



**МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ  
«ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА  
РЕСПУБЛИКИ АДЫГЕЯ»  
(МКК «ФППРА»)**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Совету  
МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ «ФОНД ПОДДЕРЖКИ  
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА РЕСПУБЛИКИ АДЫГЕЯ» (МКК  
«ФППРА»), иным лицам.*

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ «ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА РЕСПУБЛИКИ АДЫГЕЯ» (МКК «ФППРА»**, ОГРН 1140100000160), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива (форма 0420910) на 31 декабря 2023 года;
- Отчета о целевом использовании средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива (форма 0420911) за январь-декабрь 2023 года;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств:
- Отчета о финансовых результатах кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива (форма 0420912) за январь-декабрь 2023 года;
- Отчета об изменениях собственных средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива (форма 0420913) за январь-декабрь 2023 года ;
- Отчета о денежных потоках кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива (форма 0420914) за январь-декабрь 2023 года ;
- Примечаний к бухгалтерской отчетности кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива , включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение МКК «ФППРА» по состоянию на 31 декабря 2023 года, целевое использование средств и их движение в 2023 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности для некредитных финансовых организаций, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

заклучения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности Фонда за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности Фонда. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Фонда.

#### ***Резервы на возможные потери по займам.***

Фонд имеет значительный портфель займов (микрозаймов), предоставленных Клиентам (Заемщикам). Оценка и формирование резервов на возможные потери по займам (далее – РВПЗ) осуществляется на основании внутренних положений, инструкций и методик, разработанных Фондом в соответствии с Указанием Банка России № 5391-У от 20 января 2020 г. «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам» (далее – Указание 5391-У) с применением профессионального суждения и субъективных допущений.

РВПЗ формируются Фондом при наличии рисков возникновения у Фонда убытков (рисков возникновения убытков) в связи с наличием одного или нескольких обстоятельств, определенных Указанием 5391-У и внутренними положениями, инструкциями и методиками Фонда.

Для целей начисления РВПЗ, Фонд ежеквартально осуществляет группировку займов по Портфелям на основании сочетания: группы РВПЗ (классификация займа и обеспечения); оценки рисков по заемщику и самому займу; признания обеспечения требований по займу.

Процент резерва на возможные потери по займам определяется в следующем порядке: определение минимальной величины ставки РВПЗ в зависимости от продолжительности просроченных платежей и группы РВПЗ и корректировка ее на абсолютное значение увеличения для Портфеля; корректировка ставки резерва по займам одного заемщика при наличии у заемщика нескольких действующих займов, выданных Фондом. РВПЗ используется Фондом при списании с баланса безнадежной задолженности по займам.

Выявление рисков возникновения убытков происходит с высоким уровнем субъективного суждения, а также с использованием различных допущений и анализом многих факторов, каждый из которых может значительно повлиять на уровень РВПЗ. В связи

с присущей оценке резервов на возможные потери по ссудам неопределенностью мы считаем указанную область ключевым вопросом аудита.

В Примечаниях 7 и 13 к бухгалтерской отчетности Фонда за 2023 представлена подробная информация о резервах на возможные потери по займам.

В отношении данного ключевого вопроса наши аудиторские процедуры включали:

- оценку и тестирование (на выборочной основе) организации и операционной эффективности средств контроля в отношении данных, используемых для расчета резервов на возможные потери по займам, а также в отношении самого резерва. Целью проведения аудиторских процедур в отношении средств контроля было установление их надежности;

- оценку внутренних методик и соответствующих моделей, используемых для расчета резервов на возможные потери по займам (а также изменения в них в течение отчетного периода) на предмет их соответствия требованиям законодательства РФ и нормативным документам Банка России;

- тестирование (на выборочной основе) предоставленных займов на предмет соответствия созданного Фондом резерва на возможные потери по займам требованиям законодательства РФ, нормативным документам Банка России и внутренним положениям, инструкциям и методикам, с формированием собственного суждения в отношении того, было ли это сделано надлежащим образом;

- оценку достаточности раскрытий, сделанных Фондом в Примечаниях к бухгалтерской отчетности Фонда за 2023 г.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении созданных резервов на возможные потери по займам надлежащей.

### **Ответственность руководства аудируемого лица и лиц , отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если

можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

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

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

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

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

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме

ООО «РНК Аудит 2024

случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель ООО «РНК Аудит»  
(по доверенности),  
Руководитель аудита  
по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
ОРНЗ 22006138140



Мальцева Екатерина Вячеславовна

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «РНК Аудит»  
ОГРН 1030203903454  
150001, Ярославль, улица Наумова, дом 67/2, 310  
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»  
ОРНЗ 11606055827

25 марта 2024 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО <sup>1</sup>	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО <sup>2</sup>	ОГРН <sup>3</sup>	ИНН <sup>4</sup>
7970100000	16584322	1140100000160	0105981150

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО  
КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО  
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ  
КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ  
ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2023 г.

Микрокредитная компания "Фонд поддержки предпринимательства Республики Адыгея"  
(полное или сокращенное наименование)

Почтовый адрес 385006, Республика Адыгея, город Майкоп, ул. Калинина 210 "С"

Код формы по ОКУД<sup>5</sup>: 0420910  
Годовая  
(тыс. руб.)

14 марта 2024

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

<sup>3</sup> Основной государственный регистрационный номер.

<sup>4</sup> Идентификационный номер налогоплательщика.

<sup>5</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31.12. 20 24 г.	На 31.12. 20 23 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	35305	49754
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	777 495	756 351
4	Инвестиционное имущество			
5	Нематериальные активы			
6	Основные средства	10	8 141	7 764
7	Требования по текущему налогу на прибыль	17		1 154
8	Отложенные налоговые активы			
9	Прочие финансовые активы	11	253	300
10	Прочие активы	12	661	1 533
11	Итого активов		821 855	816 856
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости			
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль	17	132	
15	Отложенные налоговые обязательства			
16	Резервы — оценочные обязательства			
17	Прочие финансовые обязательства	16	133	3 145
18	Прочие обязательства	17	3 201	855
19	Паевой фонд кооператива			
20	Итого обязательств		3 466	4 000
Раздел III. Собственные средства				
21	Поступления от учредителей	19.2	784 812	784 812
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)			
23	Неделимый фонд			
24	Резервный фонд			
25	Резервы	19.2	4 835	4 401
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		28 742	23 643
27	Итого собственных средств		818 389	812 856
28	Итого собственных средств и обязательств		821 855	816 856

Исполнительный директор  
(должность руководителя)



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

А.А. Коблев  
(инициалы, фамилия)

« 14 » \_\_\_\_\_ 2024 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО <sup>1</sup>	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО <sup>2</sup>	ОГРН <sup>3</sup>	ИНН <sup>4</sup>
7970100000	16584322	1140100000160	0105981150

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ КРЕДИТНОГО  
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО  
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,  
МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 31 декабря 2023 г.

