

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

| | | | | | |
|--|--|--------------------------|---------------|----|------|
| | | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | | 0710001 | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2021 |
| Организация | ООО "Гарантийный фонд поддержки предпринимательства Костромской области" | по ОКПО | 66183829 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 4401165046 | | |
| Вид экономической деятельности | Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки | по ОКВЭД 2 | 64.99 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Собственность субъектов / Российской Федерации | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 13 | |
| ООО | | по ОКЕИ | 384 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | | | |
| Местонахождение (адрес) | 156019, Костромская обл, Кострома г, Локомотивная ул, д. № 2 | | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту | <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ | | | | |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора | ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АВАЛЬ-ЯРОСЛАВЛЬ" | | | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | | ИНН | 7604352625 | | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | | ОГРН/ОГРНИП | 1197627000340 | | |

| 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 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | - | - | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 61 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 61 | - | - |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 1 | 1 | 1 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материалы | 12101 | 1 | 1 | 1 |
| | Расходы будущих периодов | 12102 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 60 | 50 | 26 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12301 | 49 | 48 | 23 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12302 | - | - | - |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | 1 | 1 | 1 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 12304 | 1 | 1 | 1 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 12305 | - | - | - |

| | | | | | |
|--|--|-------|---------|---------|---------|
| | Расчеты с подотчетными лицами | 12306 | - | - | - |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 12307 | - | - | - |
| | Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 12308 | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12309 | - | - | - |
| | Расходы будущих периодов | 12310 | 9 | - | - |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 336 000 | 318 000 | 279 000 |
| | в том числе: | | | | |
| | Депозитные счета | 12401 | 336 000 | 318 000 | 279 000 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 9 036 | 8 938 | 33 383 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчетные счета | 12501 | 9 036 | 8 938 | 33 383 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 21 | 50 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Расходы будущих периодов | 12601 | 21 | 50 | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 345 118 | 327 039 | 312 410 |
| | БАЛАНС | 1600 | 345 179 | 327 039 | 312 410 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------|--|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 338 353 | 288 654 | 277 820 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 34 853 | 30 488 | 24 546 |
| | в том числе: | | | | |
| | Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 13601 | 34 853 | 30 488 | 24 546 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (28 498) | 7 543 | 9 681 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 344 709 | 326 684 | 312 048 |
| | 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 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 256 | 153 | 235 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 13 | 23 | 18 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | - | - | - |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 243 | 131 | 217 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15204 | - | - | - |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 15205 | - | - | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 15206 | - | - | - |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 15207 | - | - | - |
| | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 15208 | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15209 | - | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 215 | 201 | 127 |
| | Оценочные обязательства по вознаграждениям работников | 15401 | 215 | 201 | 127 |
| | Резервы предстоящих расходов прочие | 15402 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 471 | 354 | 362 |
| | БАЛАНС | 1700 | 345 179 | 327 039 | 312 410 |

Руководитель

Кучин Валерий
Валентинович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **ООО "Гарантийный фонд поддержки предпринимательства Костромской области"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Собственность субъектов / Российской Федерации**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| | | | |
|---|------------|----|------|
| | Коды | | |
| | 0710002 | | |
| Д | 31 | 12 | 2021 |
|) | | | |
| О | 66183829 | | |
| Ч | 4401165046 | | |
| О | | | |
| 2 | 64.99 | | |
| | | | |
| С | 12300 | 13 | |
| И | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 8 299 | 4 542 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (5 544) | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 2 755 | 4 542 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | (4 490) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 2 755 | 52 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 16 991 | 17 688 |
| | в том числе: | | | |
| | Проценты к получению | 23201 | 16 991 | 17 688 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 49 | 91 |
| | в том числе: | | | |
| | Доходы в виде восстановленных оценочных резервов | 23401 | 23 | 42 |
| | Штрафы, пени, неустойки к получению | 23402 | - | 49 |
| | Прочие внереализационные доходы | 23403 | 26 | - |
| | Прочие расходы | 2350 | (47 533) | (9 559) |
| | в том числе: | | | |
| | Расходы в виде образованных оценочных резервов | 23501 | (47 480) | (9 418) |
| | Расходы на услуги банков | 23502 | (45) | (42) |
| | Прочие операционные расходы | 23503 | - | - |
| | Налоги и сборы | 23504 | - | - |
| | Прочие внереализационные расходы | 23505 | (9) | (99) |
| | Прочие косвенные расходы | 23506 | - | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (27 738) | 8 272 |
| | Налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | - | - |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | (759) | (729) |
| | в том числе: | | | |
| | Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов | 24601 | (759) | (729) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (28 497) | 7 543 |

| 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 | (28 497) | 7 543 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

