

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Организация Фонд "ВладимирЛизинг"	31	12	0710001	
Идентификационный номер налогоплательщика	2020	91023828		
Вид экономической деятельности	по ОКПО	3328999082		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	64.9		
Фонды / Частная собственность	по ОКВЭД 2	70400	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Местонахождение (адрес)	по ОКЕИ			

600000, Владимирская обл, Владимир г, Кремлевская ул, д. № 5А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО АФ "ВЛАДСТАНДАРТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3327107678
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1113327013623

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	289	202	181
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	141 290	115 432	104 756
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	141 580	115 634	104 937
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	70 778	39 448	37 734
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	46 000	55 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	46 219	1 594	5 543
	Прочие оборотные активы	1260	7	7	3
	Итого по разделу II	1200	117 004	87 050	98 280
	БАЛАНС	1600	258 584	202 684	203 218

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	99 224	97 281	97 258
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	150 000	100 000	100 000
	в том числе: Целевые средства в виде субсидий, использованные на ведение уставной деятельности	13601	150 000	100 000	100 000
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	249 224	197 281	197 258
	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	1 856	763	1 550
	Доходы будущих периодов	1530	6 949	4 098	3 814
	Оценочные обязательства	1540	555	542	596
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 360	5 403	5 960
	БАЛАНС	1700	258 584	202 684	203 218

Руководитель

(подпись)

Магничкин Павел
Александрович

(расшифровка подписи)

3 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Фонд "ВладимирЛизинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / **Частная собственность**

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		
31	12	2020
91023828		
3328999082		
64.9		
70400	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	65 830	50 652
	Себестоимость продаж	2120	(54 303)	(42 252)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 527	8 400
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 247)	(10 504)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 280	(2 104)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 816	2 992
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	68 440	41 521
	Прочие расходы	2350	(68 403)	(41 511)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 133	898
	Налог на прибыль	2410	(2 190)	(875)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 943	23

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 943	23
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Магничкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

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

Организация Фонд "ВладимирЛизинг"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности
Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
91023828		
3328999082		
64.9		
70400	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	203 753	96 549
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	104 755	84 360
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Поступления из бюджета на ведение уставной деятельности	4114	50 000	-
прочие поступления	4119	48 998	12 189
Платежи - всего	4120	(158 703)	(100 054)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(148 524)	(90 515)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 186)	(8 432)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 983)	(1 100)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10)	(7)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	45 050	(3 505)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(87)	(65)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(87)	(65)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(87)	(65)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(338)	(379)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(338)	(379)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(338)	(379)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	44 625	(3 949)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 594	5 543
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	46 219	1 594
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



Магничкин Павел
Александрович

(расшифровка подписи)

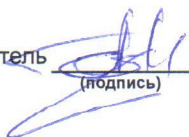
3 марта 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	Фонд "ВладимирЛизинг"	Форма по ОКУД	0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
Вид экономической деятельности		по ОКПО	91023828		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	3328999082		
Фонды	/ Частная собственность	по ОКВЭД 2	64.9		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	70400	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	197 281	197 258
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 943	23
	Прочие	6250	50 000	-
	Всего поступило средств	6200	51 943	23
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(150 000)	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(150 000)	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	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	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	(150 000)	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	99 224	197 281

Руководитель


(подпись)

**Магничкин Павел
Александрович**
(расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2020
91023828		
3328999082		
64.9		
70400	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Фонд "ВладимирЛизинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Фонды / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	-	-	97 258	100 000	-	197 258
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	23	-	23	46
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23	23
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	23	X	-	23
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(23)	(23)
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	(23)	(23)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	-	-	97 281	100 000	-	197 281
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	1 943	50 000	1 943	53 886
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 943	1 943
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	1 943	X	-	1 943
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
поступление из бюджета на ведение уставной деятельности	3317	-	-	-	50 000	-	50 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 943)	(1 943)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 943)	(1 943)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	-	-	99 224	150 000	-	249 224

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.			На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	197 258	23	-	197 281
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	197 258	23	-	197 281
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	23	(23)	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	23	(23)	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	256 173	201 379	201 072

