

Общество с ограниченной ответственностью
**АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
АГЕНТСТВА ФИНАНСОВОГО
МАРКЕТИНГА**



**FINANCIAL MARKETING
AGENCY
AUDIT COMPANY**
Limited

101000, Москва,
ул. Маросейка, д.13, стр. 3, офис 50

тел./факс: (495) 621-72-77
e-mail: audit@afm.ru, <http://www.auditafm.ru>

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о бухгалтерской отчетности Московского фонда поддержки
промышленности и предпринимательства (МФППиП), составленной в
соответствии с российскими правилами бухгалтерской отчетности
за 2021 год**

Сведения об аудируемом лице:

<i>Наименование аудируемого лица</i>	Московский фонд поддержки промышленности и предпринимательства (МФППиП)
<i>Государственный регистрационный номер</i>	1127799025507
<i>Место нахождения</i>	127051, г Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул. Неглинная, д. 15 стр. 1, ком. 6-15

Москва, 2022 год

Содержание

Стр.

Аудиторское заключение независимого аудитора

1

Приложения

Бухгалтерская отчетность

Московского фонда поддержки промышленности и предпринимательства за 2021 год:

Бухгалтерский баланс

4

Отчет о целевом использовании средств

7

Отчет о финансовых результатах

8

отчет о движении денежных средств

10

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

12

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Учредителю и Наблюдательному совету
Московского фонда поддержки
промышленности и предпринимательства
(МФППиП)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Московского фонда поддержки промышленности и предпринимательства (МФППиП) (ОГРН 1127799025507, 127051, г Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул. Неглинная, д. 15 стр. 1, ком. 6-15), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о целевом использовании средств за январь-декабрь 2021 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2021 г., отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Московского фонда поддержки промышленности и предпринимательства (МФППиП) по состоянию на 31 декабря 2021 года, целевое использование средств и их движение в 2021 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 отчетности.

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

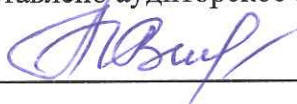
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

3

годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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.

И.В. Алтынникова
Директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006085703)



Аудиторская организация:
ООО «Аудиторская фирма АФМ»,
ОГРН 1027739741996,
101000, г. Москва, ул. Маросейка, д. 13, стр. 3,
этаж 1, помещение № XII,
член саморегулируемой организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
СРО ААС,
ОРНЗ 12006049397



07 апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Московский Фонд поддержки промышленности и предпринимательства	по ОКПО	94185307		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7710480308		
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКВЭД 2	64.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 127051, 127051				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА АФМ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7709062088
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739741996

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 237	1 237	276
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 037	987	410
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2 188 073	1 861 709	1 154 287
	в том числе:				
	Выданные займы		2 188 073	1 861 709	1 154 287
	Отложенные налоговые активы	1180	3 694	1 558	3
	Прочие внеоборотные активы	1190	408	518	526
	в том числе:				
	ПО, приобретение исключительных прав		408	518	526
	Итого по разделу I	1100	2 194 449	1 866 009	1 155 501
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	153	102	38
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 525	4 675	5 801
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 621 910	1 361 707	1 495 354
	в том числе:				
	Департамент финансов г. Москвы		-	1 119 818	1 245 713
	Прочие оборотные активы	1260	110	29	142
	Итого по разделу II	1200	1 629 703	1 366 513	1 501 335

БАЛАНС	1600	3 824 153	3 232 522	2 656 837
--------	------	-----------	-----------	-----------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	3 821 083	3 229 343	2 654 223
	в том числе:				
	Чистая прибыль (убыток) отчетного года	1351	(8 092)	(6 408)	1 980
			-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 821 083	3 229 343	2 654 223
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	146	31	9
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	146	31	9
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	52	34	656
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 872	3 114	1 949
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 924	3 148	2 605
	БАЛАНС	1700	3 824 153	3 232 522	2 656 837



Руководитель

(подпись)

Гарбузов Анатолий
Михайлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Московский Фонд поддержки промышленности и предпринимательства

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2021	12	31
94185307		
7710480308		
64.9		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	3 229 343	2 654 223
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	600 000	600 000
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	523 636	828 200
	Всего поступило средств	6200	1 123 636	1 428 200
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(523 636)	(828 200)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(523 636)	(828 200)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(168)	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(168)	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(8 092)	(24 880)
	Всего использовано средств	6300	(531 896)	(853 080)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	3 821 083	3 229 343



Руководитель

(подпись)

**Гарбузов Анатолий
Михайлович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Московский Фонд поддержки промышленности и предпринимательства