Кучин Валерий
Валентинович

(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

| | | | | |
|--|---|----------|----|------|
| Форма по ОКУД | | | | |
| 0710004 | | | | |
| Дата (число, месяц, год) | | 31 | 12 | 2021 |
| ООО "Гарантийный фонд поддержки предпринимательства Костромской области" | | 66183829 | | |
| Организация | | | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | | | |
| Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки | | | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД 2 | | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | 12300 | | | |
| ООО | Собственность субъектов / Российской Федерации | | 13 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКФС / ОКФС | | | |
| | 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 2019 г. | 3100 | 277 820 | - | - | 24 546 | 9 681 | 312 048 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | 10 834 | - | - | - | 7 543 | 24 318 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 7 543 | 7 543 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | 10 834 | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (3 388) | (9 682) |
| 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 | X | (3 388) | (3 388) |
|-----------|------|---|---|---|---|---|---------|---------|

| 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 | 594 129 | (6 293) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. | 3200 | 288 654 | - | - | 30 488 | 7 543 | 326 685 |
| За 2021 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | 49 699 | - | - | - | - | 49 699 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | 49 699 | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (31 138) | (31 676) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | (28 498) | (28 498) |
| 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 | (2 640) | (2 640) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | 4 365 | (4 903) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3300 | 338 353 | - | - | 34 853 | (28 498) | 344 708 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | Изменения капитала за 2020 г. | | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 312 048 | 7 543 | 7 093 | 326 684 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 312 048 | 7 543 | 7 093 | 326 684 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 9 681 | 7 543 | (9 681) | 7 543 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 9 681 | 7 543 | (9 681) | 7 543 |
| 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 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 344 709 | 326 684 | 312 048 |



Руководитель
Кучин Валерий
Валентинович
(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

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

Организация **ООО "Гарантийный фонд поддержки предпринимательства
Костромской области"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в
другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности
**Собственность субъектов
/ Российской Федерации**
ООО
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 66183829 | | |
| 4401165046 | | |
| 64.99 | | |
| 12300 | | 13 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 8 348 | 10 122 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 8 299 | 4 551 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 49 | 5 571 |
| Платежи - всего | 4120 | (54 300) | (20 701) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 327) | (2 055) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (3 552) | (1 773) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| налоги и сборы | 4125 | (682) | (1 747) |
| прочие платежи | 4129 | (47 739) | (15 126) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (45 952) | (10 579) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 680 991 | 647 688 |
| 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 | 664 000 | 630 000 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 16 991 | 17 688 |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (682 000) | (669 000) |
| 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 | (682 000) | (669 000) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |

| | | | |
|--|------|---------|----------|
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (1 009) | (21 312) |
|--|------|---------|----------|

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 49 699 | 10 834 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 49 699 | 10 834 |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (2 640) | (3 388) |
| 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 | (2 640) | (3 388) |
| 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 | 47 059 | 7 446 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 98 | (24 445) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 8 938 | 33 383 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 9 036 | 8 938 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель



Кучин Валерий
Валентинович
(расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ГФПП КО»
за 2021 год и Отчету о финансовых результатах за период 01.01.2021-31.12.2021 г.**

Общество с ограниченной ответственностью «Государственный фонд поддержки предпринимательства Костромской области» ИНН/КПП 4401165046 / 440101001 было создано при приватизации путем преобразования на основании Распоряжения Департамента имущественных и земельных отношений Костромской области № 548 от 24.07.2015 из ГП «ГФПП КО» (было создано на основании постановления администрации Костромской области от 15.03.2010 г. № 69-а. Зарегистрировано в ИФНС РФ по г. Кострома 15.07.10 г.)

Учредителями общества является Костромская область в лице Департамента экономического развития Костромской области — 100 %

Уставный капитал общества составил по состоянию на 31.12.2021г. 338 353 250,99 руб.

Юридический адрес организации: 156961, г. Кострома, ул. Локомотивная, д.2

В настоящее время органом управления фондом является генеральный директор Кучин Валерий Валентинович.

Среднесписочная численность работников за 2021 г. составила 3 человека.

Внутренним документом, определяющим совокупность способов ведения бухгалтерского учета организации является Учетная политика.

Учетная политика Предприятия сформирована на основе следующих основных допущений:

- ООО «ГФПП КО» является юридическим лицом;
- активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашать в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая предприятием учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики), с одновременным рассмотрением учетной политики как производной от хозяйственной ситуации, в которой действует Предприятие, законодательства, действующего на момент принятия учетной политики;
- факты хозяйственной деятельности Предприятия относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности);
- метод начисления амортизации по основным средствам – линейный;
- метод списания материально-производственных запасов в расходы – по стоимости единицы.
- лимит принятия активов основных средств – 40 тыс. руб.
- управленческие расходы списываются на счет 90.