(Handwritten signature)

Руководитель _____
(подпись)



3 марта 2021 г.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Магничкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

3 марта 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	202	-	87	-	-	-	-	-	-	289	-
	5210	за 2019г.	181	-	65	(44)	(52)	-	-	-	-	202	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	187	-	-	-	-	-	-	-	-	187	-
	5211	за 2019г.	181	-	50	(44)	(51)	-	-	-	-	187	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	16	-	87	-	-	-	-	-	-	103	-
	5212	за 2019г.	-	-	16	-	(1)	-	-	-	-	16	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	191 478	(76 046)	141 833	(91 442)	29 771	(54 303)	-	-	-	241 869	(100 579)
	5230	за 2019г.	158 773	(54 017)	90 217	(57 512)	20 222	(42 251)	-	-	-	191 478	(76 046)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	174 916	(71 803)	96 077	(80 700)	27 898	(44 651)	-	-	-	190 294	(88 556)
	5231	за 2019г.	152 791	(51 611)	73 875	(51 749)	18 649	(38 841)	-	-	-	174 916	(71 803)
Транспортные средства	5222	за 2020г.	14 502	(4 140)	45 756	(10 742)	1 873	(9 241)	-	-	-	49 516	(11 508)
	5232	за 2019г.	5 983	(2 406)	14 283	(5 763)	1 573	(3 307)	-	-	-	14 502	(4 140)
Сооружения	5223	за 2020г.	2 059	(103)	-	-	-	(412)	-	-	-	2 059	(515)
	5233	за 2019г.	-	-	2 059	-	-	(103)	-	-	-	2 059	(103)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	241 869	191 478	158 773
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	124 166	96 618	75 927
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 026	2 031	2 031
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
(подпись)

Матичкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная		первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - 46 000 55 000	- - - -	- - 328 500 499 200	- - 374 500 508 200	- - - -	- - - -	- - - -	- - - 46 000	- - - -
в том числе:											
Финансовых вложений - Итого	5306 5316 5300 5310	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	46 000 55 000 46 000 55 000	- - - -	328 500 499 200 328 500 499 200	374 500 508 200 374 500 508 200	- - - -	- - - -	- - - -	46 000 46 000 - 46 000	- - - -

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Магничин Павел
Александрович**
(расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

 (подпись)

Магничкий Павел
 Александрович
 (расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			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	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
									списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	36 228	-	76 901	-	-	(50 227)	-	-	-	-	-	62 901	-
	5521	за 2019г.	32 834	-	18 234	-	-	(16 777)	-	-	-	-	1 937	36 228	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	36 228	-	76 901	-	-	(50 227)	-	-	-	-	-	62 902	-
	5522	за 2019г.	32 834	-	18 234	-	-	(16 777)	-	-	-	-	1 937	36 228	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	3 220	-	111	120	(28 870)	-	-	-	-	-	7 877	-	
	5530	за 2019г.	4 901	-	20 661	36	(20 919)	-	-	-	-	-	1 937	3 220	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	32	-	111	-	(32)	-	-	-	-	-	111	-	
	5531	за 2019г.	-	-	32	-	(1 958)	-	-	-	-	-	32	-	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 965	-	6 801	-	(3 774)	-	-	-	-	-	6 808	-	
	5532	за 2019г.	3 778	-	1 960	-	(423)	-	-	-	-	-	1 965	-	
Прочая	5513	за 2020г.	1 224	-	38	120	(368)	-	-	-	-	-	958	-	
	5533	за 2019г.	1 123	-	435	36	-	-	-	-	-	-	1 223	-	
5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5500	за 2020г.	39 448	-	77 012	120	(79 097)	-	-	-	X	X	70 778	-	
	5520	за 2019г.	37 735	-	38 895	36	(37 696)	-	-	-	X	X	39 448	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	763	1 419	-	-	(326)	-	-	-	-	1 856
	5571	за 2019г.	1 550	510	1	(3 235)	-	-	-	-	1 937	763
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	763	1 419	-	-	(326)	-	-	-	-	1 856
	5580	за 2019г.	1 550	510	1	(3 235)	-	-	-	-	1 937	763
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	12	17	-	-	(8)	-	-	-	-	21
авансы полученные	5562	за 2020г.	740	1 419	-	-	(305)	-	-	-	-	1 855
	5582	за 2019г.	1 534	494	-	-	(3 224)	-	-	-	1 937	740
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2
	5583	за 2019г.	4	(1)	1	(3)	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	763	1 419	-	-	(326)	-	-	X	X	1 856
	5570	за 2019г.	1 550	510	1	(3 235)	-	-	X	X	X	763