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

Организационно-правовая форма / форма собственности Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
94185307		
7710480308		
64.9		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	38 760	26 328
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	38 760	26 328
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(62 112)	(44 280)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23 352)	(17 952)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 658	10 732
	Прочие расходы	2350	(419)	(720)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10 113)	(7 940)
	Налог на прибыль	2410	2 021	1 532
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	2 021	1 532
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(8 092)	(6 408)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	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	(8 092)	(6 408)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Гарбузов Анатолий
Михайлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Московский Фонд поддержки промышленности и предпринимательства	ИНН	94185307		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7710480308		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКОПФ / ОКФС	64.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	70400	16	
Фонды	/ Частная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 095	10 732
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Проценты от размещения денежных средств на НСО	4114	13 095	10 732
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(62 629)	(44 196)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 380)	(6 162)
в связи с оплатой труда работников	4122	(47 692)	(37 577)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4125	(557)	(457)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(49 534)	(33 464)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	559 737	320 104
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	35 643	27 526
возврат основного долга по договорам займов	4215	523 636	292 578
прочие поступления	4219	458	-
Платежи - всего	4220	(850 000)	(1 001 814)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(1 814)
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	(850 000)	(1 000 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(290 263)	(681 710)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	600 000	600 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
Целевая субсидия	4315	600 000	600 000
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(18 473)
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	-	-
возврат субсидий в бюджет	4324	-	(18 473)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	600 000	581 527
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	260 203	(133 647)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 361 707	1 495 354
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 621 910	1 361 707
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Гарбузов Анатолий Михайлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 237	-	-	-	-	-	-	-	-	1 237	-
	5110	за 2020г.	276	-	1 237	(276)	-	-	-	-	-	1 237	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	1 237	-	-	-	-	-	-	-	-	1 237	-
	5111	за 2020г.	276	-	1 237	(276)	-	-	-	-	-	1 237	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Код	5120	Код	5121	Код	5121
Всего			-		-		-
в том числе:			-		-		-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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 разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	1 237	(1 237)	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	1 237	(1 237)	-	
Сайт МФППИП 2020							



Руководитель
Гарбузов Анатолий Михайлович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

14

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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5250	за 2020г.	-	577	-	(577)	-
Компьютер Intel Core i3-10100F/DIMM 8Gb*2/250Gb/GeForce GT 730/ASUS Prime H410M-K/AeroCool Cs-1103	5241	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер Team Server R2-E52	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	207	-	(207)	-
Компьютер (OB51892)	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	73	-	(73)	-
Принтер HP Color LaserJet Enterprise 500 V552dn B5L23AA4733/33стр/мин дуплекс 1Гб USB	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	41	-	(41)	-
Компьютер I000040586от 20.11.2020(серверная платформа 2T Supermicro SYS-6028R-TRT (2*2011v3)	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	257	-	(257)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	3 670	18 993	18 993
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
Гарбузов Анатолий Михайлович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

12

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	2 012 119	(150 410)	850 000	523 637	-	2 338 482	(150 410)
	5311	за 2020г.	1 304 969	(150 410)	1 000 000	292 578	-	2 012 119	(150 410)
в том числе:									
выданные займы	5302	за 2021г.	2 012 119	(150 410)	850 000	523 637	-	2 338 482	(150 410)
	5312	за 2020г.	1 304 969	(150 410)	1 000 000	292 578	-	-	(150 410)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2021г.	2 012 119	(150 410)	850 000	523 637	-	2 338 482	(150 410)
	5310	за 2020г.	1 304 969	(150 410)	1 000 000	292 578	-	2 012 119	(150 410)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Гарбузов Анатолий

Михайлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступления и затраты	Выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	102	-	102	492	(441)	-	X	153	-	153
	5420	за 2020г.	38	-	38	625	(561)	-	X	102	-	102
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	102	-	102	492	(441)	-	-	153	-	153
	5421	за 2020г.	38	-	38	625	(561)	-	-	102	-	102
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
 Гарбузов Анатолий Михайлович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 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															
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
в том числе:																										
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5510	за 2021г.	11 906	(7 231)	3 576	-	-	(726)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 756	(7 231)				
в том числе:																										
	5530	за 2020г.	13 032	(7 231)	133	-	-	(1 259)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 906	(7 231)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5512	за 2021г.	280	-	26	-	-	(151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155		
	5532	за 2020г.	292	-	52	-	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280		
Прочая	5513	за 2021г.	11 626	-	3 550	-	-	(575)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 601		
	5533	за 2020г.	12 739	-	82	-	-	(1 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 626		
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5500	за 2021г.	11 906	(7 231)	3 576	-	-	(726)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 756	(7 231)
	5520	за 2020г.	13 032	(7 231)	133	-	-	(1 259)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 906

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (Сумма Долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	34	40	-	-	(22)	-	-	-	-	52
	5580	за 2020г.	656	23	-	-	(645)	-	-	-	-	34
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	12	40	-	-	-	-	-	-	-	52
	5581	за 2020г.	43	1	-	-	(31)	-	-	-	-	12
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	613	-	-	-	(613)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	1	22	-	-	(1)	-	-	-	-	22
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	34	40	-	-	(22)	-	X	-	-	52
	5570	за 2020г.	656	23	-	-	(645)	-	X	-	-	34

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Гарбузов Анатолий
Михайлович
(расшифровка подписи)

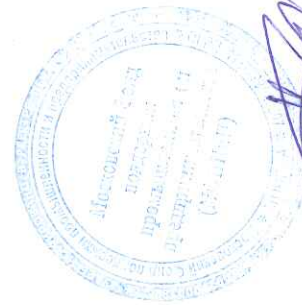
Руководитель

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	421	538
Расходы на оплату труда	5620	38 356	30 423
Отчисления на социальные нужды	5630	9 531	7 706
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	13 804	5 612
Итого по элементам	5660	62 112	44 279
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	62 112	44 279

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



Руководитель Гарбузов Анатолий Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

