполнению финансовых обязательств Обществом перед подписанием договоров поручительства проводится анализ финансовой деятельности Заемщика, оценка финансово-кредитного состояния Заемщика, оценка предложенного к финансированию бизнес-проекта и анализ целей кредитования. Так же юридическим отделом осуществляется проверка на предмет правоспособности Заемщика, Отделом экономической безопасности осуществляется проверка для анализа и оценки благонадежности потенциальных Заемщиков, в целях обеспечения приемлемого уровня рисков отдел рисков проводит оценку кредитного риска в отношении заявок на предоставления поручительства,

формируется заключение отдела рисков в соответствии с Методикой оценки рисков акционерного общества «Пермский гарантийный фонд», утвержденной приказом АО «ПГФ» № 28 от 10 августа 2017 года. Кроме того, по Заемщику запрашивается информация из Национального бюро кредитных историй, на основании данных которых дается оценка благонадежности Заемщика. Полученная по Заемщику информация обобщается в заключение и направляется членам квалификационной комиссии Общества для принятия коллегиального решения о предоставлении (отказе в предоставлении) поручительства по финансовым обязательствам.

В целях определения порядка по взысканию дебиторской задолженности, возникшей по договорам поручительства, договорам о предоставлении поручительства, и иным гражданско-правовым договорам разработано и утверждено Положение по взысканию дебиторской задолженности в открытом акционерном обществе «Пермский гарантийный фонд» протоколом заседания Совета директоров АО «ПГФ» от 24 апреля 2017 г. № 87 (в редакции Протоколов заседания Совета директоров АО «ПГФ» от 8 августа 2017 г. № 92, от 12 марта 2018 г. № 96).

С целью управления операционными рисками ежеквартально проводится анализ риск-портфеля, путем:

- подписания с Банками-партнерами актов сверок по структуре и составу портфеля кредитов, обеспеченных поручительством АО «Корпорация развития МСП ПК»;

- учета уведомлений о просроченной задолженности по кредитам, обеспеченным поручительством АО «Корпорация развития МСП ПК»;

- учета наличия фактической текущей задолженности по состоянию на первое число каждого квартала.

Отслеживание указанных фактов позволят проанализировать фактическую ситуацию по портфелю поручительств и производить отчисления в резервные фонды в соответствующем объеме.

С учетом вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него меры для минимизации их влияния и снижения вероятности их реализации, а также своевременно вносит изменения в Политику предоставления гарантий и поручительств акционерного общества «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края», Инвестиционную декларацию акционерного общества «Корпорация развития малого и среднего предпринимательства Пермского края», Политику управления рисками акционерного общества «Пермский гарантийный фонд» и иную внутреннюю документацию Общества.

Генеральный директор _____ Порохин Д.В.

Главный бухгалтер _____ Коробейникова Н.В.

«01» февраля 2021 года

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов АО «Корпорация развития МСП ПК»
На 31 декабря 2020

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На конец отчетного периода
I. Активы		
1. Нематериальные активы	1110	490
2. Основные средства	1150	173
3. Незавершенное строительство	1190	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	930 000
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180+1190	-
7. Запасы	1210	-
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	3 942
10. Денежные средства	1250	12 104
11. Прочие оборотные активы	1260	261
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		946 969
II. Пассивы		
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-
16. Кредиторская задолженность	1520	1 390
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	1 399
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		2 789
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		944 180

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.
<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель _____ **Порохин Д.В.** **Главный бухгалтер** _____ **Коробейникова**
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись, расшифровка подпис

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не