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Магничкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	266	288
Расходы на оплату труда	5620	6 316	6 534
Отчисления на социальные нужды	5630	1 838	1 801
Амортизация	5640	54 303	42 252
Прочие затраты	5650	1 827	1 881
Итого по элементам	5660	64 550	52 756
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	64 550	52 756

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

Руководитель _____
(подпись)

**Магничкин Павел
Александрович**
(расшифровка подписи)



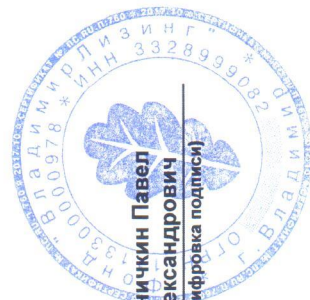
3 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	542	393	(380)	-	555
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	542	393	(380)	-	555

Руководитель _____
(подпись)

Магничкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)



3 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	38 314	49 400	39 291
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)





Магничкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

3 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	50 000	-	50 000	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	50 000	-	50 000	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель (подпись)  

Магничкин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

3 марта 2021 г.

Фонд «ВладимирЛизинг»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ФОНДА «ВЛАДИМИРЛИЗИНГ»
ЗА 2020 ГОД**

Владимир
2021 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда «ВладимирЛизинг» (далее - «Фонд») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством и валюте Российской Федерации.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) и налоговая отчетность Фонда сформирована согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Фонда исходило из допущения о том, что Фонд будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Описание Фонда

Полное наименование: Фонд «ВладимирЛизинг»

Сокращенное наименование: нет

Юридический адрес: 600000, г. Владимир, ул. Кремлевская, д. 5а

Фактический адрес: 600000, г. Владимир, ул. Кремлевская, д. 5а

Номер телефона: (4922) 77-96-33

ИНН 3328999082/ КПП 332901001

ОКПО 91023828, ОКВЭД 64.9 – Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.

Фонд был создан во исполнение соглашения между Минэкономразвития РФ и администрацией Владимирской области от 23.12.2010 г. № 270-ИНН-10, а также в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 09.06.2011 г. № 590 «О создании некоммерческой организации «Фонд содействия развитию инвестиций в субъекты малого и среднего предпринимательства Владимирской области».

Учредителем Фонда является субъект Российской Федерации Владимирская область в лице департамента предпринимательства, торговли и сферы услуг администрации Владимирской области.

Органами управления деятельностью Фонда являются Наблюдательный Совет Фонда и исполнительный директор.

Исполнительный директор Фонда: Магничкин Павел Александрович

Наблюдательный совет Фонда:

Председатель Наблюдательного Совета

Львов Илья Александрович - член Общественной палаты Владимирской области

Члены Наблюдательного Совета:

Ишанова Елена Борисовна - заведующий отделом развития предпринимательства

Департамента предпринимательства Владимирской области

Бурова Ирина Александровна - заместитель директора департамента финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области

Фонд «ВладимирЛизинг»

Гиоргадзе Нугзар Давидович - член Совета Владимирского областного отделения Общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства "ОПОРА РОССИИ", член Торгово-промышленной палаты Владимирской области
Гагина Наталья Валерьевна - руководитель лизинговых проектов Фонда «ВладимирЛизинг»

Главный бухгалтер: Харламова Ольга Юрьевна (01.01.2020-30.12.2020)

Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу (исполнительный директор, заместитель исполнительного директора), включая заработную плату, премии, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов и страховых взносов составили: в 2020 году - 1785 тыс. руб., в 2019 году – 2142 тыс. руб., в 2018 году – 3254 тыс. руб. Долгосрочные выплаты отсутствуют.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 9 человек.