25

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 114	2 749	(2 431)	(561)	2 872
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Гарбузов Анатолий
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	3 472 776	2 563 476	1 503 249
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Гарбузов Анатолий Михайлович
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 Гарбузов Анатолий
 Михайлович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2021 год (тыс. руб.) и приложений к ним в текстовой форме

1. Общие сведения

Полное наименование: Московский Фонд поддержки промышленности и предпринимательства

Сокращенное наименование: МФППиП

Дата государственной регистрации: «07» декабря 2012 года

ОГРН 1127799025507

ИНН 7710480308, КПП 770701001

Адрес местонахождения: 127051, Москва г, вн. тер. г. Тверской, Неглинная ул., д. 15, стр. 1, ком. 6-15

Дочерних и зависимых обществ Фонд не имеет

Фонд является некоммерческой организацией, не относится к субъектам малого и среднего бизнеса

Основным вид деятельности Фонда: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, в частности, предоставление займов субъектам деятельности в сфере промышленности города Москвы

Численность работающих в Фонде на 31.12.2021 г. составило 19 человек по трудовым договорам согласно штатному расписанию

Фонд подлежит обязательному аудиту (согласно ст. 5 ФЗ от 30.12.2008 № 307-ФЗ), в связи с чем заключен договор № 10/АФ/10 от 24.02.2022 с аудиторской компанией ООО Аудиторская фирма АФМ».

Управление Фондом осуществляют учредитель, Наблюдательный совет, Экспертный совет, генеральный директор Фонда.

Генеральным директором Фонда является Гарбузов Анатолий Михайлович (с 16.12.2020 по н.в.)

С 14.05.2021 ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на ГКУ «ЦНД» на основании договора на оказание услуг от 15.04.2021 г. № ЦБ/04-21/40. До указанной даты бухгалтерский учет осуществлялся собственной бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

2. Информация о связанных сторонах с учетом требований ПБУ 11/2008.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе • бенефициаров, • членов совета директоров (наблюдательного совета или др. коллегиального органа) и /или • лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	3	4	5
1.	Учредитель - Департамент инвестиционной и промышленной политики города Москвы	Распоряжение Правительства Москвы № 695-РП от 13.11.2012	--	--

2.	Состав Наблюдательного совета с 18.09.2020 по настоящее время: 1. Корзун Алексей Владимирович 2. Федотов Арсений Эдуардович 3. Черников Алексей Владимирович	Решение Учредителя № б/н от 18.09.2020		
3.	Состав Экспертного совета с 16.12.2020 по 15.06.2021: 1. Гроза Марина Владимировна; 2. Гарбузов Анатолий Михайлович; 3. Осипова Елена Юрьевна; 4. Стешан Глеб Борисович; 5. Дембицкая Анастасия Андреевна.	Протокол Наблюдательного совета № 13/2020 от 16.12.2020 г.	--	--
	Состав Экспертного совета с 15.06.2021 по 14.09.2021: 1. Гроза Марина Владимировна; 2. Гарбузов Анатолий Михайлович; 3. Дембицкая Анастасия Андреевна; 4. Стешан Глеб Борисович; 5. Щевелев Григорий Григорьевич.	Протокол Наблюдательного совета № 07/2021 от 15.06.2021 г.		
	Состав Экспертного совета с 14.09.2021 по 05.03.2022: 1. Гроза Марина Владимировна; 2. Гарбузов Анатолий Михайлович; 3. Алибекова Фатима Алимхановна; 4. Стешан Глеб Борисович; 5. Щевелев Григорий Григорьевич.	Протокол Наблюдательного совета № 09/2021 от 14.09.2021 г.		
	Состав Экспертного совета с 05.03.2022 по настоящее время: 1. Гарбузов Анатолий Михайлович; 2. Стешан Глеб Борисович; 3. Алибекова Фатима Алимхановна; 4. Щевелев Григорий Григорьевич; 5. Прокопич Олег Николаевич.	Протокол Наблюдательного совета № 02/2022 от 05.03.2022 г.		
4.	Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор МФППиП: Гарбузов Анатолий Михайлович с 16.12.2020 по настоящее время	Решение Учредителя № б/н от 14.12.2020	--	--

Единоличному исполнительному органу Фонда начислено вознаграждение за труд – 6 187,3 тыс. руб. Перечислен НДФЛ в размере 828,1 тыс. руб.

3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99).

Состав Бухгалтерской (финансовой) отчетности: 0710001 Бухгалтерский баланс

0710006 Отчет о целевом использовании средств

0710002 Отчет о финансовых результатах

0710004 Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

4. Основные моменты Учетной политики

Бухгалтерский и налоговый учет, отчетность ведутся в соответствии с Федеральными законами от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»; Положениями по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности в Российской Федерации; а также иными нормативными актами и разъяснительными документами Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы по вопросам организации и ведения бухгалтерского учета, а также на основании положений об Учетной политике Фонда, утвержденной приказом Фонда от 25.12.2021 № 1-У (в редакции приказов Фонда 31.12.2013 № 2-У, от 30.12.2016 № 3-У, от 29.12.2017 № 4-У, от 31.12.2018 № 5-У, от 12.08.2019 № 6-У, от 01.11.2021 № 94/1).

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета установлен уровень существенности 5 (пять) процентов валюты баланса. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.

В составе основных средств отражены приобретенные Объекты, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение уставных целей для управленческих нужд, удовлетворяющие условиям, указанным в п.4 ПБУ6/01, стоимостью более 40 000 рублей, объекты принимаются к учету на счет 01 «Основные средства».