Микрокредитная компания "Фонд поддержки предпринимательства Республики Адыгея"

(полное или сокращенное наименование)

Почтовый адрес 385006, Республика Адыгея, город Майкоп, ул. Калинина, 210 "С"

Код формы по ОКУД<sup>5</sup>: 0420912  
Годовая  
(тыс. руб.)

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

<sup>3</sup> Основной государственный регистрационный номер.

<sup>4</sup> Идентификационный номер налогоплательщика.

<sup>5</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31.12. 20 23 г.	За 31.12. 20 22 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам				
1	Процентные доходы	21.1	44 892	43 169
2	Процентные расходы			
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	21.1	44 892	43 169
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13.2	-8 510	-7 520
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		36 382	35 649
Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		0	0
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		0	0
8	Общие и административные расходы	26	-37 778	-35 174
9	Прочие доходы	27.1	8 766	2 453
10	Прочие расходы			0
11	Итого операционные доходы (расходы)		-29 012	-32 721
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		7 370	2 928
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28.1	-2 271	-633
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		5 099	2 295
Раздел III. Прочий совокупный доход				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	10	434	146
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	10	434	146
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	10	434	146
19	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов			
20	прочий совокупный доход (убыток) от других операций			
21	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций			
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			
23	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций			
24	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период	10	434	146
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		5 533	2 441

Исполнительный директор  
(должность, руководителем)



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

А.А. Коблев  
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО <sup>1</sup>	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО <sup>2</sup>	ОГРН <sup>3</sup>	ИНН <sup>4</sup>
7970100000	16584322	1140100000160	0105981150

**ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО  
КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО  
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ  
КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ  
ОРГАНИЗАЦИИ**

за 31 декабря 2023 г.

Микрокредитная компания "Фонд поддержки предпринимательства Республики Адыгея"  
(полное или сокращенное наименование)

Почтовый адрес 385006, Республика Адыгея, город Майкоп, ул. Калинина 210 "С"

Код формы по ОКУД<sup>5</sup>: 0420914  
Годовая  
(тыс. руб.)

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

<sup>3</sup> Основной государственный регистрационный номер.

<sup>4</sup> Идентификационный номер налогоплательщика.

<sup>5</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31.12	За 31.12
			20 24 г.	20 23 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Полученные проценты		42 178	37 515
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов			
3	Уплаченные проценты			
4	Поступление штрафов и пени		1 369	1 239
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		-28 533	-34 726
6	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
7	Уплаченный налог на прибыль		-984	
8	Поступления от продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		457 251	372 037
9	Платежи, связанные с приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-485 620	-506 885
10	Прочие поступления от операционной деятельности		7 729	7 318
11	Прочие платежи по операционной деятельности		-8 974	-1 721
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-15 584	-125 223
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
13	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		1 135	
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества			
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов, основных средств			
16	Платежи, связанные с приобретением инвестиционного имущества			
17	Поступления, связанные с продажей прочих финансовых активов			
18	Платежи, связанные с приобретением прочих финансовых активов			
19	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
20	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
21	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
22	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		1 135	
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
23	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
24	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
25	Целевые поступления и поступления от учредителей			67 070
26	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов			
27	Поступления дополнительных взносов			
28	Поступления вступительных взносов			
29	Поступления паевых взносов			
30	Выплаты паенакоплений			
31	Прочие поступления от финансовой деятельности			315
32	Прочие платежи от финансовой деятельности			
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			67 385
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-14 449	-57 838
35	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты			
36	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	49 754	107 592
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	35 305	49 754

Исполнитель  
(должность)

(подпись)

А.А. Коблев

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО <sup>1</sup>	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО <sup>2</sup>	ОГРН <sup>3</sup>	ИНН <sup>4</sup>
7970100000	16584322	1140100000160	0105981150

**ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО  
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО  
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,  
МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 31 декабря 2023 г.

Микрокредитная компания "Фонд поддержки предпринимательства Республики Адыгея"  
(полное или сокращенное наименование)

Почтовый адрес 385006, Республика Адыгея, город Майкоп, ул. Калинина 210 "С"

Код формы по ОКУД<sup>5</sup>: 0420911  
Годовая  
(тыс. руб.)

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

<sup>3</sup> Основной государственный регистрационный номер.

<sup>4</sup> Идентификационный номер налогоплательщика.

<sup>5</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 31.12. 20 23 г.	За 31.12. 20 22 г.
1	2	3	4	5
1	Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:		812 856	743 345
2	паевой фонд кооператива			
3	собственные средства		812 856	743 345
4	Поступило средств, в том числе:		54 092	112 838
5	увеличение паевого фонда, в том числе:			
6	паевые взносы			
7	начисления на паевые взносы			
8	прочее увеличение паевого фонда			
9	увеличение собственных средств, в том числе:		54 092	112 838
10	вступительные взносы			
11	членские взносы			
12	дополнительные членские взносы			
13	целевые взносы			
14	целевые поступления и поступления от учредителей	20.2		67 070
15	доходы, в том числе:		53 658	45 622
16	процентные доходы	21.1	44 892	43 169
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход			
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами			
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом			
20	прочие доходы	27.1	8 766	2 453
21	прочий совокупный доход	19.2	434	146
22	Прочее			
23	Использовано средств, в том числе:		-48 559	-43 327
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:			
25	выплаты паенакоплений			
26	Прочее			
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		-48 559	-43 327
28	начисления на паевые взносы			
29	расходы, в том числе:		-46 288	-42 694
30	процентные расходы			
31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13.2	-8 510	-7 520
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами	24.1	0	0
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом			
34	общие и административные расходы, в том числе:	26.1	-37 778	-35 174
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня			
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации			
37	расходы на персонал	26.2	-22 419	-19 887
38	представительские расходы			
39	расходы по амортизации основных средств	10	-163	-195
40	расходы по амортизации нематериальных активов			
41	расходы по аренде			

1	2	3	4	5
42	расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами			
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	26.1	-852	-932
44	расходы по страхованию	26.1	-17	-11
45	расходы на рекламу и маркетинг	26.1	-624	-2
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль	26.1	-276	-37
47	судебные и арбитражные расходы	26.1	-736	-725
48	расходы на создание резервов — оценочных обязательств			
49	командировочные расходы	26.1	-59	-203
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26.1	-1 357	-895
51	расходы на неустойки, штрафы, пени			
52	Прочее	26.1	-11 275	-12 287
53	прочие расходы		0	0
54	прочий совокупный расход			
55	Прочее	27.2	-2 271	-633
56	Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:		818 389	812 856
57	паевой фонд кооператива			
58	собственные средства		818 389	812 856

Исполнительный директор

(должность, наименование)

« 14 »

марта

2024



(подпись)

А.А. Коблев

(инициалы, фамилия)

Приложение № 8  
к Положению Банка России от 25 октября 2017 г. № 613-П  
«О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой)  
отчетности некредитных финансовых организаций и порядке  
группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии  
с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности»

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКATO <sup>1</sup>	Код некредитной финансовой организации по ОКПО <sup>2</sup>		ИНН <sup>4</sup>
	ОГРН <sup>3</sup>		
7970100000	16584322	1140100000160	0105981150

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,  
СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ  
КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 31 декабря 2023 г.