Основной целью создания и деятельности Фонда является содействие развитию инвестиций в субъекты малого и среднего предпринимательства Владимирской области, в том числе развитие форм инвестиций в средства производства на основе финансовой аренды (лизинга) оборудования для малого и среднего предпринимательства, расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым услугам и иным финансовым ресурсам для развития бизнеса, участие в реализации областных программ содействия развитию малого и среднего предпринимательства Владимирской области.

Фонд имеет право вести приносящую доход деятельность, связанную с осуществлением функций, предусмотренных Уставом.

К приносящей доход деятельности относятся:

1. Оказание услуг по финансовой аренде (лизингу) оборудования и транспорта, а также прочего финансового посредничества для субъектов малого и среднего предпринимательства, организаций инфраструктуры поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства.
2. Размещение средств Фонда: - в государственные ценные бумаги Российской Федерации;
- в государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации;
- в высоколиквидные активы российских эмитентов, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг;
- на депозитных вкладах в кредитных организациях;
- в векселя банков;
- в паевые инвестиционные фонды;
- в иных формах, предусмотренных действующим законодательством;
- предоставление услуг, относящихся к финансовому посредничеству.
3. Деятельность по выполнению работ и предоставлению услуг, оказываемых в целях развития системы кредитования и финансирования субъектов малого и среднего предпринимательства, организаций инфраструктуры поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства на возвратной основе.

Режим налогообложения – упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

Фонд формирует бухгалтерскую (финансовую) отчетность, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в составе:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;

- Отчет о целевом использовании средств;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 03 марта 2021г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Фонда утверждена Приказом № 51 от 31.12.2014г. и включает следующую информацию:

2.1. Основа составления

Бухгалтерский учет в Фонде ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Учет основных средств

К основным средствам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России № 26н от 30.03.2001, относится имущество, которое одновременно удовлетворяет следующим условиям:

- объект предназначен для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания Фонда, для управленческих нужд Фонда;
- объект предназначен для использования при оказании услуг, либо для предоставления Фондом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев согласно квалификации основных средств;
- объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование с целью получения дохода, отражаются Фондом в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (п. 5 ПБУ 6/01). При этом, выданные в эксплуатацию товарно-материальные ценности со сроком использования свыше 12 месяцев и стоимостью более 3 000 рублей за единицу отражаются на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации». В Фонде ведется оперативный аналитический учет фактического наличия данных товарно-материальных ценностей путем внесения их в реестр.

2.3. Начисление амортизации

По объектам основных средств Фонда, используемых для управленческих нужд, амортизация не начисляется. По ним на забалансовом счете производится обобщение информации о суммах износа, начисляемого линейным способом (п.17 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России № 26н от 30.03.2001). Сумма начисленного износа отражается на забалансовом счете 010 ежеквартально.

Начисление амортизации производится на основные средства, приобретенные для извлечения дохода. Начисленная сумма амортизации основных средств отражается в

бухгалтерском учете по кредиту счета 02 "Амортизация основных средств" в корреспонденции со счетом учета затрат.

Метод начисления амортизации устанавливается Фондом – **линейный** (в размере 1/12 годовой суммы ежемесячно) средствам вне зависимости от даты их приобретения.

2.4. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Учет МПЗ ведется в соответствии с Приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н "Об утверждении положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01" и Приказом Минфина России от 28.12.2001 №119н "Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов". МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету Фонда по фактической себестоимости (п.5 ПБУ 5/01).

Процесс приобретения и заготовления материалов отражается в учете с применением счета 10 "Материалы" и оценкой материалов по фактической себестоимости.

2.5. Учет расходов

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется с использованием счета 20 «Основное производство», в корреспонденции со счетами учета соответствующих ценностей, расчетов и т.п.