По объектам основных средств амортизация не начисляется. По таким объектам производится ежемесячно начисление износа, износ начисляется линейным способом, исходя из установленного Фондом срока их полезного использования. Сроки полезного использования для офисной техники установлены от 1 до 3 лет.

Не начисляется амортизация по НМА, независимо от того, определен срок полезного использования или нет. В учете отражен единственный НМА – сайт Фонда.

Переоценка объектов основных средств не производилась.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Оценка МПЗ – по средней стоимости.

Основной счет учета расходов – 26. Общехозяйственные расходы включаются в себестоимость методом директ-костинга и отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Фонд формирует резервы под обесценение финансовых вложений и резервы по сомнительным долгам согласно положениям Учетной политики и Положению о порядке формирования резервов на возможные потери по займам.

В Пояснении № 6 раскрыта информация о размере резерва на выплату предстоящих отпусков сотрудникам Фонда.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

В бухгалтерской отчетности постоянные налоговые обязательства ОНА и ОНО отражаются при составлении отчетности за каждый отчетный период.

5. Финансовые вложения

Показатель по финансовым вложениям складывается из объема выданных и возвращенных займов юридическим лицам.

В 2021 году займы выдавались за счет субсидий города Москвы по договорам № 11ф-20 от 20.03.2020, № 13ф-21 от 23.03.2021, а также за счет собственных целевых средств Фонда, поступивших в рамках исполнения перед ним обязательств прошлых лет. Сроки предоставления займов промышленным организациям по договорам целевого займа – до 5 лет.

Наименование	Источник	Сумма выданных займов в 2021 году, руб.	Итого, руб.:
Займы юридическим лицам – субъектам деятельности в сфере промышленности	Субсидия № 11ф-20 от 20.03.2020	70 000 000,00 50 000 000,00	120 000 000,00
Займы юридическим лицам – субъектам деятельности в сфере промышленности	Субсидия 13ф-21 от 23.03.2021	100 000 000,00	100 000 000,00
Займы юридическим лицам – субъектам деятельности в сфере промышленности	Из средств, ранее возвращенных заемщиками	150 000 000,00 50 000 000,00 30 000 000,00 100 000 000,00 300 000 000,00	630 000 000,00
			850 000 000,00

Расшифровка выданных займов в 2021 году

№ п/п	Наименование заемщика	Статус заемщика	Сумма займа по договору, руб.	№ и дата договора	% ставка годовых	Срок займа, мес.
1	ООО «Компания «ЭЛТА»	Участник Инновационного территориального кластера «Зеленоград»	100 000 000,00	№П-28/2021 от 16.02.2021	2	60
2	ООО «Нетканика»	Субъект деятельности в сфере промышленности города Москвы, осуществляющий производство продукции, необходимой при реализации мер, направленных на устранение товарного дефицита, связанного с распространением вируса COVID-19	300 000 000,00	№П-30/2021 от 24.03.2021	1	60
3	ООО «ИНТ»	Резидент особой экономической зоны «Технополис Москва»	50 000 000,00	№П-29/2021 от 17.03.2021	2	60

4	ОАО «Царицыно»	Промышленный комплекс г. Москвы	200 000 000,00	№П- 31/2021 от 14.05.2021	2	36
5	ООО «Дымовское колбасное производство»	Промышленный комплекс г. Москвы	200 000 000,00	№П- 33/2021 от 06.12.2021	2	60
	ИТОГО		850 000 000, 00			

Договоры на предоставление целевого займа предусматривают получение обеспечения. Обеспечение обязательств по договору займа субъекту деятельности в сфере промышленности осуществляется в соответствии с Условиями финансирования предприятий промышленности (в Продуктах Фонда – «Обеспечение по займу»).

Суммы займов и процентов обеспечены обязательным обеспечением и дополнительным. По состоянию на 31.12.2021 года сумма обеспечения обязательств по договорам займа составляет 3 472 776 тыс. руб.

№ п/п	Номер договора а/ № и дата редакции Условий финансирования	Дата заключения / срок договора	Цена договора	Заемщик	Обеспечение
1	№ П-1/2017	27.11.2017 / 31.10.2022	50 000 000 руб.	ООО «НВП «Астрафарм»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Договор залога (движимого имущества-оборудования, транспортных средств) с ООО «НВП «Астрафарм» на сумму 14 615 901,00 руб.; 2. Договор залога (движимого имущества-транспортных средств) с ООО «ТД «Астрафарм» на сумму 1 284 926,00 руб.; 3. Договор поручительства с Фондом содействия кредитованию малого бизнеса Москвы на сумму 35 000 000,00 руб. <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Договор поручительства с Зейналовым Орханом Ахмед оглы на сумму 50 000 000,00 руб. 5. Договор поручительства с Кокориной Любовью Михайловной на сумму 50 000 000,00 руб.
2	№ П-2/2017	18.12.2017/ 30.11.2022	47 000 000 руб.	ООО «МикроЭМ Технологии»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Договор об ипотеке с ООО «ТЕРРА» на сумму 30 597 457,00 руб. (нежилые помещения 1 объект); 2. Договор поручительства с Фондом содействия кредитованию малого бизнеса Москвы на сумму 13 690 092,00 руб. (график); <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 3. Договор поручительства с ООО «МикроЭМ» на сумму 47 000 000,00 руб.
3	№ П-4/2018	28.08.2018/ 31.08.2023	100 000 000 руб.	АО МТЗ ТРАНСМАШ	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Договор залога (оборудование) с ОАО МТЗ ТРАНСМАШ на сумму 103 451 032,00 руб.;