Основным видом деятельности организации является - финансовое посредничество, не включенное в другие группировки.

Организация находится на УСНО (доходы).

В связи с переходом на ФСБУ 5/2019, Обществом дополнена учетная политика следующим содержанием:

«4.12. Учет МПЗ осуществлять на счете 10 «Материалы» и 41 «Товары» согласно положениям ФСБУ 5/2019 «Запасы» по фактической себестоимости приобретения (п. 9 ФСБУ 5/2019). Материально - производственные запасы, на которые в течение отчетного периода рыночная цена снизилась (по запасам к продаже), либо они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва под снижение стоимости материальных ценностей с использованием счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей». Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва по каждой единице материально-производственных запасов, принятой к бухгалтерскому учету.

4.13. Списание МПЗ в производство производить по себестоимости каждой единицы запасов (п. 36 ФСБУ 5/2019). Запасы, предназначенные для управленческих нужд учитываются в составе запасов.

Переход на ФСБУ 5/2019 осуществляется перспективно».

Под долгосрочным активом к продаже понимается объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже, другое). Долгосрочными активами к продаже считаются также предназначенные для продажи материальные ценности, остающиеся от выбытия, в том числе частичного, внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, за исключением случая, когда такие ценности классифицируются в качестве запасов.

Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов.

Внеоборотные активы, использование которых временно прекращено, не считаются долгосрочными активами к продаже.

Долгосрочный актив к продаже оценивается по балансовой стоимости соответствующего основного средства или другого внеоборотного актива на момент его переклассификации в долгосрочный актив к продаже. Последующая оценка долгосрочных активов к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов».

Изменение порядка учета долгосрочных активов к продаже не повлекло существенных изменений в учете Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

В собственности ООО «ГФПП КО» имеются основные средства, остаточная стоимость которых на 31.12.2021г. составляет 0,00 руб. Стоимость числящихся за балансом основных средства, полученных в аренду, по состоянию на 31.12.2021г. составляет 580 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменение за период | | На конец года | |
|---|--------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) | 2020 | 960 | 960 | 0 | 0 | 960 | 960 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) | 2021 | 960 | 960 | 0 | 00 | 960 | 960 |

По состоянию на 01.01.2021г. объем сформированных резервов составляет 40 267 тыс. руб. За 2021 год ООО «ГФПП КО» создан резерв по сомнительным долгам в сумме 47 479 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 года итог резервов по сомнительным долгам ООО «ГФПП КО» составляет 87 724 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2022 г. ООО «ГФПП КО» сформирован резерв по ежегодным отпускам 214,8 тыс. руб., в т.ч. по выплатам отпускных сотрудникам 165,0 тыс. руб., по страховым взносам с сумм отпускных сотрудникам 49,8 тыс. руб.

За 2021 г. ООО «ГФПП КО» получило всего доходов на сумму 25 339 тыс. руб., в т.ч.

- вознаграждение по договорам поручительства в размере 8 299 тыс. руб.;
- проценты по депозитам, размещенным в банках и проценты по НСО 16 991 тыс. руб.;
- прочие доходы 49 тыс. руб.

Управленческие расходы ООО «ГФПП КО»

| Показатель | За 2020 г | За 2021г |
|-------------------------|-----------|----------|
| Материальные затраты | 171 | 323 |
| Расходы на оплату труда | 1736 | 2210 |
| Страховые взносы | 625 | 818 |
| Прочие затраты | 1957 | 2192 |
| Итого | 4489 | 5543 |

К прочим расходам за 2021г. отнесены:

- налоги и сборы в размере 9,0 тыс. руб.
- услуги банка в размере 44,6 тыс. руб.
- создание резерва по сомнительным долгам 47 479,8 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г.:

- предоплата поставщикам — 49 тыс. руб.
- предоплата страховым компаниям — 9 тыс. руб.

- задолженность заказчиков – 693 тыс. руб.
- задолженность по исполненным обязательствам по договорам поручительства 86 779 тыс. руб.
- переплата в бюджет по налогам и сборам, страховым взносам 2 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021.:

- расчеты по текущим налогам и сборам — 243 тыс. руб.
- расчеты с поставщиками и подрядчиками — 13 тыс. руб.

На 31.12.2021г. в составе финансовых вложений числятся депозитные вклады в финансовых организациях, в том числе:

- ФЦ ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ»– 84 000 тыс. руб.;
- Банк ГПБ (АО) - 84 000 тыс. руб.;
- ПАО «СОВКОМБАНК» - 84 000 тыс. руб.
- Костромской РФ ОАО «Россельхозбанк» - 84 000 тыс. руб.