2.6. Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы". К общехозяйственным расходам относятся:

- административно-управленческие расходы;
- содержание общехозяйственного персонала;
- арендная плата за помещение;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных услуг и т.п.;
- другие аналогичные управленческие расходы.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов отражаются на счете 97 "Расходы будущих периодов", а в дальнейшем списываются в дебет счета 26 «Общехозяйственные расходы» (Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению»).

2.8. Учет имущественного вноса

В бухгалтерском учете безвозмездные субсидии из областного и федерального бюджетов, выделенные в качестве имущественного вноса с целью создания Фонда и на его уставные цели, отражаются на счете 86 "Целевое финансирование" на субсчете: 86-1 "Имущественный взнос учредителя".

2.9. Учет финансовых вложений

Учет финансовый вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н.

1. Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение следующих условий:

а) наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;

б) переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);

в) способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы

между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Краткосрочные депозиты сроком до трех месяцев признаются денежными эквивалентами.

2. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, уменьшает или увеличивает расходы Фонда (п.22 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02).

3. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.10. Учет расчетов по лизинговым операциям

Способ отражения на счетах бухгалтерского учета расчетов по операциям с лизинговым имуществом определяется условиями договора лизинга.

Если по условиям договора лизинговое имущество учитывается на балансе Фонда (лизингодателя), то сумма лизингового платежа, причитающаяся в отчетном периоде в соответствии с графиком платежей, отражается записью по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в корреспонденции с кредитом счета 90 «Продажи», субсчет 90.01 «Выручка».

Если по условиям договора лизинговое имущество учитывается на балансе лизингополучателя, то по дебету счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в корреспонденции с кредитом счета 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет 91.01 «Прочие доходы» отражается общая сумма задолженности согласно договору лизинга. Списание балансовой стоимости выбывшего имущества отражается по дебету 91.02 «Прочие расходы» и кредиту 03.09 «Выбытие материальных ценностей». По дебету 91.02 «Прочие расходы» и кредиту 98 «Доходы будущих периодов» отражается разница между общей суммой лизинговых платежей согласно условиям договора лизинга и остаточной стоимостью переданного имущества. По дебету 98 «Доходы будущих периодов» и кредиту счета 90 «Продажи», субсчет 90.01 «Выручка» ежемесячно отражается доля доходов будущих периодов, приходящаяся на сумму лизинговых платежей. Поступление текущего лизингового платежа (согласно графику платежей) отражается записью по дебету счета 51 «Расчетные счета» в корреспонденции с кредитом счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

2.11. Учет прибыли

Поскольку, в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации, некоммерческая организация может осуществлять предпринимательскую деятельность лишь для достижения целей, ради которых она создана, то получаемые доходы от предпринимательской деятельности, после налогообложения их в соответствии с налоговым законодательством, являются источником осуществления уставной деятельности организации, формирования имущества некоммерческой организации в соответствии со сметой и отражаются в бухгалтерском учете на счете 86 "Целевое финансирование", субсчет: 86-2 «Прочее целевое финансирование и поступления» в корреспонденции с дебетом счета 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)", субсчет: 84-1 «Прибыль, подлежащая распределению» (Письмо Министерства финансов РФ от 31.07.2003 г. № 16-00-14/243 «О начислении амортизации по основным средствам, приобретенным за счет средств, полученных от предпринимательской деятельности»).

Нераспределенная прибыль за 2019 год в сумме 23 тыс. руб. переведена на формирование имущества Фонда.

2.12. Порядок и сроки проведения инвентаризации

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Приказом Минфина России от 13.06.95 №49 "Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств". Сроки проведения инвентаризации устанавливаются приказом по Фонду.

В Фонде проводится инвентаризация всего имущества Фонда, в том числе товарно-материальных ценностей, находящихся в оперативно-аналитическом учете, ежегодно на последний день текущего года, внеплановая – при смене материально-ответственного лица, хищениях или по требованию руководителя Фонда. Инвентаризация имущества Фонда проводится с применением унифицированных форм №ИНВ-1, №ИНВ-15, №ИНВ-17, №ИНВ-11, утвержденных Постановлением Госкомстата России №88 от 18.08.98г. Проверка кассы Фонда проводится ежеквартально и внезапно по решению комиссии по проверке кассовых операций, назначенной Приказом руководителя Фонда.