Микрокредитная компания "Фонд поддержки предпринимательства Республики Адыгея"  
(полное или сокращенное наименование)

Почтовый адрес 385006, Республика Адыгея, город Майкоп, ул. Калинина 210 "С"

Код формы по ОКУД<sup>5</sup>: 0420913  
Годовая  
(тыс. руб.)

<sup>1</sup> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

<sup>2</sup> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

<sup>3</sup> Основной государственный регистрационный номер.

<sup>4</sup> Идентификационный номер налогоплательщика.

<sup>5</sup> Общероссийский классификатор управленческой документации.



Но- мер стро- ки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Поступления от учре- дителей	Вступитель- ные, членские и дополни- тельные взно- сы (целевые поступления)	Неделимый фонд	Резервный фонд	Резервы			Нераспре- деленная прибыль (непокры- тый убыток)	Итого
							Резерв перео- ценки основных нематериальных активов	Прочие резервы	Итого резервы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 2022 года,	19.2	717742				4255		4255	21348	743345
2	Изменения вследствие выявленных ошибок										
3	Изменения вследствие изменения учетной политики										
4	Остаток на 2022 год, пересмотренный		717742				4255		4255	21348	743345
5	Прибыль (убыток) после налогообложения									2295	2295
6	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:						146		146		146
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах										
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах						146		146		146
9	Вклады учредителей		67070								67070
10	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)										
11	Дополнительные взносы (целевые взносы)										
12	Прочие движения резервов										
13	Остаток на 2023 год,	19.2	784812				4401		4401	23643	812856
14	Изменения вследствие выявленных ошибок										
15	Изменения вследствие изменения учетной политики										
16	Остаток на 2023 год, пересмотренный		784812				4401		4401	23643	812856

17	Прибыль (убыток) после налогообложения											5099	5099										
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:																						
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах										434										434		
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах											434									434		
21	Вклады учредителей																						
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)																						
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)																						
24	Прочие движения резервов																						
25	Остаток на 2024 год										784812										4835	28742	818389



Исполнительный директор Республики Адыгея \_\_\_\_\_  
(должность, руководитель) А.А. Коблев  
(инициалы, фамилия)

« 14 » \_\_\_\_\_ марта

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1: Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, дата включения в реестр	Регистрационный номер в реестре микрофинансовых организаций 401403779005349
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Предоставление поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства на территории Республики Адыгея
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность МКК "ФПП РА" соответствует требованиям законодательства РФ
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	В МКК "ФПП РА" нет филиалов
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	В МКК "ФПП РА" отсутствуют представительства
7	Адрес юридического лица	385006, Республика Адыгея (Адыгея), г. Майкоп, ул. Калинина, д. 210с
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	24
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация, и наименование конечного владельца (бенефициара)	У МКК "ФПП РА" нет материнского предприятия, группы
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	У МКК "ФПП РА" нет материнского предприятия, группы

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1: Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	<p>Основными составляющими финансового результата Фонда являются процентные доходы по операциям предоставления займов субъектам малого и среднего предпринимательства. В соответствии с Паспортом Национального проекта по поддержке малого и среднего бизнеса, утвержденного Президентом Совета при Президенте РФ по стратегическому развитию и национальным проектам, на данное направление заложены значительные финансовые ресурсы как федерального так и регионального бюджетов для развития малого и среднего предпринимательства в РФ, в том числе в Республике Адыгея. Фонд осуществляет свою деятельность на территории РФ и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков РФ. В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает бы требованиям рыночной экономики. С февраля 2022 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Фонда оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка и ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, а также продолжающиеся ограничения, связанные с коронавирусом инфекцией.</p>
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>Сложившаяся в 2023 году сложная геополитическая напряженность и международные санкции в отношении Российской Федерации, некоторых российских компаний, кредитных организаций и граждан оказала влияние на деятельность Фонда, которое выразилось в увеличении кредитного риска по выданным займам и поручительствам. Однако указанное увеличение кредитного риска не оказало существенного влияния на показатели деятельности Фонда за 2023 год: кредитный портфель Фонда (с учетом сформированных резервов) возрос на 21144 тыс.руб., прибыль до налогообложения возросла на 4442 тыс.руб. Сценарий ухудшения экономической обстановки и введения новых ограничений Фонд оценивает, как вероятный, но не ожидает существенного отрицательного влияния этих факторов на финансовые показатели. В частности Фонд не ожидает в краткосрочной перспективе существенного снижения роста доходности по выданным займам. Правительством Российской Федерации, Банком России и Правительством Республики Адыгея предпринимаются различные меры для поддержания различных секторов предпринимательства в условиях мировых санкций и ограничений. При этом Фонд является одним из инструментов поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства РА в сложившейся геополитической ситуации. Одновременно при поддержке Правительства РФ правительством Республики Адыгея разработаны меры по поддержанию экономической стабильности, доходности и платежеспособности Фонда, в случае снижения у Фонда указанных показателей из-за неисполнения заемщиками своих обязательств. В частности указанные меры предусматривают докапитализацию Фонда.</p>

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и Положением Банка России от 25 октября 2017 г. N 613-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности». При формировании настоящей отчетности Фондом применялись принципы имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности были использованы следующие базы оценки: : В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, иными нормативными актами Банка России и Учетной политикой Фонда настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом признания активов и обязательств по первоначальной стоимости. После первоначального признания применяются следующие принципы оценки и учета: 1) амортизированная стоимость - по отношению к выданным займам, долгосрочной дебиторской задолженности и обязательств. 2) первоначальная стоимость - в отношении денежных средств, краткосрочной дебиторской и кредиторской задолженности; 3) Стоимость реализации, цена продажи - в отношении запасов; 4) все классы основных средств учитываются по стоимости

		приобретения за вычетом накопленного износа с учетом переоценки.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Не применимо

