

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ГФПП КО» за 2018 год и Отчету о финансовых результатах за период 01.01.2018-31.12.2018 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 31.12.2018г. 240 132 605,59 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 2018 г. составила 2 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).

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 31.12.2018г. составляет 0,00 руб. Стоимость числящихся за балансом основных средства, полученных в аренду, по состоянию на 31.12.2018г. 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) | 2017 | 960 | 927 | 0 | 33 | 960 | 960 |
| | 2018 | 960 | 960 | 0 | 00 | 960 | 960 |

По состоянию на 01.01.2018г. объем сформированных резервов составляет 11 821 тыс. руб. За 2018 год ООО «ГФПП КО» создан резерв по сомнительным долгам в сумме 7 435 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2018 года итог резервов по сомнительным долгам ООО «ГФПП КО» составляет 19 256 тыс. руб.

За 2018 г. ООО «ГФПП КО» получило всего доходов на сумму 21 219 тыс. руб., в т.ч.

- вознаграждение по договорам поручительства в размере 5 234 тыс. руб.;
- проценты по депозитам, размещенным в банках и пользование чужими средствами по решению суда 15 976 тыс. руб.;
- прочие доходы 9 тыс. руб.

Управленческие расходы ООО «ГФПП КО»

| Показатель | За 2018 г | За 2017 г |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 112 | 87 |
| Расходы на оплату труда | 1 073 | 1 076 |
| Страховые взносы | 482 | 417 |
| Амортизация | 0 | 33 |
| Прочие затраты | 1 912 | 1 541 |
| Итого | 3 579 | 3 154 |

К прочим расходам за 2018 г. отнесены:

- госпошлины и НДС агента по аренде помещения в размере 58 тыс. руб.
- услуги банка в размере 41 тыс. руб.
- создание резерва по сомнительным долгам 7 435 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018г.:

- предоплата поставщикам — 39 тыс. руб.
- задолженность по исполненным обязательствам по договорам поручительства — 19 256 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018г.:

- расчеты по текущим налогам и сборам — 191 тыс. руб.
- расчеты с поставщиками и подрядчиками — 17 тыс. руб.

На 31.12.2018г. в составе финансовых вложений числятся депозитные вклады в финансовых организациях, в том числе:

- Банк ГПБ (АО) – 82 000 тыс. руб.;
- Банк ВТБ (ПАО) - 82 000 тыс. руб.;
- ПАО Сбербанк - 82 000 тыс. руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2018 год составил 1 631 тыс. руб.

ООО «ГФПП КО» своевременно уплачивает налоги и сборы и по состоянию на 31.12.2018г. 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.

В отчетном периоде ООО «ГФПП КО» перечислило в Областной бюджет часть чистой прибыли в размере 5 151 тыс. руб.

Итогом работы предприятия явился финансовый результат:

- прибыль до налогообложения - 10 106 тыс. руб.
- чистая прибыль - 9 309 тыс. руб.

Генеральный директор _____/В.В. Кучин/

Дата 14.02.2019 г.