Для проведения инвентаризации в Фонде создается постоянно действующая комиссия. Персональный состав постоянно действующих и рабочих инвентаризационных комиссий утверждается приказом руководителя Фонда.

2.13. Прочее

Для целей исчисления налога на доходы, уменьшенные на величину расходов при применении упрощенной системы налогообложения, доход признается в том отчетном (налоговом) периоде, в котором произошло фактическое поступление денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод поступления), расходами признаются затраты после их фактической оплаты. При определении налоговой базы по налогу учитываются только те расходы, которые предусмотрены в п. 1 ст. 346.16 НК РФ.

В целях ведения кадрового делопроизводства в Фонде применяются:

- унифицированные формы первичных документов по учету кадров, по учету рабочего времени и расчетов с персоналом по оплате труда, утвержденные Постановлением №1 от 05.01.2004 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты»;
- формы, по которым отсутствуют унифицированные формы первичных документов по учету кадров, по учету рабочего времени и расчетов с персоналом по оплате труда, утверждаемые в случае необходимости исполнительным директором Фонда.

Право подписи первичных учетных документов имеют исполнительный директор и главный бухгалтер Фонда.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОДА

3.1. Пояснения к форме «Бухгалтерский баланс»

АКТИВ

3.1.1 Доходные вложения в материальные ценности и прочие внеоборотные активы

Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности за отчетный период представлена в Таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

К доходным вложениям в материальные ценности относятся объекты основных средств, переданные в лизинг в соответствии с заключенными договорами лизинга, балансодержателем которых является Фонд. По состоянию на 31.12.2020 г. остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности составила 141 290 тыс. руб.

3.1.2 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составила 70 779 тыс. руб., в том числе:

- задолженность лизингополучателей по договорам финансовой аренды, где балансодержателем является лизингополучатель – 62 902 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В связи с исключением суммы дебиторской задолженности по приобретению основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 года ошибочно отраженной по указанной строке Бухгалтерского баланса за 2019 год уменьшена строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» Раздела 1 «Внеоборотные активы» на 1 958,0 тыс. руб. и увеличена строка 1230 «Дебиторская задолженность» Раздела 2 «Оборотные активы» на 1 958,0 тыс. руб.

3.1.3 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

По состоянию на 31.12.2020 г. денежные средства (финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) отсутствуют.

ПАССИВ

3.1.4 Целевые средства

Информация о наличии и движении целевых средств отражена в форме «Отчет о целевом использовании средств».

По состоянию на 31.12.2020 г. целевые средства составили 249 224 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль за 2020 год в сумме 1943,0 тыс. руб.

3.1.5 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность составила 1856,0 тыс. руб., просроченная задолженность отсутствует.

3.1.6 Оценочные обязательства и резервы

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Резерв по отпускам создан в отношении предстоящих расходов по оплате Фондом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 г. в сумме 554 767,72 руб. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 г. будет использован в 2021 году.

По состоянию на 31.12.2020 резерв по сомнительным долгам не создавался, так как просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.2. Пояснения к форме «Отчет о финансовых результатах»

3.2.1. По строке «Выручка» (стр. 2110) указана сумма лизинговых платежей предъявленных по договорам лизинга, в соответствии с условиями которых лизинговое имущество находится на балансе Фонда, за 2020 г. в размере 65 830 тыс. руб., за 2019 г. – 50 652 тыс. руб.

3.2.2. По строке «Себестоимость продаж» отражена сумма начисленной амортизации по договорам лизинга, в соответствии с условиями которых лизинговое имущество находится на балансе Фонда. За 2020 г. сумма начисленной амортизации составила 54 303 тыс. руб., за 2019 г. – 42 252 тыс. руб.

3.2.2. По стр. 2220 отражены управленческие расходы. Их детализация приведена в таблице ниже:

Статьи затрат	Сумма за 2020 тыс. руб.	Сумма за 2019 тыс. руб.
Расходы на оплату труда	6 353	6 534
Отчисления на социальные нужды	1 833	1 801
Аренда и содержание помещений	654	519
Лизинговые платежи по а/м	338	379
Услуги связи	110	102
Прочие затраты	959	1 169
ИТОГО	10 247	10 504

Информация о себестоимости продаж и управленческих расходах представлена в Таблице 6. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.2.3. По строке проценты к получению (стр. 2320) отражены доходы, полученные от размещения сумм на депозитных счетах.

3.2.4. Прочие доходы (стр. 2340) включают в себя:

- доходы от передачи лизингового имущества в рамках лизинговых договоров (имущество находится на балансе лизингополучателя): за 2019 год – 68 271 тыс. руб., за 2019 год – 40 182 тыс. руб.;
- доходы от реализации имущества по договорам купли продажи: за 2020 год – 40 тыс. руб., за 2019 год – 1 285 тыс. руб.;
- доходы от начисленных пеней за просрочку лизинговых платежей и возмещение расходов лизингополучателями: за 2020 год – 120 тыс. руб., за 2019 год – 54 тыс. руб.;
- прочие доходы: за 2020 год – 9 тыс. руб.

3.2.5. Прочие расходы (стр. 2350) включают в себя:

- расходы в виде стоимости лизингового имущества переданного в рамках лизинговых договоров (имущество находится на балансе лизингополучателя): за 2020 год – 68 271 тыс. руб., за 2019 год – 40 182 тыс. руб.;
- прочие расходы: за 2020 год – 132 тыс. руб., за 2019 год – 383 тыс. руб.

3. 3. Пояснения к форме «Отчет о движении денежных средств»

В связи с исключением из денежных потоков оборотов внутри банковских счетов Фонда, переносом лизинговых платежей по автомобилю, приобретенному для собственных нужд в раздел «Денежные потоки от финансовых операций» за 2019 год внесены изменения в следующие строки отчета:

- строка 4119 «Прочие поступления» увеличена на 9 017,0 тыс. руб.;
- строка 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги)» уменьшена на 406,0 тыс. руб.;
- строка 4124 «Платежи налога на прибыль организаций» увеличена на 1 100,0 тыс. руб.;
- строка 4129 «Прочие платежи» уменьшена на 1127,0 тыс. руб.;
- строка 4219 «Прочие поступления» уменьшена на 508 200,0 тыс. руб.;

строка 4221 «Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» увеличена на 65,0 тыс. руб.;

строка 4229 «Прочие платежи» уменьшена на 499 200,0 тыс. руб.;

строка 4329 «Прочие платежи» увеличена на 338,0 тыс. руб.

4. ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ФОНДА

4.1. Условия ведения деятельности Фонда

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

4.2. Налогообложение

Действующее российское налоговое законодательство характеризуется существенной долей неопределенности, допускает различные толкования, выборочное и непоследовательное применение, и подвержено частым изменениям, вносимым практически без предупреждения, с возможностью их ретроспективного применения. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность успешного разрешения претензий к Фонду от налоговых органов является высокой.

4.3. Существующие и потенциальные иски против Фонда

Фонд не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Фонда, по состоянию на 31 декабря 2020 г. не создавался.

4.4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Фонд подвергается влиянию правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Фонда.

Фонд подвержен финансовым, правовым и другим рискам.

Руководство Фонда контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Фонда. С целью проверки правоспособности, благонадежности и финансового состояния контрагентов в Фонде созданы юридическая служба, служба безопасности, отдел лизинговых операций, что позволяет не допускать возникновения просроченной задолженности, которая может привести к финансовым, правовым и другим рискам.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами Фонда являются Наблюдательный совет Фонда и исполнительный директор Фонда.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности выплачивается вознаграждение исполнительному директору (заработная плата, премии, ежегодный отпуск в соответствии с Положением об оплате труда и Положением о премировании).

Исполнительный директор



П.А. Магничкин

Главный бухгалтер

Е.Н. Малькова

«03» марта 2021 г.