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1: Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности.	При подготовке отчетности Организация основывается на суждениях и оценках, выработанных Организацией при составлении учетной политики: 1) хозяйственные операции отражаются в соответствии с их экономической сущностью вне зависимости от наличия первичных документов. Организация отражает в учете понесенные затраты, даже если подтверждающие документы еще не пришли; 2) налоговые активы признаются с учетом вероятности возмещения этих сумм из бюджета; 3) применяются лимиты стоимости в отношении основных средств и НМА; 4) утверждены внутренние и внешние индикаторы обесценения в рамках тестирования активов на обесценение; 5) определены виды резервов, признаваемых при составлении отчетности и порядок их формирования; 6) установлены пороги существенности отдельных показателей к общему итогу соответствующих показателей за отчетный период либо на отчетную дату.
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Наибольшее влияние на суммы, отраженные в отчетности, оказывают следующие профессиональные оценки и допущения: на процентные доходы и расходы - допущения в отношении величины денежных потоков и ставок дисконтирования; на финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток - оценки, связанные с определением ставок резервов на обесценение; на балансовую стоимость основных средств - изменение оценок в отношении сроков полезного использования;
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Признание, учет и оценка финансовых активов производится Фондом в соответствии с Положением Банка России № 612-П.

4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой учета Организации и валютой представления отчетности является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в функциональную валюту по курсу на дату совершения операции и на соответствующую отчетную дату.
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	<p>Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. При подготовке и выпуске настоящей отчетности у собственников и руководства организации отсутствуют какие-либо объективные причины сократить масштабы основного бизнеса или прекратить деятельность. Собственниками и руководством организации дана оценка способности продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за окончанием отчетного года.</p> <p>При этом оценено: 1. Влияние последствий пандемии коронавируса COVID-19. 2. Влияние условий и факторов, связанных с напряженной геополитической ситуацией, описанных в Примечаниях 2 к настоящей отчетности.</p> <p>Соотношение чистых активов Фонда и его капитала. Ниже представлена информация о соотношении ЧА Фонда и его капитала: Уставный капитал на 31.12.2023 г. - 784812 тыс.руб.; на 31.12.2022г. - 784812 тыс. руб.; на 31.12.2021г. - 717742 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 г. - 28742 тыс.руб.; 31.12.2022г. - 23643 тыс. руб.; на 31.12.2021г. - 21348 тыс. руб. Чистые активы на 31.12.2023 г. - 821855 тыс.руб; на 31.12.2022г. - 816856 тыс. руб.; на 31.12.2021г. - 743345 тыс. руб. Фонд является действующей, динамично развивающейся организацией, в полном объеме и в установленные сроки представляющей бухгалтерскую и налоговую отчетность, начисляющей и выплачивающей заработную плату сотрудникам, платящей налоги и иные обязательные платежи, не имеющей претензий кредиторов, налоговых органов. В 2023 г. не смотря на наличие факторов, описанных в Примечаниях 2, Фондом получена чистая прибыль, и, следовательно, компания продолжает исполнять обязанности.</p>



<p>субъектively, усилятся показатели риска валюты.</p> <p>Собственник и руководство планируют дальнейшее развитие Фонда, получение в 2024 г. положительного финансового результата от основной деятельности. Фонд при этом проводит ряд мероприятий по улучшению качества портфеля займов, поручительств и прочих финансовых активов. С учетом вышеизложенного собственники и руководство Фонда считают, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и собственники и руководство Фонда не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Фонд. Однако, собственники и руководство Фонда оценивают, что обстоятельства, описанные в Примечаниях 2 не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Фонда продолжать свою деятельность непрерывно. Собственники и руководство Фонда считают, что ими предпринимаются все возможные надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и непрерывности деятельности Фонда в текущих условиях.</p>		
<p>Функциональная валюта учета и представления отчетности, которой является российский рубль, не является гиперинфляционной. В связи с этим пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производится.</p>	<p>Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля</p>	<p>6</p>
<p>-</p>	<p>Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок</p>	<p>7</p>

8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	<p>Денежные средства признаются Организацией в соответствии с требованиями Положения 612-П в качестве долговых финансовых активов, оцениваемых по недисконтированной стоимости в сумме остатка на расчетных счетах в кредитных организациях и банках-нерезидентах.</p> <p>Фонд классифицирует свои финансовые активы по следующим категориям: финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости. Данная классификация осуществляется на основе: бизнес - модели, применяемой для управления финансовыми активами, характеристик договорных денежных потоков, относимых к данному активу. В текущем и сопоставимом отчетном периоде Фонд не имел финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p>
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>В качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости признаны договоры микрозайма, займа, договоры банковского вклада, долговые ценные бумаги (включая векселя).</p> <p>Организация не применяет в отношении финансовых обязательств метод оценки по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p>
10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>В качестве финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости признает договоры займа и кредитные договоры.</p>
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Инвестиционное имущество отсутствует</p>
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	

14	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционным имуществом признается недвижимое имущество, продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества организацией не планируется, предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), предназначенное для получения доходов от прироста стоимости этого имущества или того и другого, но не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях).
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Оценка справедливой стоимости инвестиционного имущества осуществляется на конец отчетного года.
16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Все классы основных средств учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленного износа с учетом переоценки. Расходы по текущему ремонту и техническому обслуживанию учитываются в составе отчета о прибылях и убытках по мере их возникновения. Расходы по замене крупных компонентов основных средств капитализируются с последующим списанием замененного компонента. В конце каждого отчетного года основные средства тестируются на обесценение. Доходы или расходы от выбытия определяются путем сравнения суммы выручки от продажи и текущей стоимости и включаются в состав прибыли и убытков.

16.1	Способ переноса прироста стоимости объектов основных средств от их переоценки, признанного в составе собственного капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	По всем группам основных средств амортизация рассчитывается с использованием линейного метода.
17	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Компьютерное и офисное оборудование – 2-3 лет; Автомобили - 3-5 лет
18	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Организацией в течение более чем 12 месяцев при оказании услуг или в административных целях.
19	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Организацией в течение более чем 12 месяцев при оказании услуг или в административных целях.
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Организацией в течение более чем 12 месяцев при оказании услуг или в административных целях.
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Все нематериальные активы организации отнесены в группу «права пользования объектами интеллектуальной собственности» и представляют собой лицензионные соглашения на использование программ для ведения учета и составления отчетности.
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Нематериальные активы амортизируются на основании линейного метода и оцениваются на предмет обесценения в случае наличия признаков обесценения данных активов.