Аффилированными лицами являются единственный участник Общества – Костромская область в лице департамента экономического развития Костромской области, единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кучин Валерий Валентинович

С аффилированными лицами в 2021 году проводились следующие операции операций:

- увеличение уставного капитала на 49 699 494,95 руб.
- произведена выплата дивидендов по итогам 2020 года в размере 2 640 100,00 руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2021 год составило 2 737 тыс. руб.

ООО «ГФПП КО» своевременно уплачивает налоги и сборы и по состоянию на 31.12.2021 г. имеет только текущую задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами.

За период 01.01.2016г. по 31.12.2016г. ООО «ГФПП КО» были выданы поручительства на сумму 74 420 тыс. руб. За период 01.01.2017г. по 31.12.2017г. организацией ООО «ГФПП КО» были выданы поручительства на сумму 167 153 тыс. руб. За период 01.01.2018г. по 31.12.2018г. организацией ООО «ГФПП КО» были выданы поручительства на сумму 242 790 тыс. руб. За период 01.01.2019г. по 31.12.2019г. организацией ООО «ГФПП КО» были выданы поручительства на сумму 230 836,48 тыс. руб. За период 01.01.2020г. по 31.12.2020г. организацией ООО «ГФПП КО» были выданы поручительства на сумму 120 402,72 тыс. руб. За период 01.01.2021г. по 31.12.2021г. организацией ООО «ГФПП КО» были выданы поручительства на сумму 518 009 тыс. руб. Остаток выданных гарантий на 31.12.2020 года составляет 777 991,19 тыс. руб.

В отчетном периоде ООО «ГФПП КО» перечислило в Областной бюджет дивиденды в размере 2 640 тыс. руб. В результате сформированных резервов финансовым результатом за 2021 год явился убыток.

убыток до налогообложения - 27 738 тыс. руб.

чистый убыток – 28 497 тыс. руб.

Условные активы отсутствуют.

Событиями после отчетной даты являются:

1. В связи с переходом с 2022 г. на применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, согласно п. 49 настоящего ФСБУ Общество приняло

решение произвести единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств (ранее полностью амортизированных) на начало 2022 г. в сумме 822 090,91 рублей, а также списать в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль 2021 года балансовую стоимость объектов в сумме 78 985,00 которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются (лимит стоимости основных средств с 2022 года по решению Общества составит 100 000 рублей.).

2. В связи с переходом с 01.01.2022г. на применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н, Общество, выступая в качестве арендатора на основании п. 50 указанного стандарта приняло решение о применении упрощенного порядка признания и оценки прав пользования активом и обязательств по аренде в отношении договора аренды 21а/21 от 16.08.2021г., действующего на 01.01.2022г. Общество единовременно на 01.01.2022г. признает права пользования активом и обязательства по аренде.

Стоимость прав пользования активом по договорам аренды, отраженная на 01.01.2022г. по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, составила 237,7 тыс. руб.

Стоимость обязательств по аренде, отраженная на 01.01.2022г. по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, составила 177 тыс. руб.

Стоимость обязательств по аренде, отраженная на 01.01.2022г. по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, составила 106,2 тыс. руб.

Корректировки в размере 45,5 тыс. руб. отнесены на нераспределенную прибыль, отражаемую на 01.01.2022г. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса.

3. После 31.12.2021 года произошло событие, влияющие на финансовые и товарные рынки: падение курса российского рубля по отношению к валютам развитых стран. По оценке руководства Общества падение курса рубля не окажет существенного влияния на деятельность и финансовые результаты организации по сравнению с ранее принятыми плановыми показателями.

4. В связи с введением санкций со стороны некоторых стран ЕС и США, Общество может столкнуться с нехваткой либо серьезным удорожанием различных услуг. Несмотря на тот факт, что на Общество не распространяются введенные санкции, Общество может столкнуться с удорожанием заемного финансирования по вновь привлекаемым кредитам. В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По мнению руководства данные события не окажут существенного воздействия на деятельность Общества.

Обществом по итогам 2021 года получено отрицательное сальдо денежных потоков от текущей деятельности. Данная ситуация сложилась в связи исполнением договоров поручительств. Организация осуществляет деятельность по реализации Национального проекта. В рамках данного проекта предусмотрено дополнительное финансирование организации в 2022 году в сумме 72 733 333,33 руб., а также плановое увеличение капитала на 2023-2024 гг. в соответствии с Дополнительным соглашением к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход», в субъекте Российской Федерации от 25.12.2020 № 139-09-2021-061, № 139-09-2021-061/1 от 24.12.2021 г.

Общество планирует продолжать непрерывно свою деятельность на протяжении 12 месяцев после отчетной даты.

Рассматривая текущее развитие пандемии коронавируса (COVID-19) руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

В 2021 году существенных ошибок в отчетности за прошлые периоды выявлено не было.

Генеральный директор
25.02.2022 г.



В. В. Кучин