4	№ П-5/2018	06.09.2018/14.08.2023	50 000 000 руб.	АО «ПКК МИЛАНДР»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с АО «ПКК МИЛАНДР» на сумму 52 586 016,95 руб. (нежилые помещения – 2 объекта);</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с Павлюком Михаилом Ильичом на сумму 50 000 000,00 руб.</p>
5	№ П-6/2018	28.09.2018/10.09.2023	50 000 000 руб.	АО «НПП «ЭСТО»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с АО «НПП «ЭСТО» на сумму 51 395 084,75 руб. (нежилые помещения – 1 объект);</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с ООО «Электронсервис» на сумму 50 000 000,00 руб.;</p> <p>3. Договор поручительства с Разумовой Викторией Викторовной на сумму 50 000 000,00 руб.;</p> <p>4. Договор поручительства с Разумовым Виталием Борисовичем на сумму 50 000 000,00 руб.;</p> <p>5. Договор поручительства с Знатновым Анатолием Александровичем на сумму 50 000 000,00 руб.</p>
6	№ П-7/2018	03.10.2018/02.10.2023	100 000 000 руб.	АО «Смерфит Капча Москва СОЮЗ»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога (оборудование) с АО «Смерфит Капча Москва СОЮЗ» на сумму 100 672 882,00 руб.</p>
7	№ П-8/2018	23.10.2018/10.10.2023	50 000 000 руб.	АО «Эпиэл»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога (движимого имущества-оборудования) с АО «Эпиэл» на сумму 16 718 500,00 руб.;</p> <p>2. Договор поручительства с Фондом содействия кредитованию малого бизнеса Москвы на сумму 35 000 000,00 руб.;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>3. Договор поручительства с Стаценко Владимиром Николаевичем на сумму 50 000 000,00 руб.</p>
8	№ П-9/2018	14.11.2018/10.11.2023	35 000 000 руб.	ООО «Рокор»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога (движимого имущества-оборудования) с ООО «Рокор» на сумму 10 882 543,00 руб.;</p> <p>2. Договор поручительства с Фондом содействия кредитованию малого бизнеса Москвы на сумму 24 500 000,00 руб.;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>3. Договор поручительства с Алябьевым Игорем Васильевичем на сумму 35 000 000,00 руб.;</p> <p>4. Договор поручительства с Белоусовым Юрием Анатольевичем на сумму 35 000 000,00 руб.</p>
9	№ П-10/2019	04.04.2019	100 000 000 руб.	ООО «СНИКОН»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с ООО «СНИКОН» на сумму 113 945 000,00 руб. – отказ в регистрации ипотеки, расторжение Договора об ипотеке.</p> <p>2. Независимая банковская гарантия Банка ВТБ (Публичное общество) от 10.12.2019 г. на сумму 100 млн. руб.</p>
10	№ П-11/2019	29.05.2019	50 000 000 руб.	АО «ПКК Миландр»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с АО «ПКК МИЛАНДР» на сумму 50 236 666,00 руб. (нежилые помещения – 10 объектов);</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с Павлюком Михаилом Ильичом на всю сумму займа.</p>
11	№ П-12/2019	28.06.2019	100 000 000 руб.	ООО «НТЦ «Бакор»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p>

					<p>1. Договор об ипотеке с ООО «НТЦ «Бакор» на сумму 132 405 915,00 руб. (9 объектов: 4 зем. участка, 5 нежилых зданий);</p> <p>2. Договор поручительства с ФСКМБ на сумму 1 000 000 руб. Закончилось 24 апреля 2020;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с Красным Борисом Лазаревичем на всю сумму займа;</p> <p>3. Договор поручительства с Красным Максимом Борисовичем на всю сумму займа.</p>
12	№ П-13/2019	14.08.2019	100 000 000 руб.	ООО «Смарт Системз»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с ООО «ИСУБ» на сумму 101 594 232,00 руб. (4 объекта: 3 нежилых здания, 1 – право аренды зем. участка);</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с Демидовым Иваном Сергеевичем на всю сумму займа;</p> <p>3. Договор поручительства с ООО «ИСУБ» на всю сумму займа.</p>
13	№ П-14/2019	09.09.2019	21 000 000 руб.	ООО «Экзактэ Лабс»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога (движимого имущества-оборудования) с ООО «Экзактэ Лабс» на сумму 20 062 830,00 руб.;</p> <p>2. Договор поручительства с ФСКМБ на сумму 10 500 000,00 руб.;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>3. Договор поручительства с Казеем Василием Игоревичем на всю сумму займа;</p> <p>4. Договор поручительства с Фаевым Константином Юрьевичем на всю сумму займа.</p>
14	№ П-15/2019	18.11.2019	200 000 000 руб.	ОАО «ФАБЕРЛИК»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога (движимого имущества - оборудования) ОАО «ФАБЕРЛИК» на сумму 202 370 417,00 руб.</p>
15	№ П-16/2019	25.11.2019	10 000 000 руб.	ООО «МикроЭМ Технологии»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога (движимого имущества - оборудования) ООО «МикроЭМ Технологии» на сумму 5 325 000,00 руб.</p> <p>2. Договор поручительства с Фондом содействия кредитованию малого бизнеса Москвы на сумму 5 000 000,00 руб.;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>3. Договор поручительства с АО «МикроЭМ» на всю сумму займа и проценты по нему.</p>
16	№ П-17/2019	04.12.2019	51 800 000 руб.	АО МТЗ ТРАНСМАШ	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога движимого имущества (оборудование) АО МТЗ ТРАНСМАШ на сумму 52 459 500,00 руб.</p>
17	№ П-18/2019	27.12.2019	120 000 000 руб.	АО «Смерфит Каппа Москва СОЮЗ»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор залога движимого имущества (оборудование и транспортное средство) АО «Смерфит Каппа Москва СОЮЗ» на сумму 122 188 333,00 руб.</p>
18	№ П-19/2020	26.02.2020	50 000 000 руб.	ОАО «Царицыно»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Независимая банковская гарантия Банка ВТБ (Публичное общество) в размере 50 000 000,00 руб.;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с АО «Фирменный Торговый Дом» на всю сумму займа и проценты по нему.</p>