23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Организация может признать создание нематериального актива собственными силами только если актив создается в результате разработок. Если актив создается не в результате разработок, Организация не капитализирует понесенные затраты.
23.1	Порядок признания и последующего учета запасов	В качестве запасов признаются активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности МКК "ФПП РА" либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве)
24	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам признаются Организацией в последний день каждого месяца.
25	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Под резервом - оценочным обязательством понимается существующее обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины.

26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	<p>Бухгалтерский учет по договорам аренды применяется в отношении имущества, предоставляемого за плату, либо частей этого имущества, учитываемых отдельно на счетах бухгалтерского учета. Объект учета аренды фиксируется в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий: предмет аренды предоставлен на определенный срок; предмет аренды четко определен в договоре аренды; арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды на протяжении всего ее срока; арендатор имеет право определять, как будет использован предмет аренды, если это не обусловлено его техническими характеристиками. Предмет аренды начинает учитываться в бухгалтерском учете на дату его предоставления.</p>
26.1	Факт использования отдельной некредитной финансовой организацией арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	<p>Фондом не признаны активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды активов стоимость ниже установленного учетной политикой порога рыночной стоимости и сроком менее 12-ти месяцев.</p>
26.2	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	<p>Фондом не признаны активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды активов стоимость ниже установленного учетной политикой порога рыночной стоимости и сроком менее 12-ти месяцев.</p>
26.3	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	<p>Негарантированная ликвидационная стоимость - это предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды к концу срока аренды за вычетом сумм, подлежащих оплате в связи с гарантиями выкупа данного предмета.</p>

26.4	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусматриваются в договоре аренды процентной ставки применяются ставки, опубликованные в Статистическом бюллетене Банка России в разделе «Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях» по срокам.
27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Текущие налоговые платежи равны произведению ставки налогообложения за отчетный период и налоговой базы по декларации по налогу на прибыль организаций.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Организация не является акционерным обществом, вследствие чего возникновение эмиссионного дохода не предполагается
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	В связи с тем что МКК "ФПП РА" не является акционерным обществом акции в организации отсутствуют.
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Организации создание Резервного фонда не предусмотрено
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	Дивидендов и аналогичных затрат в организации нет.

Денежные средства

Таблица 5.1: Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	на 2023 год			на 2022 год		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Расчетные счета	35 077	0	35 077	49 526	0	49 526
4	Прочие денежные средства	228	0	228	228	0	228
5	Итого	35 305	0	35 305	49 754	0	49 754



Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2: Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Денежные средства	35 305	49 754
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	35 305	49 754

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Таблица 5.3: Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	0	0
2	приобретение активов	0	0
3	поступления от реализации и погашения активов	0	0
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	0	0
5	эмиссия обыкновенных акций	0	0
6	эмиссия привилегированных акций	0	0
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	0	0
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	0	0
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	0	0

12	привлечение прочих заемных средств	0	0
13	возврат прочих заемных средств	0	0
14	прочие выплаты акционерам	0	0

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Прочие долевые финансовые активы	0	0
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0

14	Займы выданные, в том числе:	0	0
14.1	остаток основного долга	0	0
14.2	остаток задолженности по процентным доходам	0	0
14.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	0	0
14.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	0	0
14.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	0	0
15	Микрозаймы выданные, в том числе:	0	0
15.1	остаток основного долга	0	0
15.2	остаток задолженности по процентным доходам	0	0
15.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	0	0
15.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	0	0
15.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	0	0
16	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
17	Итого	0	0

Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1: Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	на 2023 год			на 2022 год		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
2	Займы выданные	0	0	0	0	0	0
3	Микрозаймы выданные	819 523	42 333	777 190	790 174	33 823	756 351
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
8	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0	0	0	0	0

9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
13	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	305	0	305	0	0	0

14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
15	Итого	819 828	42 333	777 495	790 174	33 823	756 351



Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2: Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	на 2023 год						на 2022 год					
		Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость			Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Займы выданные, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	займы, выданные юридическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	займы, выданные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	814 974	3 407	1 142	0	42 333	777 190	786 831	2 428	915	0	33 823	756 351
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	205 406	1 226	522	0	19 699	187 455	210 179	583	322	0	9 014	202 070
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	26 659	4	0	0	0	26 663	20 399	5	0	0	0	20 404
10	микрозаймы, выданные физическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11	микрозаймы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	582 909	2 177	620	0	22 634	563 072	556 253	1 840	593	0	24 809	533 877
13	Итого	814 974	3 407	1 142	0	42 333	777 190	786 831	2 428	915	0	33 823	756 351

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным

Таблица 7.3: Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным

Номер строки	Наименование показателя	2023		2022	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
2	Займы выданные, в том числе:	-	-	-	-
3	займы выданные физическим лицам	-	-	-	-
4	займы выданные юридическим лицам	-	-	-	-
5	займы выданные физическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
6	займы выданные юридическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
7	займы выданные индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
8	Микрозаймы выданные, в том числе:	1-10	1095	1-10	1095
9	микрозаймы выданные физическим лицам	1-5	1095	1-5	1095

10	микрозаймы выданные юридическим лицам	1-10	1095	1-10	1095
11	микрозаймы выданные физическим лицам- нерезидентам	-	-	-	-
12	микрозаймы выданные юридическим лицам- нерезидентам	-	-	-	-
13	микрозаймы выданные индивидуальным предпринимателям	1-10	1095	1-10	1095

Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Таблица 7.4: Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 2022 год	0	0	0	0
2	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 2022 год	0	0	0	0
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 2023 год	0	0	0	0
6	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 2023 год		0	0	0

## Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 8.1: Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 2022 год, в том числе:	0	0	0	0
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
3	накопленная амортизация	0	0	0	0
4	накопленное обесценение	0	0	0	0
5	Поступление, в том числе:	0	0	0	0
6	в результате приобретения	0	0	0	0
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	0	0	0	0
8	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений	0	0	0	0
9	Выбытие	0	0	0	0
10	Амортизация	0	0	0	0
11	Обесценение	0	0	0	0
12	Восстановление обесценения	0	0	0	0
13	Переклассификация в основные средства и обратно	0	0	0	0

14	Переклассификация в прочие активы	0	0	0	0
15	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	0	0	0	0
16	Прочее	0	0	0	0
17	Балансовая стоимость на 2023 год, в том числе:	0	0	0	0
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
19	накопленная амортизация	0	0	0	0
20	накопленное обесценение	0	0	0	0
21	Поступление, в том числе:	0	0	0	0
22	в результате приобретения	0	0	0	0
23	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	0	0	0	0
24	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений	0	0	0	0
25	Выбытие	0	0	0	0
26	Амортизация	0	0	0	0
27	Обесценение	0	0	0	0
28	Восстановление обесценения	0	0	0	0
29	Переклассификация в основные средства и обратно	0	0	0	0
30	Переклассификация в прочие активы	0	0	0	0