19	№ П-20/2020	05.06.2020	100 000 000 руб.	ООО НПП «ЭЛЕМЕР»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с ООО НПП «ЭЛЕМЕР» на сумму 121 877 050,00 руб. (2 объекта: нежилое здание и земельный участок на праве аренды).</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с Окладниковым В.М. на всю сумму займа и проценты по нему.</p> <p>3. Договор поручительства с Косотуровым А.В. на всю сумму займа и проценты по нему.</p>
20	№ П-21/2020	08.06.2020	100 000 000 руб.	ООО «Диагностика-М»	<p><i>Основное обеспечение:</i></p> <p>1. Безотзывная банковская гарантия Альфа-банка размере 36 000 000,00 руб.;</p> <p>2. Договор поручительства с Фондом содействия кредитованию малого бизнеса Москвы на сумму 70 000 000,00 руб.</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>3. Договор поручительства с Усачевым В.Е. на всю сумму займа и проценты по нему.</p>
21	№ П-22/2020	18.06.2020	100 000 000 руб.	ОАО КБК «ЧЕРЕМУШКИ»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Безотзывная банковская гарантия ПАО Сбербанк на всю сумму займа 100 000 000,00 руб.</p>
22	№ П-23/2020	07.07.2020	50 000 000 руб.	ОАО «Царицыно»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Безотзывная банковская гарантия ПАО Сбербанк на всю сумму займа.</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства АО «Фирменный Торговый Дом Царицыно» на всю сумму займа и проценты по нему.</p>
23	№ П-24/2020	20.07.2020	100 000 000 руб.	ООО «АЙКРАФТ»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Безотзывная банковская гарантия ПАО «Совкомбанк» в размере 70 % от суммы займа и проценты по нему на 74 млн руб.;</p> <p>2. Договор залога движимого имущества (оборудования) в количестве 4 единиц залоговой стоимостью (без учета НДС, с дисконтом 40%) 30 230 400,00 руб., принадлежащего ООО «АЙКРАФТ» на праве собственности;</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>3. Договор поручительства на всю сумму займа и проценты по нему с Колчановой Риммой Семеновной;</p> <p>4. Договор поручительства на всю сумму займа и проценты по нему с Валькинским Сергеем Юрьевичем;</p> <p>5. Договор поручительства на всю сумму займа и проценты по нему с Валькинским Вячеславом Юрьевичем.</p>
24	№ П-25/2020	22.10.2020	200 000 000 руб.	ООО «НТЦ «Бакор»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Договор об ипотеке с ООО «НТЦ «Бакор» на сумму 299 119 625 руб. (6 объектов: 4 жилых здания и 2 земельных участка).</p> <p><i>Дополнительное обеспечение:</i></p> <p>2. Договор поручительства с Красным Борисом Лазаревичем на всю сумму займа и проценты по нему;</p> <p>3. Договор поручительства с Красным Максимом Борисовичем на всю сумму займа и проценты по нему.</p>
25	№ П-26/2020	17.12.2020	100 000 000 руб.	АО «ФАБЕРЛИК»	<p><i>Обязательное обеспечение:</i></p> <p>1. Безотзывная банковская гарантия ПАО Сбербанк на всю сумму займа 100 000 000,00 руб.</p>