31	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	0	0	0	0
32	Прочее	0	0	0	0
33	Балансовая стоимость на 2024 год, в том числе:	0	0	0	0
34	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
35	накопленная амортизация	0	0	0	0
36	накопленное обесценение	0	0	0	0

**В МКК "ФПП РА" инвестиционное имущество и капитальные вложения в него отсутствуют**



Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.2: Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	0	0
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендного дохода	0	0
4	Прочее	0	0
5	Итого	0	0

## Нематериальные активы

Таблица 9.1: Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 2022 год, в том числе:	0	0	0	0
2	стоимость (или оценка) на 2022 год	0	0	0	0
3	накопленная амортизация	0	0	0	0
4	Поступления	0	0	0	0
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи» и обратно	0	0	0	0
7	Выбытия	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	0	0	0	0
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0

13	Балансовая стоимость на 2023 год, в том числе:	0	0	0	0
14	стоимость (или оценка) на 2023 год	0	0	0	0
15	накопленная амортизация	0	0	0	0
16	Поступления	0	0	0	0
17	Затраты на создание	0	0	0	0
18	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	0	0	0	0
19	Выбытия	0	0	0	0
20	Амортизационные отчисления	0	0	0	0
21	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
22	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Переоценка	0	0	0	0
24	Прочее	0	0	0	0
25	Балансовая стоимость на 2024 год, в том числе:	0	0	0	0
26	стоимость (или оценка) на 2024 год	0	0	0	0
27	накопленная амортизация	0	0	0	0

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1: Основные средства и капитальные вложения в них

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	транспортные средства	прочее	земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	транспортные средства	прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 2022 год, в том числе	6100	720	875	0	0	0	0	0	0	7695
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	6100	1132	1895	0	0	0	0	0	0	9127
3	накопленная амортизация	0	-412	-1020	0	0	0	0	0	0	-1432
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Поступление	1243	0	0	877	0	0	0	0	0	2120

6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие	-1 243	0	0	-759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 002
8.1	первоначальная	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.2	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.3	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Амортизация	0	-189	0	-6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-195
10	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146
17	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

18	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146
19	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Балансовая стоимость на 2023 год, в том числе:	6 100	531	1021	112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 764
21	первоначальная (переоцененная) стоимость	6 100	1 132	2 041	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 391
22	накопленная амортизация	0	- 601	-1 020	-6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 627
23	накопленное обесечение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Поступление	0	106	566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	672
25	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Выбытие	0	0	- 566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 566
27.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.2	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.3	накопленное обесечение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Амортизация	- 112	-29	0	-22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	- 163
29	Обесечение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

30	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434
36	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434
38	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Балансовая стоимость на 2024 год. В том числе:	5988	608	1455	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8141
40	первоначальная (переоцененная) стоимость	6100	1238	2475	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9931
41	накопленная амортизация	-112	-630	-1020	-28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1790
42	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Сверка балансовой стоимости объектов основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью указанных объектов основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

Таблица 10.2: Сверка балансовой стоимости объектов основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью указанных объектов основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость объектов основных средств	9 931	9 391
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	1 790	1 627
3	Отложенный налог по переоценке	0	0
4	Объекты основных средств по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	8 141	7 764



Прочие финансовые активы

Таблица 1.1.1: Прочие финансовые активы

Номер строки	Наименование показателя	на 2023 год			на 2022 год		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0
4	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия, в том числе:	0	0	0	0	0	0

5	кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	некредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Прочие долевыми финансовыми активами, оцениваемыми по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, учредителями, пайщиками	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	253	0	253	300	0	0	0	0	300
12	Итого	253	0	253	300	0	0	0	0	300

Прочие активы

Таблица 12.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	2023			2022		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	169	0	169	176	0	176
5	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0	0	0	0	0
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 168	714	454	1 465	714	751
9	Запасы	6	0	6	5	0	5
10	Прочее	32	0	32	601	0	601
11	Итого	1 375	714	661	2 247	714	1 533

Анализ изменений запасов

Таблица 12.2: Анализ изменений запасов

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		запасные части	материалы	инвентарь и принадлежности	вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 2022 год, в том числе:	0	0	0	0	7	7
2	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	7	7
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
4	Поступление (создание)	47	390	1 769	0	0	2 206
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
7	Выбытие	-47	- 385	-1 769	0	-7	-2 208
8	Признание в составе расходов	0	0	0	0	0	0
9	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
10	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0
12	Балансовая стоимость на 2023 год, в том числе:	0	5	0	0	0	5
13	стоимость (или оценка)	0	5	0	0	0	5
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
15	Поступление (создание)	110	451	715	0	0	1 276
16	Увеличение (уменьшение) стоимости запасов в результате оценки	0	0	0	0	0	0

17	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
18	Выбытие	- 110	- 450	- 715	0	0	-1 275
19	Признание в составе расходов	0	0	0	0	0	0
20	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
21	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
22	Прочее	0	0	0	0	0	0
23	Балансовая стоимость на 2024 год, в том числе:	0	6	0	0	0	6
24	стоимость (или оценка)	0	6	0	0	0	6
25	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0

Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 13.1: Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 2023	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 2024	0	0	0

Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Таблица 13.2: Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микро-займы выданные	Долговые ценные бумаги	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение, на 2023	0	0	33 823	0	0	0	0	33 823
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	8 510	0	0	0	0	8 510
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение, на 2024	0	0	42 333	0	0	0	0	42 333

Анализ изменения резерва под обесценение прочих финансовых активов

Таблица 13.3: Анализ изменения резерва под обесценение прочих финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Краткосрочная дебиторская задолженность	Долевые ценные бумаги	Прочие долевые финансовые активы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 2023	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 2024	0	0	0	0	0	0	0	0



Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4: Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным потребительским кооперативом последующего уровня	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочес	Итого
1	2	3	4	5	6	6.1	7	8
1	Резерв под обесценение на 2023	0	0	0	- 714	0	0	- 714
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 2024	0	0	0	- 714	0	0	- 714

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 14.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0
3	Прочее	0	0
4	Итого	0	0

Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной

Таблица 15.1: Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Привлеченные средства, в том числе:	0	0
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
4	средства, привлеченные от физических лиц	0	0
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	0	0
6	Обязательства по аренде	0	0
7	Прочее	0	0
8	Итого	0	0

## Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 15.2: Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	2023		2022	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-	-	-
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-
6	Обязательства по аренде	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-

Прочие финансовые обязательства

Таблица 16.1: Прочие финансовые обязательства

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	133	98
2	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, пайщиками, учредителями	0	0
3	Прочее	0	3 047
4	Итого	133	3 145

## Прочие обязательства

Таблица 17.1: Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	923	749
2	Расчеты по социальному страхованию	0	0
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
5	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
6	Прочее	2 278	106
7	Итого	3 201	855

Выверка изменений паевого фонда кооператива

Таблица 18.1: Выверка изменений паевого фонда кооператива

Номер строки	Наименование показателя	Паевой фонд кооператива на 2023	Поступления	Выплаты	Паевой фонд кооператива на 2022
1	2	3	4	5	6
1	Обязательные паевые взносы	0	0	0	0
2	Добровольные паевые взносы	0	0	0	0
3	Начисления на обязательные паевые взносы	0	0	0	0
4	Начисления на добровольные паевые взносы	0	0	0	0
5	Итого	0	0	0	0

Акционерный капитал

Таблица 19.1: Акционерный капитал

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенные акции	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2022 года	0	0	0	0	0	0
2	Эмиссия	0	0	0	0	0	0
3	Прочее	0	0	0	0	0	0
4	На 2023 год	0	0	0	0	0	0
5	Эмиссия	0	0	0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0	0	0
7	На 2024 год	0	0	0	0	0	0



Капитал, кроме акционерного

Таблица 19.2: Капитал, кроме акционерного

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Информация о категориях долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и по состоянию на начало отчетного года	На начало отчетного года размер капитала Организации составлял 784812 тыс. руб. На конец отчетного года размер капитала Организации составляет 784812 тыс.руб. Источником капитала Организации являются целевые поступления от учредителя в виде субсидии из Федерального и регионального бюджета. В составе резервов учтена переоценка имущества, отражаемая в составе добавочного капитала 4835 тыс.руб.
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	За отчетный период изменений в составе участников не произошло.
3	Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале на конец отчетного года и начало отчетного года	-
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	Организация не осуществляло поправку капитала на инфляцию в отчетном периоде
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	-
6	Информация о распределении прибыли	Организация не распределяла прибыль в отчетном периоде

Банком России Указанием от 24 мая 2017 г. N 4384-У установлены обязательные экономические нормативы: - норматив достаточности собственных средств и норматив ликвидности, обязательные для соблюдения МКК, привлекающей денежные средства физических лиц, в том числе индивидуальных предпринимателей, являющихся учредителями (участниками, акционерами), и (или) юридических лиц в виде займов.

Вступительные, членские и дополнительные взносы

Таблица 20.1: Вступительные, членские и дополнительные взносы

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Вступительные взносы	0	0
2	Дополнительные взносы	0	0
3	Членские взносы	0	0
4	Итого взносы, в том числе:	0	0
5	взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива	0	0

## Целевые поступления

Таблица 20.2: Целевые поступления

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления на 2023	Поступления	Целевые поступления на 2022
1	2	3	4	5
1	Целевые поступления по соглашению	784 812	0	784 812
2	Целевые поступления по соглашению	0	0	0
3	Итого	784 812		784 812

Процентные доходы

Таблица 21.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0
2	по долговым ценным бумагам	0	0
3	по займам выданным	0	0
4	по микрозаймам выданным	0	0
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	44 892	43 169
7	по долговым ценным бумагам	0	0
8	по займам выданным	0	0
9	по микрозаймам выданным	40 983	37 288
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	3 909	5 881
12	Прочее	0	0
13	Итого	44 892	43 169

Процентные расходы

Таблица 22.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	0	0
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	0	0
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	0	0
6	по обязательствам по аренде	0	0
7	прочее	0	0
8	Прочее	0	0
9	Итого	0	0

## Выручка от реализации

Таблица 23.1: Выручка от реализации

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Выручка от оказания услуг	0	0
2	Прочая выручка	0	0
3	Итого	0	0

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

Таблица 24.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0
3	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
4	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
5	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
7	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0

8	микрозаймы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
10	долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
13	микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
14	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0
16	прочие финансовые активы, в том числе:	0	0



17	инвестиции в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые компании	0	0
18	долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	0	0
19	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	0	0
20	краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0
21	прочее	0	0
22	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0
23	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0
24	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0
25	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0

26	прочее	0	0
27	долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
28	привлеченные средства	0	0
29	обязательства по аренде	0	0
30	прочее	0	0
31	прочие финансовые обязательства, в том числе:	0	0
32	кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0
33	прочее	0	0
34	Доходы (расходы) от переоценки остатков, выраженных в иностранной валюте и операций с иностранной валютой	0	0
35	Итого	0	0

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Таблица 25.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	0	0
3	Расходы на ремонт	0	0
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	0	0
6	Расходы на содержание недвижимости	0	0
7	Амортизация недвижимости	0	0
7.1	Прочее	0	0
8	Итого	0	0

Общие и административные расходы

Таблица 26.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	0	0
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	0	0
3	Расходы на персонал	-22 419	-19 887
4	Представительские расходы	0	0
5	Амортизация основных средств	- 163	- 195
6	Амортизация нематериальных активов	0	0
7	Расходы по аренде	0	0
8	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	- 852	- 932
10	Расходы по страхованию	-17	-11
11	Реклама и маркетинг	- 624	-2
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	- 276	-37
13	Судебные и арбитражные расходы	- 736	- 725

14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	0
15	Командировочные расходы	-59	- 203
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-1 357	- 895
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	-64	-58
18	Неустойки, штрафы, пени	0	0
19	Прочее	-11 211	-12 229
20	Итого	-37 778	-35 174

Расходы на персонал

Таблица 26.2: Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	-17 312	-15 378
2	Страховые взносы	-5 107	-4 509
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	0	0
5	Выходные пособия	0	0
6	Итого	-22 419	-19 887

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3: Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	0	0
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	0	0
3	Прочее	0	0
4	Итого	0	0

## Прочие доходы

Таблица 27.1: Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	0	0
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	1 105	2 028
4	Доходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	0	0
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода	0	0
7	Прочие доходы	7 661	425
8	Итого	8 766	2 453



## Прочие расходы

Таблица 27.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	0	0
2	Прочие расходы	0	0
3	Итого	0	0

Примечание 27.1.1. Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация

Таблица 27.1.1: Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Фонд не является арендатором активов
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды	Фонд не является арендатором активов
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Фонд не является арендатором активов
4	Операции продажи с обратной арендой	Фонд не является арендатором активов
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель договоров краткосрочной аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля договоров краткосрочной аренды, к которому относится расход по договорам краткосрочной аренды	Фонд не является арендатором активов
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Фонд не является арендатором активов

7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Фонд не является арендатором активов
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Фонд не является арендатором активов