26	№ П-27/2020	18.12.2020	200 000 000 руб.	АО «ЭЛВИС»	НПЦ	Обязательное обеспечение: 1. Безотзывная банковская гарантия ПАО Сбербанк на всю сумму займа 200 000 000,00 руб.
27	№ П-28/2021	16.02.2021	100 000 000 руб.	ООО «Компания «ЭЛТА»		Обязательное обеспечение: 1. Безотзывная банковская гарантия ПАО «Совкомбанк» на сумму 70 000 000,00 руб.; 2. Договор залога движимого имущества (оборудования) залоговой стоимостью 43 087 200,00 руб., принадлежащего ООО «Компания «ЭЛТА» на праве собственности Дополнительное обеспечение: 3. Договор поручительства с Глуховым Юрием Федеровичем на всю сумму займа и проценты по нему.
28	№ П-29/2021	17.03.2021	50 000 000 руб.	ООО ИНТ		Обязательное обеспечение: 1. Договор об ипотеке с Сырхаевым Михаилом Васильевичем на сумму 8 547 000,00 руб. 2. Договор залога движимого имущества (оборудование) АО на сумму 12 666 587,00 руб. 3. Договор поручительства с ФСКМБ на сумму 35 000 000,00 руб. Дополнительное обеспечение: 1. Договор поручительства с Сырхаевым Степаном Васильевичем на всю сумму займа и проценты по нему. 2. Договор поручительства с Сырхаевым Михаилом Васильевичем на всю сумму займа и проценты по нему.
29	№ П-30/2021	24.03.2021	300 000 000 руб.	ООО «НЕТКАНИКА»		Обязательное обеспечение: 1. Безотзывная банковская гарантия ВТБ ПАО на сумму 315 000 000 руб.
30	№ П-31/2021	14.05.2021	200 000 000 руб.	ОАО «Царицыно»		Обязательное обеспечение: 1. Безотзывная банковская гарантия ПАО Совкомбанк» на сумму 210 000 000,00 руб. Дополнительное обеспечение: 2. Договор поручительства АО «Фирменный Торговый Дом Царицыно» на всю сумму займа и проценты по нему.
31	№ П-32/2021	19.11.2021	55 000 000 руб.	АО «ТЕЛЕКОМ-СТВ»		Обязательное обеспечение: 1. Безотзывная банковская гарантия ВТБ ПАО на сумму 58 219 258,00 руб.
32	№ П-33/2021	06.12.2021	200 000 000 руб.	ООО «Дымовское колбасное производство»		Обязательное обеспечение: 1. Безотзывная банковская гарантия ПАО Сбербанк на всю сумму займа 215 000 000,00 руб.

В залог получены имущественные права для исполнения обязательств по договорам займа с ООО «МИКРОФИНАНС» и НАО «Объединенная Микрофинансовая Организация» в сумме соответственно: 202 332 тыс. руб. и 31 069 тыс. руб. Вероятность получения имущества по обеспечению оценивается руководством Фонда как низкая, т.к. в отношении ПАО «ОМФО» МИФНС № 46 по Москве 17 июня 2021 г. в ЕГРЮЛ за ГРН 2217705195816 внесена запись об исключении из ЕГРЮЛ НАО «ОМФО» в связи с наличием записи о недостоверности сведений в ЕГРЮЛ. По состоянию на 31.12.2021 на расчётный счёт Фонда из Наро-Фоминского РОСП ГУ ФССП по Московской области в счёт погашения долга Виноградовой С.А. (задолженность НАО «ОМФО» перед Фондом) поступило 22 091,18 руб. Что касается ООО «МИКРОФИНАНС», то «09» сентября 2021 срок конкурсного производства продлен Арбитражным судом города Москвы на 6 месяцев до 13 марта 2022 г.

Созданный резерв под обесценение финансовых вложений по основному долгу займа в полном объеме остался без изменений с 2016 года в сумме 150 140 тыс. руб. Резерв в отчетном году не

использовался. Сумма ранее созданного резерва по обеспечению финансовых вложений в отчетном периоде не корректировалась т.к. проверка на обесценение не была представлена для бухгалтерского учета. (Основание: ПБУ 19/02).

На 01.01.2021 г. в бухгалтерском учете числился резерв по сомнительным долгам в отношении процентов, начисленных по вышеуказанным займам в сумме 7 231 тыс. руб. Сумма ранее созданного резерва по сомнительным долгам в отчетном периоде не корректировалась по причине отсутствия в Учетной политике Фонда расчета указанного резерва.

6. Прочие доходы и расходы

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Прочие доходы (стр.2340 Отчета о финансовых результатах), в том числе:	13 658
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	561
- Проценты на неснижаемый остаток денежных средств на счетах в банках	13 097
Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах), в том числе:	419
- Расходы на услуги банков	412
- Списание выделенного НДС на прочие расходы	7

7. Расходы будущих периодов

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся НМА согласно ПБУ 14/2007, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п. 39 ПБУ 14/2007).

Отдельной статьи для отражения расходов будущих периодов в балансе нет. Информация о расходах будущих периодов включается в показатели строки «Прочие внеоборотные активы» (в части расходов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты) – на конец 2021 года эта сумма составляет 408 тыс. руб.

«Прочие оборотные активы» (в части расходов, срок списания которых не превышает 12 месяцев) - на конец 2021 года эта сумма составляет 110 тыс. руб.

Соответствующие рекомендации приведены в письме Минфина России от 27.01.2012г. № 0702-18/01.

8. Целевое финансирование

Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86.

• по Договору субсидии № 13ф-21, согласно которому Департаментом предоставлена Фонду субсидия в размере 250 000 000,00 рублей на предоставление в рамках региональных проектов «Развитие промышленного экспорта в городе Москва» и «Развитие экспорта продукции АПК в городе Москва», из которых:

- 150 000 000,00 руб. - по целевой статье «Развитие промышленного экспорта в городе Москва»;
- 100 000 000,00 руб. - по целевой статье «Развитие экспорта продукции АПК в городе Москва».

• По Договору субсидии № 30ф-21, согласно которому Департаментом предоставлена Фонду субсидия в размере 350 000 000,00 рублей на реализацию подпрограммы «Москва - город для бизнеса и инвестиций» Государственной программы города Москвы «Экономическое развитие и инвестиционная привлекательность города Москвы»:

- 350 000 000,00 руб. - по целевой статье «Субсидия Московскому Фонду поддержки промышленности и предпринимательства в целях предоставления финансовой поддержки юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям».

• По Договору от 20 марта 2020 г. № 11ф-20 о предоставлении Департаментом инвестиционной и промышленной политики г. Москвы Фонду субсидии в размере 600 000 000,00 руб. (Шестьсот миллионов рублей) Дополнительным соглашением № 1 от 24 февраля 2021 г. продлен срок использования субсидии на 2021 год и перенесены остатки средств субсидии на 2021 год в размере 200 000 000,00 руб.

15 марта 2021 г. подписан Акт об исполнении Договора о предоставлении субсидии Московскому Фонду поддержки промышленности и предпринимательства от 8 октября 2019 г. № 56ф-19. Бюджетные средства в размере 600 000 000,00 руб. (Шестьсот миллионов рублей) использованы Фондом в полном объеме по целевому назначению. Стороны не имеют взаимных претензий и считают Договор исполненным в полном объеме.

В 2021 году не было возвратов неиспользованных средств займа.

№ п/п	Договор субсидии	Основание предоставления субсидии	Дата предоставления субсидии	Сумма субсидии	Остаток на 31.12.2021, руб.	Статус субсидии
1	Договор субсидии № 56ф-19 от 08.10.2019	Распоряжение ДИПП № Р-29/19 от 01.10.2019	15.10.2019	500 млн+100 млн руб.	-	Закрыта актом от 15.03.2021
2	Договор субсидии № 11ф-20 от 20.03.2020	Распоряжение ДИПП № Р-20/20 от 19.03.2020	23.03.2020	380 млн+150 млн+70 млн руб.	80 000 000,00	Действующая
3	Договор субсидии № 13ф-21 от 23.03.2021	Распоряжение ДИПП № Р-26/21 от 23.03.2021	25.03.2021	150 млн+100 млн руб.	150 000 000,00	Действующая
4	Договор субсидии № 30ф-21 от 24.06.2021	Распоряжение ДИПП № Р-35/21 от 12.05.2021	29.06.2021	350 млн руб.	350 000 000,00	Действующая
				Итого:	580 000 000,00	

Бухгалтерский баланс:

В составе строки 1250 «Денежные средства» Бухгалтерского баланса отражены денежные средства на счетах Фонда в коммерческих банках и на лицевом счете Фонда в Департаменте финансов города Москвы.

Получаемые Фондом доходы от предпринимательской деятельности (после их налогообложения в соответствии с законодательством РФ) являются источником осуществления уставной деятельности Фонда и формирования его имущества, за 2021 год убыток в сумме 8 092 тыс. руб. уменьшает строку 1350 «Целевые средства» в Бухгалтерском балансе.

Отчет о финансовых результатах:

Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности и прочих операций за отчетный период учитывается на счете 99 «Прибыли и убытки». Доход признается доходом от обычного вида деятельности, если он получен в результате осуществления основной деятельности организации – деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, является единственным источником финансирования основной (уставной) деятельности. В бухгалтерском учете поступления в виде процентного дохода признаются доходами от обычных видов деятельности. Проценты начисляются ежемесячно независимо от того, когда они фактически уплачиваются заемщиком. В отчете о финансовых результатах за 2021 год по строке 2110 эта сумма составляет 38 760 тыс. руб.

В целях налогообложения прибыли проценты, получаемые организацией по договору займа, всегда признаются внереализационными доходами (основание: п. 6 ст. 250 НК РФ). Фонд уплачивает квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода в порядке, предусмотренном п. 3 ст. 286 НК РФ. По итогам 2021 года получен убыток 10 113 тыс. руб., отложенный налог на прибыль составляет 2 021 тыс. руб.

Отчет о целевом использовании средств:

Чистая прибыль, отраженная в целевых средствах в Бухгалтерском балансе, нужна для обеспечения расходов, непосредственно связанных с предметом деятельности Фонда. Фонд заполняет Отчет о целевом использовании средств методом начисления.

Убыток за 2021 год отражен в Отчете о финансовых результатах, и также указан по стр.6350 Отчета о целевом использовании средств в сумме 8 092 тыс. руб.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности счет 99 закрывается на счет 84 «Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)». Сумма чистой прибыли (убытка) отчетного года от приносящей доход деятельности списывается заключительными оборотами декабря со счета 84 в кредит счета 86 (п. 24 Информации Минфина России ПЗ-1/2015). Так, сумма по стр.6400 «Остаток средств на конец отчетного года» Отчета о целевом использовании средств в размере 3 821 083 тыс. руб. обозначает кредитовое сальдо по счету 86 на конец отчетного года и равна статье «Целевые средства» стр.1350 раздела III «Целевое финансирование» Бухгалтерского баланса.

9. Прочая информация.

События после отчетной даты отсутствуют.

Уставная деятельность осуществляется на протяжении всего 2021 года и не планирует прекращаться.

Совместная деятельность не ведется.

Руководитель

«31» марта 2022 года



А.М. Гарбузов

Пронумеровано,
прошнуровано,
скреплено печатью

40

) ЛИСТОВ