Примечание 27.1.2. Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 27.1.2: Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Статья бухгалтерского	Примечание	Балансовая стоимость	
			на 2023 г.	на 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	0	0
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	8	0	0
3	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	0	0

Примечание 27.1.3. Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 27.1.3: Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	0	0
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0
7	Итого отток денежных средств	0	0

Примечание 27.1.4. Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация

Таблица 27.1.4: Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендодателя	Фонд не является арендодателем
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	-
3	Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	-
4	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	-
5	Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	-
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	-

Примечание 27.1.5. Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Таблица 27.1.5: Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией

Номер строки	Наименование показателя	2023г.	2022г.
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:	0	0
2	менее 1 года	0	0
3	от 1 года до 2 лет	0	0
4	от 2 до 3 лет	0	0
5	от 3 до 4 лет	0	0
6	от 4 до 5 лет	0	0
7	более 5 лет	0	0
8	Незаработанный финансовый доход	0	0
9	Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость	0	0
10	Чистая инвестиция в аренду	0	0
11	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0

Примечание 27.1.6. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда отдельная некредитная финансовая организация является

Таблица 27.1.6: Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда отдельная некредитная финансовая организация является арендодателем

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 2 лет	0	0
3	От 2 лет до 3 лет	0	0
4	От 3 лет до 4 лет	0	0
5	От 4 лет до 5 лет	0	0
6	Более 5 лет	0	0
7	Итого	0	0



Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 28.1: Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-2 271	- 633
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
4	Итого, в том числе:	-2 271	- 633
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	-2 271	- 633

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим  
расходом по налогу на прибыль

Таблица 28.2: Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с  
фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	7 370	2 928
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	-2 271	- 633
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	0	0
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	0	0

8	Прочее	0	0
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-2 271	- 633

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	2023	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	2021
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0
5	Нематериальные активы	0	0	0	0
6	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0
7	Прочие финансовые активы	0	0	0	0
8	Прочие активы	0	0	0	0
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0

10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
11	Резервы – оценочные обязательства	0	0	0	0
12	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0
13	Прочие обязательства	0	0	0	0
14	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	0	0	0	0
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
20	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0
21	Нематериальные активы	0	0	0	0

22	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0
23	Прочие финансовые активы	0	0	0	0
24	Прочие активы	0	0	0	0
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
27	Резервы–оценочные обязательства	0	0	0	0
28	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0
30	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
31	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
32	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0

Дивиденды

Таблица 29.1: Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя	2023		2022	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	0	0
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	0	0	0	0
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0	0	0	0
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0

## Условные обязательства и активы

Таблица 30.1: Условные обязательства и активы

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	-
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	-



Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Таблица 30.2: Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого	0	0

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Таблица 30.3: Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого	0	0

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4: Информация о переданном обеспечении

Номер строки	Наименование показателя	2023		2022	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0
5	Нематериальные активы	0	0	0	0
6	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0
7	Прочие финансовые активы	0	0	0	0
8	Прочие активы	0	0	0	0
9	Итого	0	0	0	0

Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5: Информация о полученном обеспечении

Номер строки	Наименование показателя	2023		2022	
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
	Итого	661 904	485 620	576 883	506 885

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 31.1: Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Номер строки	Наименование показателя	2023			2022		
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость	
			Актив	Обязательство		Актив	Обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
3	форварды	0	0	0	0	0	0
4	опционы	0	0	0	0	0	0
5	свопы	0	0	0	0	0	0
6	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
7	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
9	форварды	0	0	0	0	0	0
10	опционы	0	0	0	0	0	0
11	свопы	0	0	0	0	0	0
12	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
13	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
15	форварды	0	0	0	0	0	0
16	опционы	0	0	0	0	0	0
17	свопы	0	0	0	0	0	0
18	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
19	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
21	форварды	0	0	0	0	0	0
22	опционы	0	0	0	0	0	0
23	свопы	0	0	0	0	0	0
24	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0

25	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
27	форварды	0	0	0	0	0	0
28	опционы	0	0	0	0	0	0
29	свопы	0	0	0	0	0	0
30	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
31	Итого	0	0	0	0	0	0

Справедливая стоимость финансовых инструментов

Таблица 32.1: Справедливая стоимость финансовых инструментов

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, с метода оценки справедливой стоимости на основе рыночных котировок на метод оценки справедливой стоимости на основе моделей оценки справедливой стоимости и обратно	-
2	Политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, на которую, как считается, происходит переход с метода оценки справедливой стоимости на основе рыночных котировок на метод оценки справедливой стоимости на основе моделей оценки справедливой стоимости и обратно.	-
3	Описание применяемых методов оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	-
4	Описание исходных данных, используемых для оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	-

Методы определения справедливой стоимости

Таблица 32.2: Методы определения справедливой стоимости

По состоянию на: 2022

Номер строки	Наименование показателя	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
2	долевые ценные бумаги	0	0	0
3	долговые ценные бумаги	0	0	0
4	прочие долевые финансовые активы	0	0	0
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0
8	депозиты в кредитных организация и банках-нерезидентах	0	0	0



9	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
11	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0
12	Прочее	0	0	0

По состоянию на: 2023

Номер строки	Наименование показателя	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
2	долевые ценные бумаги	0	0	0
3	долговые ценные бумаги	0	0	0
4	прочие долевые финансовые активы	0	0	0

5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0
8	депозиты в кредитных организация и банках- нерезидентах	0	0	0
9	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических	0	0	0
11	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0
12	Прочее	0	0	0

Остатки по операциям со связанными сторонами

По состоянию на : 2022

Таблица 33.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
5	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
7	микрораймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0

8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

15	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

По состоянию на: 2023

Таблица 33.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	микр займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микр займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 33.2: Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Информация представлена за (год): 2023

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых финансовых активов, приносящих процентный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Выручка от реализации	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальные вложения в него	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

11	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
----	----------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому

Таблица 33.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	2023	2022
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	3 948	3 577
2	Страховые взносы	1 188	1 080
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	0	0
5	Выходные пособия	0	0
6	Итого	5 136	4 657

События после окончания отчетного периода

Таблица 34.1: События после окончания отчетного периода

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	Существенных СПОД нет
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	Существенных СПОД нет

Сопроводительное письмо

Полное наименование организации: Микрокредитная компания "Фонд поддержки предпринимательства Республики Адыгея"

Сокращенное наименование организации: МКК "ФПП РА"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0105981150

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1140100000160

Основание направления: Первичное направление отчетности

Отчетный год: 2023

Должность руководителя: Исполнительный директор

Инициалы, фамилия: А. А. Коблев

Исполнитель: Тепсаев А. А.

Телефон: 8(8772)52-02-22

Исходящий номер: 1-29/44

Дата исходящего документа: 25.03.2024

Примечания:

