

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
64401000000	05455455	1166500050881	6501287362

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

на 31 декабря 2022 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА" (МКК "СФРП" (Фонд))

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 693023, Сахалинская обл, Южно-Сахалинск г, Емельянова А.О. ул, дом 6

Код формы по ОКУД: 0420910

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ</b>				
1	Денежные средства	П5	98 325	111 336
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	П7,П13	1 154 023	985 720
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		-	-
5	Нематериальные активы	П9	523	970
6	Основные средства и капитальные вложения в них	П10	3 603	5 606
7	Требования по текущему налогу на прибыль		-	-
8	Отложенные налоговые активы	П28	3 889	3 084
9	Прочие финансовые активы	П11,П13	650	1 235
10	Прочие активы	П12	22 224	32 599
11	Итого активов		1 283 236	1 140 549
<b>РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
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		3 444	2 517
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы - оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства	П16	10 008	8 264
18	Прочие обязательства	П17	9 408	7 854
19	Паевой фонд кооператива		-	-
20	Итого обязательств		22 860	18 635
<b>РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА</b>				
21	Поступления от учредителей		-	-
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	П20	1 103 701	1 028 480
23	Неделимый фонд	П19	92 661	82 224
24	Резервный фонд		-	-

25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		64 015	11 210
27	Итого собственных средств		1 260 377	1 121 914
28	Итого собственных средств и обязательств		1 283 236	1 140 549

Директор  
(должность руководителя)

15 марта 2023 г.



П. А. Кононец  
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
64401000000	05455455	1166500050881	6501287362

**ОТЧЕТ  
О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО  
КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО  
КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ  
НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ, ЖИЛИЩНОГО НАКОПИТЕЛЬНОГО КООПЕРАТИВА**

за Январь - Декабрь 2022 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА" (МКК "СФРП" (Фонд))

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 693023, Сахалинская обл, Южно-Сахалинск г, Емельянова А.О. ул, д. № 6

Код формы по ОКУД: 0420911

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
1	<b>Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:</b>		1 121 914	1 069 564
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства		1 121 914	1 069 564
4	<b>Поступило средств, в том числе:</b>		375 494	284 701
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:		375 494	284 701
10	вступительные взносы		-	-
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		-	-
14	целевые поступления и поступления от учредителей	П20	254 390	228 910
15	доходы, в том числе:		121 104	55 792
16	процентные доходы	П21	85 256	43 402
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 и капитальными вложениями в него		-	-
20	прочие доходы	П23,П27	35 847	12 390
21	прочий совокупный доход		-	-
22	прочее		-	-
23	<b>Использовано средств, в том числе:</b>		(237 031)	(232 351)
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		-	-
25	выплаты паенакоплений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		(237 031)	(232 351)
28	начисления на паевые взносы		-	-
29	расходы, в том числе:		(221 999)	(226 158)
30	процентные расходы		-	-

31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	П13	(878)	(11 679)
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
34	общие и административные расходы, в том числе:	П26	(220 647)	(207 818)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации		(110)	(100)
37	расходы на персонал		(122 667)	(102 786)
38	представительские расходы		-	-
39	расходы по амортизации основных средств		(2 002)	(2 928)
40	расходы по амортизации нематериальных активов		(447)	(720)
41	расходы по аренде		(16 873)	(16 790)
42	расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами		(2 461)	(2 305)
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		(5 911)	(23 529)
44	расходы по страхованию		(14)	-
45	расходы на рекламу и маркетинг		(18 014)	(10 014)
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль		(232)	(220)
47	судебные и арбитражные расходы		(112)	(10)
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы		(4 122)	(3 120)
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		(289)	(257)
51	расходы на неустойки, штрафы, пени		-	-
52	прочее		(47 392)	(45 039)
53	прочие расходы		(475)	(6 662)
54	прочий совокупный расход		-	-
55	прочее		(15 032)	(6 193)
56	<b>Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:</b>		1 260 377	1 121 914
57	паевой фонд		-	-
58	собственные средства		1 260 377	1 121 914

Директор  
(должность руководителя)

15 марта 2023 г.



П. А. Кононец  
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
64401000000	05455455	1166500050881	6501287362

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

за Январь - Декабрь 2022 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА" (МКК "СФРП" (Фонд))

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 693023, Сахалинская обл, Южно-Сахалинск г, Емельянова А.О. ул, д. № 6

Код формы по ОКУД 0420912

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам</b>				
1	Процентные доходы	П21	85 256	43 402
2	Процентные расходы		-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		85 256	43 402
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	П13	(878)	(11 679)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		84 378	31 724
<b>Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов</b>				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
8	Общие и административные расходы	П26	(220 647)	(207 818)
9	Прочие доходы	П23, П27	35 847	12 390
10	Прочие расходы	П27	(475)	(6 662)
11	Итого операционные доходы (расходы)		(185 274)	(202 090)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		(100 896)	(170 366)
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	П28	(15 032)	(6 193)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		(115 928)	(176 559)
<b>Раздел III. Прочий совокупный доход</b>				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов		-	-

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			-	-
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период			(115 928)	(176 559)

Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.



(подпись)\*

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)







17	Прибыль (убыток) после налогообложения	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(115 928)
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(115 928)
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(115 928)
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(115 928)
21	Вклады учредителей	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(115 928)
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)	X	256 320	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	256 320
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)	X	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(115 928)
24	Прочие движения резервов	-	(181 100)	10 437	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 930)
25	Остаток на 31 декабря 2022 г.	-	1 103 701	92 661	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 260 377



Директор

(должность руководителя)

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

(подпись)

15 марта 2023 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
64401000000	05455455	1166500050881	6501287362

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

за Январь - Декабрь 2022 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА" (МКК "СФРП" (Фонд))  
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 693023, Сахалинская обл, Южно-Сахалинск г, Емельянова А.О. ул, д. № 6

Код формы по ОКУД: 0420914

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Полученные проценты		25 408	43 668
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	-
3	Уплаченные проценты		-	-
4	Поступление штрафов и пени		1 234	723
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(209 444)	(223 866)
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		(14 910)	(6 555)
8	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		2 417 576	1 218 758
9	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(2 604 461)	(1 272 719)
10	Прочие поступления от операционной деятельности		94 729	21 479
11	Прочие платежи по операционной деятельности		(2 107)	(6 854)
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(291 976)	(225 366)
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
13	Поступления от продажи основных средств, капитальных вложений в них и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию нематериальных активов и основных средств		-	(233)

16	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
17	Поступления от погашения и продажи прочих финансовых активов		-	-
18	Платежи, связанные с размещением и приобретением прочих финансовых активов		-	-
18.1	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
18.2	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
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		-	(233)
<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, в том числе:		-	-
24.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей		278 964	232 835
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		-	-
32	Прочие платежи от финансовой деятельности		-	-
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		278 964	232 835
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(13 011)	7 236
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		111 336	104 100
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		98 325	111 336

Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.



(подпись)

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации  
Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, включения в реестр	Регистрационный номер в государственном реестре МФО 1703664008167, дата включения в реестр - 29 марта 2017 года

Фонд создан в целях расширения доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к кредитным и иным финансовым ресурсам для развития бизнеса, развития системы кредитования и заимствования малого и среднего предпринимательства, реализации полномочий субъекта Российской Федерации по развитию субъектов малого и среднего предпринимательства, исполнения мероприятий государственных программ Сахалинской области, направленных на развитие малого и среднего предпринимательства. Предметом деятельности Фонда является предоставление обеспечения (гарантий, поручительств) по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства и организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства перед кредиторами, основанным на кредитных договорах, договорах займа, лизинга, о предоставлении банковских гарантий и иных договорах, осуществление микрофинансовой деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также предоставление других услуг в сфере реализации государственных программ, проектов и мероприятий, направленных на развитие и поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства в Сахалинской области. Основными видами деятельности Фонда являются: 1) предоставление поручительств по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства и организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства перед кредиторами, основанным на кредитных договорах, договорах займа, лизинга, о предоставлении банковских гарантий и иных договорах, предусмотренных гражданским законодательством Российской Федерации; 2) предоставление микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства и организациям образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства следующие виды деятельности: 1) предоставление иных займов в соответствии с законодательством Российской Федерации и в порядке, установленном Фондом по согласованию с Учредителем; 2) анализ рынка кредитных ресурсов и лизинговых услуг и их влияния на развитие малого и среднего предпринимательства, анализ требований к заемщикам – индивидуальным предпринимателям, микропредприятиям, малым и средним предприятиям, организациями инфраструктуры поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, для предоставления кредитов и займов; 3) осуществление взаимодействия с органами государственной власти и органами местного самоуправления, общественными объединениями, союзами, саморегулируемыми организациями предпринимателей по направлению развития системы кредитования субъектов малого и среднего предпринимательства; 4) осуществление взаимодействия с кредитными организациями и лизинговыми компаниями на основании соглашений о

3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность Фонда регулируется и соответствует требованиям законодательства:- Федеральный закон "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 N 7-ФЗ;- Федеральный закон "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" от 02.07.2010 N 151-ФЗ.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	
7	Адрес юридического лица	693000, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Емельянова О.А., д.6
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	63
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация, и наименование конечного владельца (бенефициара)	
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	



П. А. Кононец  
(инициалы, фамилия)

Директор  
(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

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

Таблица 2.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Основными факторами, влияющими на финансовый результат фонда, являются проводимые им операции по предоставлению поручительств, предоставлению займов субъектам малого и среднего предпринимательства и размещению временно свободных денежных средств.

<p>2</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>В настоящее время, в условиях нестабильной экономической ситуации в РФ, вызванной рядом действующих санкций и неоднозначной денежно-кредитной и налоговой политикой государства, большинство хозяйствующих субъектов вынуждено работать с учетом таких факторов, как: существенные колебания курса рубля, увеличение темпов инфляции, рост цен на различные источники сырья и энергоносители. Все эти факторы влияют на состояние субъектов малого и среднего предпринимательства в Сахалинской области, которые являются ключевыми клиентами Фонда. Объективными факторами, способствующими развитию малого и среднего бизнеса на территории Сахалинской области, являются ёмкий внутренний рынок, формируемый спросом со стороны крупных предприятий, по уровню концентрации которых Сахалинская область занимает лидирующие позиции в РФ, и население, уровень доходов которого традиционно на несколько процентных пунктов превышает среднероссийские значения. Вместе с тем, стабильно положительные тенденции развития малого и среднего предпринимательства в Сахалинской области, опережающие темпы роста по сравнению с другими, аналогичными по объёму и структуре экономики регионами РФ, удается достичь благодаря последовательной реализации бизнес – ориентированной региональной политики, которая позволяет создать разветвлённую инфраструктуру организаций поддержки предпринимательства, немалую роль в которой играет деятельность и принимаемые решения руководства Фонда (в частности регулирование процентных ставок по предоставляемым финансовым инструментам поддержки, разработка новых видов инструментов поддержки, оптимизация внутренних бизнес-процессов).</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



Директор \_\_\_\_\_ (должность руководителя)

П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.



Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности  
 Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

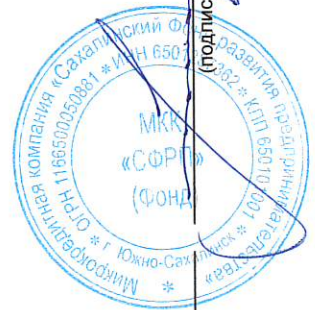
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 года Фонд перешел на применение Положения "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями"(утв.Банком России 25.10.2017 №612-П), бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Положения "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности"(утв. Банком России от 25.10.2017 №613-П (ред. от 10.06.2019, с изм. от 15.11.2019))
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом оценки по исторической стоимости, за исключением случаев раскрытых в учетной политике.
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	0

Директор

(должность руководителя)

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)



15 марта 2023 г.

**Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики**  
**Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики**

Таблица 4.1

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	Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует, чтобы руководство Фонда применяло собственные суждения, оценки и допущения, которые влияют на применение учетной политики и на указанные в отчетности суммы активов и обязательств, доходов и расходов. Оценки и связанные с ними допущения основаны на прошлом опыте и других факторах, которые при существующих обстоятельствах являются обоснованными, результаты которых формируют основу профессиональных суждений о балансовой стоимости активов и обязательств, которые недоступны из других источников. Несмотря на то, что эти оценки основываются на всей имеющейся у руководства информации о текущих обстоятельствах и событиях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Области, где такие суждения особенно важны, области, которые характеризуются повышенной сложностью, и области, где допущения и расчеты имеют большое значение для финансовой отчетности по МСФО, описаны ниже.
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)	Наиболее существенное влияние на активы и обязательства оказывают оценки и суждения, связанные с определением резервов под обесценение.
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	При отражении финансовых инструментов используется метод оценки по амортизированной стоимости.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой для Фонда является российский рубль. Валютой представления отчетности Фонда является российский рубль. Отчетность представляется в целых тысячах рублей. При первоначальном признании операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту с применением текущего обменного курса Центрального банка РФ.
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности Фонда.
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Компания не применяет МСФО 29, поскольку не имеет активов и обязательств, приобретенных до 2003 года и учитываемых по цене приобретения.
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предыдущего отчетного года не существенное.

8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Денежные средства и их эквиваленты в отчете о финансовом положении включают денежные средства в банках и небанковских кредитных организациях.
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Фонд не оценивает финансовые активы по справедливой стоимости через прибыль или убыток
10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Займы и дебиторская задолженность — это производные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами, не котированные на активном рынке. Займы и дебиторская задолженность (включая торговую и прочую дебиторскую задолженность, средства в банках и кассе, а также прочие финансовые активы) учитываются по амортизированной стоимости по методу эффективной процентной ставки за вычетом обесценения. Процентный доход рассчитывается с использованием метода эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной дебиторской задолженности, когда эффект от дисконтирования является несущественным.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Фонд не оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости через прибыль или убыток
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	У фонда отсутствуют долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	не используется, не применяется
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	не используется, не применяется
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	не используется, не применяется
16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Под основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования при оказании услуг либо в административных целях в течение более чем 12 месяцев, последующая перепродажа которого организацией не предполагается, при одновременном выполнении следующих условий: объект способен принести организации экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Фонд осуществляет классификацию основных средств по особенностям использования (функциям). К группам основных средств относятся машины и оборудование, мебель и встраиваемые элементы инженерного оборудования, офисное оборудование. Имущество относится к основным средствам при стоимости свыше 100 тыс. рублей.
16.1	Способ переноса стоимости объектов основных средств от их переоценки, признанного в составе собственного капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	

17	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>Амортизация начисляется способом: - Метод линейной амортизации основных средств заключается в начислении постоянной суммы амортизации на протяжении срока полезного использования актива, если при этом не меняется остаточная стоимость актива. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится готов к использованию. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно не позднее последнего рабочего дня соответствующего месяца. Начисление амортизации по объекту основных средств прекращается, начиная с более ранней из дат: даты перевода объекта основных средств в состав инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, в соответствии с намерениями руководства Фонда, даты прекращения признания объекта или даты полного начисления амортизации по объекту. Остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и корректируются по мере необходимости.</p>
18	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>Фонд использует следующие оценочные сроки полезного использования основных средств: - Здания от 30 до 50 лет. - Мебель и принадлежности от 2 до 5 лет. - Компьютеры и оргтехника 5 лет. - Транспортные средства от 4 года. - Прочее не более 4 лет. Не подлежат амортизации земля и иные объекты природопользования (вода, недра и другие природные ресурсы), объекты незавершенного капитального строительства. По отдельным основным средствам срок полезного использования может определяться на основании профессионального суждения.</p>
19	Определение и состав нематериальных активов	<p>Под нематериальным активом признается актив, который отвечает следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, и предназначен для использования страховой компанией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; - фонд имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем (документы на актив и на право); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта; - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - продажа объекта не предусматривается в течение 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</p>
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	<p>Нематериальные активы, при первоначальном признании отражаются по стоимости приобретения. После первоначального признания нематериальные активы отражаются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков о обесценения. Срок полезного использования нематериальных активов может быть определенным или неопределенным. Затраты, связанные с поддержанием компьютерного программного обеспечения, признаются как расходы по мере их возникновения.</p>
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	<p>Фонд амортизирует нематериальный актив - линейным способом. Нематериальный актив с неопределенным сроком использования не амортизируется. Способ начисления амортизации нематериального актива пересматривается Фондом в конце каждого отчетного года.</p>
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	<p>Сроки полезного использования нематериальных активов: - Товарные знаки и бренды 10-20 лет; - Программное обеспечение 2-10 лет; - Лицензии 3-10 лет; - Клиентские базы 10-20 лет.</p>
23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	<p>Ввиду отсутствия квалифицированных специалистов Фонда самостоятельно не создает нематериальные активы</p>

23.1	Порядок признания и последующего учета запасов	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами, трудовыми и (или) коллективными договорами. Фонд выплачивает краткосрочные вознаграждения работникам, а также выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения работникам – это все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. К краткосрочным вознаграждениям работникам относятся следующие виды выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, работу в особых климатических условиях и на территориях, подвергшихся радиоактивному загрязнению, и иные выплаты компенсационного характера) и стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии, в том числе премии по итогам работы за год, премии к юбилейной дате и премии при выходе на пенсию, и иные поощрительные выплаты);* оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность работника, исполнение работником государственных или общественных обязанностей и другие);* вознаграждения физическим лицам, не являющимся работниками Фонда и в пользу третьих лиц, включая членов семей, за выполнение работ или оказание услуг на основании соответствующего договора или выплат, связанных с его расторжением. В тех случаях, когда премии к юбилейной дате и премии при выходе на пенсию подлежат выплате в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, они относятся к краткосрочным вознаграждениям работников. Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности и прочие долгосрочные вознаграждения работникам не практикуются.
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	не используется, не применяется
25	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	не используется, не применяется
26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	
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	
26.2	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	
26.3	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	
26.4	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	

27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Налоговые активы и обязательства за текущий и предыдущие периоды оцениваются в сумме, которая, как ожидается, будет возмещена или уплачена в налоговые органы. Налоговые ставки и налоговое законодательство, применяемые для расчета суммы отложенных налоговых активов и обязательств соответствуют налоговому законодательству РФ, которое действует на отчетную дату. Текущие расходы по налогу на прибыль рассчитываются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц с использованием балансового метода. Отложенный налог на прибыль для целей финансовой отчетности отражается по всем временным разницам, возникающим между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью, за исключением случаев, когда отложенный налог на прибыль возникает в результате первоначального признания гудвилла, или актива, или обязательства в сделке, которая не является объединением предприятий и, на момент налогооблагаемую прибыль или убыток. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в какой существует вероятность того, что будет получена налогооблагаемая прибыль, против которой вычитаемые временные разницы могут быть зачтены. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются по налоговым ставкам, которые, как ожидается, будут применяться к периоду, когда актив будет реализован, а обязательство погашено. Отложенный налог, относящийся к статьям, признанным непосредственно в капитале, признается в составе капитала.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Капитал Фонда сформирован за счет целевого поступления от учредителя Министерства экономического развития Сахалинской области, в рамках реализации программы по поддержке малого и среднего предпринимательства Сахалинской области и прибыли, которая получена в результате ведения хозяйственной деятельности, которая представлена неделимым фондом.
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	не применимо
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	в отчетном периоде не определялись критерии создания и оценки резервного капитала
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	не применимо



Директор \_\_\_\_\_ (подпись)  
 (должность руководителя)  
 П. А. Кононец  
 (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 5. Денежные средства  
Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		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	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Расчетные счета	98 325	-	98 325	109 707	-	109 707
4	Прочие денежные средства	-	-	-	1 629	-	1 629
5	ИТОГО	98 325	-	98 325	111 336	-	111 336

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках**

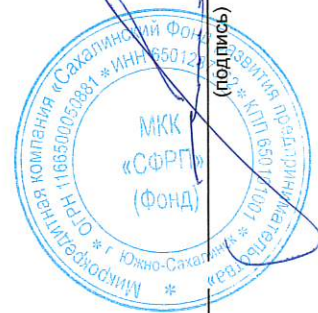
Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		3	4	3	4
1	2	3	4	3	4
1	Денежные средства	98 325	-	98 325	111 336
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	-	-	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
5	Прочее	-	-	-	-
6	ИТОГО	98 325	-	98 325	111 336

**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

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступления от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	-	-
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров,	-	-
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	-	-
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	-
12	привлечение прочих заемных средств	-	-
13	возврат прочих заемных средств	-	-
14	прочие выплаты акционерам	-	-



Директор \_\_\_\_\_ (инициалы, фамилия)  
 (должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец



Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток  
 Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Прочие долевые финансовые активы	-	-
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
14	Займы выданные, в том числе:	-	-
14.1	остаток основного долга	-	-
14.2	остаток задолженности по процентным доходам	-	-
14.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	-	-
14.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	-	-
14.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	-	-
15	Микрозаймы выданные, в том числе:	-	-
15.1	остаток основного долга	-	-
15.2	остаток задолженности по процентным доходам	-	-
15.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	-	-
15.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	-	-
15.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	-	-
16	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-

17	ИТОГО	-	-
----	-------	---	---

Директор  
(должность руководителя)

15 марта 2023 г.



П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

**Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости**  
**Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости**

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость 3	Резерв под обесценение 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Резерв под обесценение 7	Балансовая стоимость 8
1	2						
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	657 003	-	657 003	522 565	-	522 565
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	520 771	23 751	497 020	485 497	22 266	463 231
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	Дрейтурская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
8	Долговая дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-	-	-	-	-
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, доллар, паям	-	-	-	-	-	-
13	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	12 510	12 510	-	12 560	12 560	-
15	Итого	1 190 064	36 061	1 154 023	1 021 012	35 216	965 796



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

Таблица 7.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1		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:	2,000	133	2,000	345
9	микрозаймы выданные физическим лицам	3,500	700	3,500	700
10	микрозаймы выданные юридическим лицам	2,000	133	2,000	355
11	микрозаймы выданные физическим лицам-нерезидентам				
12	микрозаймы выданные юридическим лицам-нерезидентам				
13	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	2,000	699	2,000	345

в графе указывается временной интервал сроков погашения в календарных днях

в графе указывается диапазон годовых процентных ставок с точностью до трех знаков после запятой

в графе указывается диапазон годовых процентных ставок с точностью до трех знаков после запятой

отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях

отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях

отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях

отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях

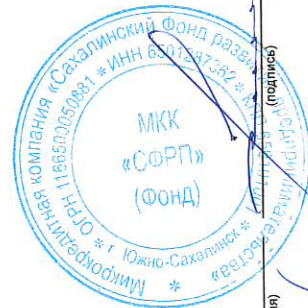
отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях

отражается временной интервал сроков погашения в календарных днях

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

Таблица 7.4

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 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-
6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-



Директор (должность руководителя) \_\_\_\_\_ П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 8. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него  
Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него**

Таблица 8.1

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 01 января 2021 г., в том числе:	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-
5	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
6	в результате приобретения	-	-	-	-
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
8	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений	-	-	-	-
9	Выбытие	-	-	-	-
10	Амортизация	-	-	-	-
11	Обесценение	-	-	-	-
12	Восстановление обесценения	-	-	-	-
13	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
14	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
15	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г., в том числе:	-	-	-	-
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
19	накопленная амортизация	-	-	-	-
20	накопленное обесценение	-	-	-	-
21	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
22	в результате приобретения	-	-	-	-
28	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
24	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений	-	-	-	-
25	Выбытие	-	-	-	-
26	Амортизация	-	-	-	-
27	Обесценение	-	-	-	-

28	Восстановление обесценения	-	-	-	-	-
29	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-	-
30	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-	-
31	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-	-
32	Прочее	-	-	-	-	-
33	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	-	-	-	-	-
34	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-
35	накопленная амортизация	-	-	-	-	-
36	накопленное обесценение	-	-	-	-	-



Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендного дохода	-	-
4	Прочее	-	-
5	ИТОГО	-	-



Директор (должность руководителя) \_\_\_\_\_ П. А. Кононец \_\_\_\_\_ (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 9. Нематериальные активы**  
**Нематериальные активы**

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г., в том числе:	1 543	21	-	1 564
2	стоимость (или оценка) на 01 января 2021 г.	2 250	30	-	2 280
3	накопленная амортизация	(707)	(9)	-	(715)
4	Поступления	99	27	-	126
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(704)	(16)	-	(720)
9	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г., в том числе:	938	32	-	970
14	стоимость (или оценка) 01 января 2022 г.	2 349	57	-	2 406
15	накопленная амортизация	(1 411)	(24)	-	(1 435)
16	Поступления	-	-	-	-
17	Затраты на создание	-	-	-	-
18	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	-	-	-	-
19	Выбытия	-	-	-	-
20	Амортизационные отчисления	(429)	(18)	-	(447)
21	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
22	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Переоценка	-	-	-	-
24	Прочее	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	509	14	-	523
26	стоимость (или оценка) 31 декабря 2022 г.	2 349	57	-	2 406

27	накопленная амортизация	(1 840)	(43)	-	(1 883)
----	-------------------------	---------	------	---	---------



Директор \_\_\_\_\_ (инициалы, фамилия)  
 П. А. Кононец  
 (подпись)

15 марта 2023 г.



24	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Выбытие	-	-	-	-	(527)	-	-	-	-	-	(2 002)
28	Амортизация	-	-	-	(1 475)	-	-	-	-	-	-	-
29	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г. в том числе:	-	-	1 935	-	1 668	-	-	-	-	-	3 603
40	первоначальная (первоначальная) стоимость	-	-	8 598	-	3 227	-	-	-	-	-	11 825
41	накопленная амортизация	-	-	(6 663)	-	(1 559)	-	-	-	-	-	(8 222)
42	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость объектов основных средств	-	-
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	-	-
3	Отложенный налог по переоценке	-	-

4	Объекты основных средств по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации
---	---------------------------------------------------------------------------------------

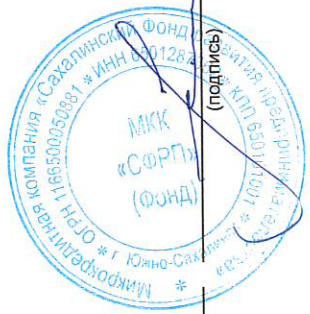
Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)



**Примечание 11. Прочие финансовые активы**  
**Прочие финансовые активы**

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		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	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
4	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
6	некредитных организаций	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	Прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
9	Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	22	-	22	189	-	189
10	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	727	99	628	1 045	-	1 045
12	ИТОГО	749	99	650	1 235	-	1 235

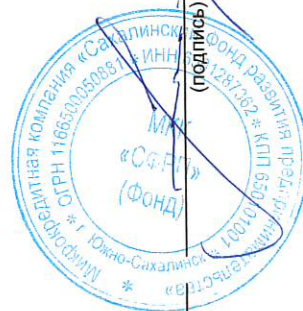
Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)



Примечание 12. Прочие активы  
Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		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	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	22 204	-	22 204	32 597	-	32 597
9	Запасы	20	-	20	2	-	2
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	ИТОГО	22 224	-	22 224	32 599	-	32 599



**Анализ изменений запасов  
За 12 месяцев 2022 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов						Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежность и	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г., в том числе:	-	2	-	-	-	2	
2	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	-	2	
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-	
4	Поступление (создание)	-	1 749	2 701	-	657	5 107	
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-	
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-	
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-	
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-	
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	
11	Прочее	-	(1 749)	(2 701)	-	(657)	(5 107)	
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г., в том числе:	-	2	-	-	-	2	
13	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	-	2	
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-	
15	Поступление (создание)	-	5 560	6 226	-	1 481	13 267	
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-	
17	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-	
18	Выбытие	-	(353)	-	-	-	(353)	
19	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-	
20	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	
21	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	
22	Прочее	-	(5 207)	(6 208)	-	(1 481)	(12 896)	
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	-	2	18	-	-	20	
24	стоимость (или оценка)	-	2	18	-	-	20	
25	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-	

**Примечание 13. Резервы под обесценение  
Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств**

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-

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

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микрозаймы 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		10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	22 266	-	-	-	12 950	35 216
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	885	-	-	-	2	887
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	23 151	-	-	-	12 952	36 103

Анализ изменений резерва под обесценение прочих финансовых активов

Таблица 13.3

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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	-	76	76
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	23	23
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	-	99	99

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребителем кооперативом и второго уровня сельскохозяйственным потребителем кооперативом последующего уровня	Расчеты с ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого
	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

Директор

(должность руководителя)

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.



Примечание 14. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
3	Прочее	-	-
4	ИТОГО	-	-



Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

**Примечание 15. Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости**  
**Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости**

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		3	4	3	4
1	2				
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				
8	ИТОГО				

**Анализ процентных ставок и сроков погашения**

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Процентные ставки (годовые)	Сроки погашения (дни)	Процентные ставки (годовые)	Сроки погашения (дни)
1	2				
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				

Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

(подпись)



**Примечание 16. Прочие финансовые обязательства  
Прочие финансовые обязательства**

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	2 858	1 708
2	Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками, учредителями	-	-
3	Прочее	7 150	6 556
4	ИТОГО	10 008	8 264



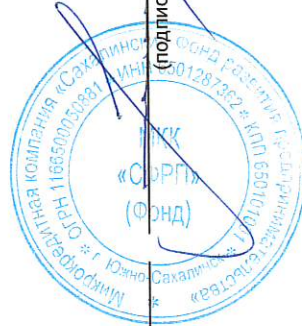
Директор (должность руководителя) П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 17. Прочие обязательства**  
**Прочие обязательства**

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	7 404	6 111
2	Расчеты по социальному страхованию	1 990	1 707
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1	23
5	Авансы (предоплаты) полученные	12	12
6	Прочее	-	-
7	ИТОГО	9 408	7 854



Директор  
(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

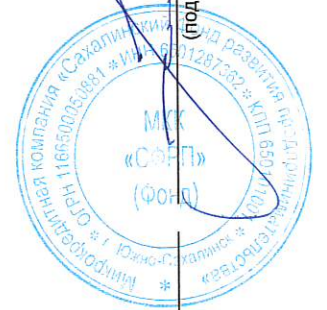
(инициалы, фамилия)



**Примечание 18. Паевой фонд кооператива  
Выверка изменений паявого фонда кооператива**

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2021 г.	Поступления	Выплаты	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Обязательные паевые взносы	-	-	-	-
2	Добровольные паевые взносы	-	-	-	-
3	Начисления на обязательные паевые взносы	-	-	-	-
4	Начисления на добровольные паевые взносы	-	-	-	-
5	ИТОГО	-	-	-	-



Директор \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (инициалы, фамилия)  
 (должность руководителя)  
 П. А. Кононец  
 15 марта 2023 г.

**Примечание 19. Капитал и управление капиталом**  
**Акционерный капитал**

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01 января 2021 г.	-	-	-	-	-	-
2	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4	На 01 января 2022 г.	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	На 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	-

Капитал, кроме акционерного

Таблица 19.2

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	Учредитель: Министерство экономического развития Сахалинской области
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	
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	
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	
5	Информация о распределении прибыли	Прибыль, полученная по итогам года, по Решению Наблюдательного Совета Фонда относится к неделимому фонду на цели микрофинансирования и гарантийной деятельности



Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

**Примечание 20. Вступительные, дополнительные и членские взносы (целевые поступления)**  
**Вступительные, дополнительные и членские взносы**

Таблица 20.1

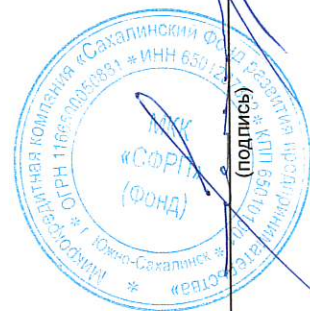
Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Вступительные взносы	-	-
2	Дополнительные взносы	-	-
3	Членские взносы	-	-
4	ИТОГО взносов, в том числе:	-	-
5	взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива	-	-

**Целевые поступления**

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления на 31 декабря 2021 г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Целевые финансирование из бюджета	691 918	-	692 458
2	Целевые средства по соглашению: 2019-3 от 26.03.2019	5 337	(1 536)	3 802
3	Целевые средства по соглашению: 2019-4 от 15.07.2019	985	(985)	-
4	Целевые средства по соглашению: 2019-7 от 25.10.2019	301	(87)	214
5	Целевые средства по соглашению: 2021-1 от 21.01.2021	1 876	(1 876)	-
6	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00272 от 06.05.2020	271	(29)	243
7	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00911 от 20.07.2020	473	(241)	233
8	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00135 от 19.02.2021	8 622	(8 622)	-
9	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00321 от 22.03.2021	2 980	(2 980)	-
10	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00422 от 22.03.2021	3 141	(3 141)	-
11	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00428 от 22.03.2021	79 097	(28 066)	51 031
12	Целевые средства по соглашению: 40-2022-000144 от 17.02.2022	-	48 304	14 559
13	Целевые средства по соглашению: 40-2022-000145 от 17.02.2022	-	7 273	3 369

14	Целевые средства по соглашению: 40-2022-000146 от 17.02.2022	-	4 298	2 884
15	Целевые средства по соглашению: 2022-1 от 26.01.2022	-	91 929	-
16	Целевые средства по соглашению: 2022-3 от 08.12.2022	-	100 000	100 000
17	Целевые средства по соглашению: 2022-4 от 21.12.2022	-	2 966	1 931
18	Целевые средства по соглашению: 2020-3 от 17.01.2020	54 278	-	54 278
19	Целевые средства по соглашению: 2020-6 от 08.05.2020	2 700	-	2 700
20	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00806 от 26.06.2020	139 417	-	139 417
21	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00803 от 30.06.2020	36 583	-	36 583
22	Целевые средства по соглашению: 2020-1 от 14.01.2020	500	500	-
	Итого	1 028 480	208 708	1 103 701



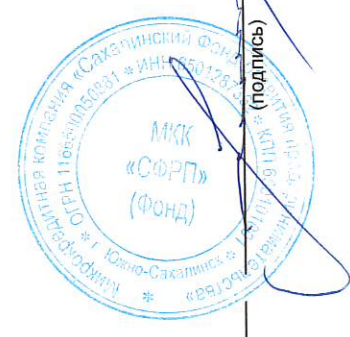
Директор \_\_\_\_\_ (инициалы, фамилия)  
 (должность руководителя)  
 П. А. Кононец

15 марта 2023 г.

**Примечание 21. Процентные доходы  
Процентные доходы**

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
2	по долговым ценным бумагам	-	-
3	по займам выданным	-	-
4	по микрозаймам выданным	-	-
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	85 256	43 402
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	27 150	15 395
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	58 106	28 008
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	<b>ИТОГО</b>	<b>85 256</b>	<b>43 402</b>



Директор \_\_\_\_\_ (подпись)  
 (должность руководителя)  
**П. А. Кононец**  
 (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 22. Процентные расходы  
Процентные расходы**

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	-	-
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	по обязательствам по аренде	-	-
7	прочее	-	-
8	Прочее	-	-
9	ИТОГО	-	-



Директор (должность руководителя) \_\_\_\_\_ П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 23. Выручка от реализации  
Выручка от реализации**

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Выручка от оказания услуг	10 719	7 147
2	Прочая выручка	-	-
3	ИТОГО	10 719	7 147



Директор \_\_\_\_\_ (подпись)  
 \_\_\_\_\_ (должность руководителя)  
 П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.



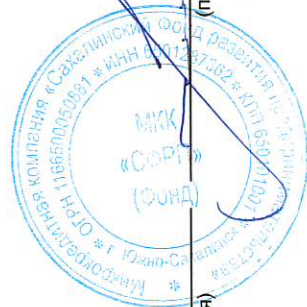
Примечание 24. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

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

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
3	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
4	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
5	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
6	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
7	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
8	микрозаймы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
10	долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
13	микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
14	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-
16	прочие финансовые активы, в том числе:	-	-
17	инвестиции в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые компании	-	-
18	долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	-	-
19	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	-	-
20	краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-

21	прочее	-	-
22	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-
23	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
24	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
25	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
26	прочее	-	-
27	долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
28	привлеченные средства	-	-
29	обязательства по аренде	-	-
30	прочее	-	-
31	прочие финансовые обязательства, в том числе:	-	-
32	кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-
33	прочее	-	-
34	Доходы (расходы) от переоценки остатков, выраженных в иностранной валюте и операций с иностранной валютой	-	-
35	ИТОГО	-	-



Директор \_\_\_\_\_ П. А. Кононец (инициалы, фамилия)  
(должность руководителя) \_\_\_\_\_ (подпись)

15 марта 2023 г.

**Примечание 25. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**  
**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	-	-
3	Расходы на ремонт	-	-
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	-
6	Расходы на содержание недвижимости	-	-
7	Амортизация недвижимости	-	-
7.1	Прочее	-	-
8	ИТОГО	-	-



Директор \_\_\_\_\_ (должность руководителя)  
 П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 26. Общие и административные расходы  
Общие и административные расходы**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.		За 12 месяцев 2021 г.	
		3	4	3	4
1	2				
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	-	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	110	100	110	100
3	Расходы на персонал	122 667	102 786	122 667	102 786
4	Представительские расходы	-	-	-	-
5	Амортизация основных средств	2 002	2 928	2 002	2 928
6	Амортизация нематериальных активов	447	720	447	720
7	Расходы по аренде	16 873	16 790	16 873	16 790
8	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	2 461	2 305	2 461	2 305
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	5 911	23 529	5 911	23 529
10	Расходы по страхованию	14	-	14	-
11	Расходы на рекламу и маркетинг	18 014	10 014	18 014	10 014
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	232	220	232	220
13	Судебные и арбитражные расходы	112	10	112	10
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-	-	-
15	Командировочные расходы	4 122	3 120	4 122	3 120
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	289	257	289	257
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	231	226	231	226
18	Неустойки, штрафы, пени	-	-	-	-
19	Прочее	47 161	44 813	47 161	44 813
20	ИТОГО	220 647	207 818	220 647	207 818

### Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	97 324	80 553
2	Страховые взносы	25 343	22 233
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	122 667	102 786

### Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

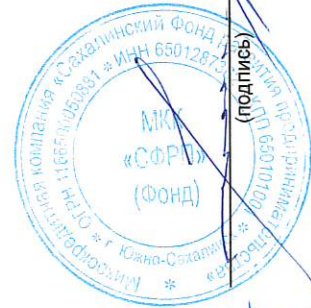
Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	-	-
4	ИТОГО	-	-

Директор  
(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)



**Примечание 27. Прочие доходы и расходы**  
**Прочие доходы**

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	25	138
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	943	882
4	Доходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	-	-
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода	-	-
7	Прочие доходы	24 161	4 222
8	ИТОГО	25 128	5 243

**Прочие расходы**

Таблица 27.2

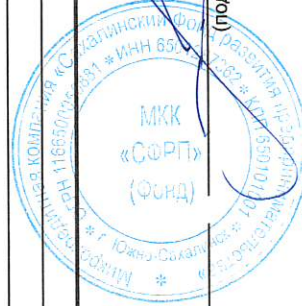
Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	475	6 662
2	Прочие расходы	-	-
3	ИТОГО	475	6 662

Директор  
(должность руководителя)

  
П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.



**Примечание 27.1. Аренда**  
**Информация по договорам аренды, в соответствии**  
**с условиями которых отдельная некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 27.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	не применимо
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды	
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	
4	Операции продажи с обратной арендой	
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	
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	

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

Таблица 27.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	-	-
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	8	-	-
3	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	-	-



**Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 27.1.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	-	-
2	проценты уплаченные	-	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	-	-
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по договорам аренды	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-	-
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	-
7	Итого отток денежных средств	-	-

**Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендодателем**

Таблица 27.1.4

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендодателя	не применимо
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	

**Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду**

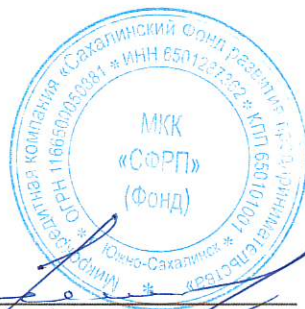
Таблица 27.1.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:	-	-
2	менее 1 года	-	-
3	от 1 года до 2 лет	-	-
4	от 2 лет до 3 лет	-	-
5	от 3 лет до 4 лет	-	-
6	от 4 лет до 5 лет	-	-
7	более 5 лет	-	-
8	Незаработанный финансовый доход	-	-
9	Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость	-	-
10	Чистая инвестиция в аренду	-	-
11	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	-	-
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-

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

Таблица 27.1.6

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 2 лет	-	-
3	От 2 лет до 3 лет	-	-
4	От 3 лет до 4 лет	-	-
5	От 4 лет до 5 лет	-	-
6	Более 5 лет	-	-
7	Итого	-	-



Директор

(должность руководителя)

15 марта 2023 г.

(подпись)

П. А. Кононец

(инициалы, фамилия)

**Примечание 28. Налог на прибыль  
Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов**

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 395	7 365
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	805	1 172
4	Итого, в том числе:	13 200	8 536
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	15 032	6 193

**Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль  
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(185 274)	(202 090)
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке	4 467	8 554
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	(19 499)	(14 747)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(19 499)	(14 747)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	-	-
8	Прочее	-	-
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(15 032)	(6 193)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01 января 2022 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	365	89	-	276
6	Основные средства и капитальные вложения в них	1 644	400	-	1 244
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
11	Резервы – оценочные обязательства	-	-	-	-
12	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
13	Прочие обязательства	1 879	315	-	1 564
14	Общая сумма отложенного налогового актива	3 889	805	-	3 084
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 889	805	-	3 084
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
17	Денежные средства	-	-	-	-
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
20	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	-	-	-	-
22	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-

23	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
24	Прочие активы	-	-	-	-
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
27	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-
28	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-
30	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	3 889	805	-	3 084
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	-	-	-	-



Директор \_\_\_\_\_ (инициалы, фамилия)  
 (должность руководителя)

П. А. Кононец

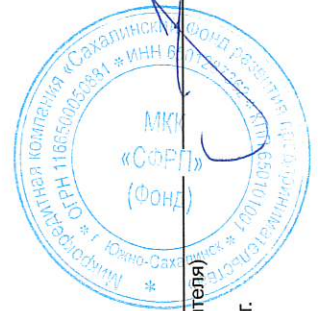
(подпись)

15 марта 2023 г.

**Примечание 29. Дивиденды  
Дивиденды**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.		За 12 месяцев 2021 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
		3	4	5	6
1	2				
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	-	-	-	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	-	-	-	-
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	-	-	-	-
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	-	-	-	-



\_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**П. А. Кононец**  
 \_\_\_\_\_  
 (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.



**Примечание 30. Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования**  
**Условные обязательства и активы**

Таблица 30.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер и суммы обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	
2	Характер и суммы 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 отдельная некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Таблица 30.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	8 756	8 756
2	От 1 года до 5 лет	15 466	15 466
3	Более 5 лет	-	-
4	ИТОГО	24 222	24 222

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

Таблица 30.3

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	Более 5 лет	-	-
4	ИТОГО	-	-

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	1 272 795	-	1 010 790
9	ИТОГО	-	1 272 795	-	1 010 790

**Информация о полученном обеспечении**

Таблица 30.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
1	Имущество, принятое в обеспечение по договорам микрозайма	1 954 768	518 634	1 034 596	483 504
2	Поручительство, принятое по договорам микрозайма	1 152 829	518 634	1 196 201	483 504
	<b>ИТОГО</b>	<b>3 107 597</b>	<b>518 634</b>	<b>2 230 796</b>	<b>483 504</b>



Директор \_\_\_\_\_ (подпись)  
 \_\_\_\_\_ (должность руководителя)  
 П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 31. Производные финансовые инструменты  
Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам**

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.			
		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:	-	-	-	-	-	-
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
3	форварды	-	-	-	-	-	-
4	опционы	-	-	-	-	-	-
5	свопы	-	-	-	-	-	-
6	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
9	форварды	-	-	-	-	-	-
10	опционы	-	-	-	-	-	-
11	свопы	-	-	-	-	-	-
12	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
13	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
15	форварды	-	-	-	-	-	-
16	опционы	-	-	-	-	-	-
17	свопы	-	-	-	-	-	-
18	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
19	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
21	форварды	-	-	-	-	-	-
22	опционы	-	-	-	-	-	-
23	свопы	-	-	-	-	-	-
24	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
25	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
27	форварды	-	-	-	-	-	-
28	опционы	-	-	-	-	-	-

29	свопы	-	-	-	-	-	-	-	-
30	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
31	ИТОГО	-	-	-	-	-	-	-	-



\_\_\_\_\_  
 П. А. Кононец  
 (инициалы, фамилия)

\_\_\_\_\_  
 (подпись)

\_\_\_\_\_  
 Директор  
 (должность руководителя)

15 марта 2023 г.

**Примечание 32. Справедливая стоимость финансовых инструментов  
Справедливая стоимость финансовых инструментов**

Таблица 32.1

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.	Переводы не производились
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.	Не применимо
3	Описание применяемых методов оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	В случае если справедливая стоимость долговой ценной бумаги подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги Фонд использует метод оценки, основанный исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью ценной бумаги при первоначальном признании и стоимостью приобретения ценной бумаги, признанная фондом существенной, отражается в составе прибыли или убытка
4	Описание исходных данных, используемых для оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	В соответствии с Приложением А к МСФО (IFRS) 13: наблюдаемые исходные данные - это исходные данные, которые получены на основе рыночной информации, такой как общедоступная информация о фактических событиях или сделках, и отражают допущения, которые использовались бы участниками рынка при определении цены ценной бумаги; ненаблюдаемые исходные данные - это исходные данные, для которых недоступна рыночная информация и которые получены с использованием всей доступной информации о тех допущениях, которые были бы использованы участниками рынка при определении цены на данный актив. Общедоступность информации о ценных бумагах является основным критерием наблюдаемости исходных данных.

Методы определения справедливой стоимости

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки		Рыночные котировки	Модель оценки	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
3	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
4	прочие долевыe финансовые активы	-	-	-	-	-	-
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
9	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
11	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-	-



П. А. Кононец  
 (инициалы, фамилия)

Директор  
 (должность руководителя)

15 марта 2023 г.





27	Прочие обязательства								
----	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--



**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
На 31 декабря 2022 г.**

Таблица 33.2

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	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	30 386	-	-	30 386

На 31 декабря 2021 г.

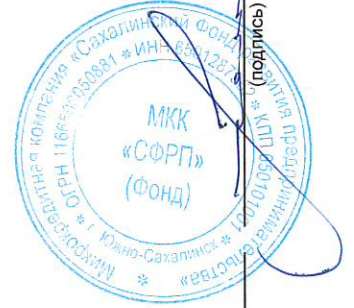
Таблица 33.2

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	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение финансовых активов, приносящих процентный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы) после создания резерва под обеспечение финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	13 915	-	-	13 915

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	24 819	11 219
2	Страховые взносы	5 567	2 696
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	30 386	13 915



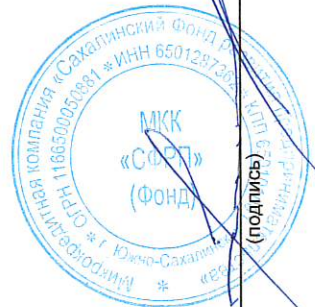
Директор \_\_\_\_\_ (подпись)  
 \_\_\_\_\_ (должность руководителя)  
 П. А. Кононец (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Примечание 34. События после окончания отчетного периода  
События после окончания отчетного периода**

Таблица 34.1

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	
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	



Директор \_\_\_\_\_ П. А. Кононец  
(должность руководителя) (инициалы, фамилия)

15 марта 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
Микрокредитной компании «Сахалинский фонд развития предпринимательства»  
(МКК «СФРП» (ФОНД)) за 2022 год**

**1. Общая информация об организации**

Некоммерческая организация Микрокредитная компания «Сахалинский Фонд Развития Предпринимательства» (сокращенное – МКК «СФРП» (ФОНД), далее – Фонд) создана на основании Распоряжения Правительства Сахалинской области от 25.08.2016 № 429-р.

Регистрация: УФНС по Сахалинской области - свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 03.11.2016 серия 65 № 001086359 (ОГРН – 1166500050881); Управление Министерства юстиции Российской Федерации по Сахалинской области – свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации от 13.02.2020 учетный № 6514010106; Банк России – свидетельство о внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр микрофинансовых организаций от 29.03.2017 № записи в реестре 1703664008167; МРИ ФНС № 1 по Сахалинской области – свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 03.11.2016 серия 65 № 001086360 (ИНН/КПП – 6501287362/650101001). МКК «СФРП» является членом Союза «Микрофинансовый Альянс «Институты развития малого и среднего бизнеса» (регистрационный № в реестре членов – 04 17 036 65 0818 согласно свидетельству от 07.04.2017).

Место нахождения, почтовый адрес Фонда и контактные телефоны:

Юридический адрес: 693000, г. Южно-Сахалинск, ул. Емельянова О. А., д.6.

Почтовый адрес: 693000, г. Южно-Сахалинск, ул. Емельянова О. А., д.6.

Контактный телефон: 8 (4242) 671899

e-mail: [fsrp-sakhalin@mail.ru](mailto:fsrp-sakhalin@mail.ru)

Единственным учредителем Фонда является Министерство экономического развития Сахалинской области.

Капитал Фонда сформирован за счет средств целевого финансирования от учредителя из федерального бюджета и бюджета Сахалинской области в рамках реализации мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства в Сахалинской области.

**Состав органов управления Фондом:**

Высшим коллегиальным органом Фонда является Наблюдательный Совет:

1. Председатель Наблюдательного Совета:

Юрина Александра Александровна – заместитель министра экономического развития Сахалинской области;

2. Секретарь Наблюдательного совета:

Кислицина Жанна Федоровна – начальник отдела кадрового, правового и организационного обеспечения микрокредитной компании «Сахалинский Фонд развития предпринимательства»;

3. Члены Наблюдательного совета:

Кононец Павел Анатольевич – директор микрокредитной компании «Сахалинский Фонд развития предпринимательства»;

Черняго Людмила Ярославна – заместитель директора микрокредитной компании «Сахалинский Фонд развития предпринимательства»;



Севостьянов Николай Михайлович – член общественного совета при министерстве сельского хозяйства Сахалинской области

Варламов Виктор Дмитриевич – заместитель председателя совета ассоциации «СРО «Спецстройконструкция»;

Дзюба Галина Юрьевна – президент Союза «Сахалинская торговопромышленная палата»;

Пантелеймонова Анна Алексеевна – начальник отдела финансовой поддержки микрокредитной компании «Сахалинский Фонд развития предпринимательства»;

Козлова Галина Алексеевна – индивидуальный предприниматель.

Наблюдательный Совет осуществляет свою деятельность на общественных началах.

Единоличным исполнительным органом Фонда является директор: Кононец Павел Анатольевич. Директор осуществляет текущее руководство деятельностью Фонда и подотчетен Наблюдательному Совету Фонда.

Надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, использованием средств Фонда, соблюдением Фондом законодательства осуществляет Попечительский Совет:

1. Успенский Алексей Александрович министр экономического развития Сахалинской области,
2. Моисеенко Галина Николаевна, зам. директора департамента развития предпринимательства и конкуренции министерства экономического развития Сахалинской области
3. Рокотов Алексей Вадимович, референт отдела поддержки предпринимательской деятельности министерства экономического развития Сахалинской области.

Председатель попечительского совета: Успенский Алексей Александрович.

Представительств и филиалов Фонд не имеет.

**Основными видами деятельности Фонда в отчетном году являлись:**

- предоставление поручительств по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства и организаций, образующих инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства перед кредиторами, основанными на кредитных договорах, договорах займа, лизинга, о предоставлении банковских гарантий и иных договорах, предусмотренных гражданским законодательством РФ;

- предоставление микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства и организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства;

- консультационные услуги.

**Основные цели деятельности Фонда:**

Основными целями деятельности Фонда в 2022 году стали расширения доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к кредитным и иным финансовым ресурсам для развития бизнеса, развития системы кредитования и заимствований малого и среднего предпринимательства, реализации полномочий субъекта Российской Федерации по развитию субъектов малого и среднего предпринимательства, исполнения национальных проектов и мероприятий государственных программ Сахалинской области, направленных на развитие малого и среднего предпринимательства, привлечения инвестиций в экономику Сахалинской области, поддержки внешнеэкономической деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства Сахалинской области, развития и поддержки сельскохозяйственной кооперации на территории Сахалинской области, адресной поддержки повышения производительности труда на предприятиях Сахалинской области.

## 2. Непрерывность деятельности

На данный момент Фонд не находится в стадии ликвидации, реорганизации и банкротства.

С марта 2022 года на территории Российской Федерации введены ряд ограничительных мер связанных с применением санкций.

В связи с неопределенностью в отношении длительности применения санкций и возможных экономических и иных последствий, руководство Фонда затрудняется оценить влияние указанного события на изменение величины активов и обязательств Фонда в будущем.

## 3. Данные о финансово-хозяйственной деятельности Фонда.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими российскими правилами ведения учета микрокредитных компаний в форме фонда, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с формами и порядком, утвержденным Положением Банка России от 25 октября 2017 года «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности №613-П.

Доход от деятельности Фонда в 2022 году получен по основному виду деятельности: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Сумма выручки в 2022 году составила 10 718,88 тыс. руб.;

Прочие доходы – 110 384,76 тыс. рублей.

### Основные статьи расходов:

- расходы на оплату труда – 97 323,54 тыс. руб.;
- начисления на фонд оплаты труда – 22 343,07 тыс. руб.;
- материальные затраты (приобретение канцтоваров, инвентаря) – 5 847 тыс. руб.;
- прочие затраты (услуги сторонних организаций и т.п.) – 65 175 тыс. рублей.

Заработная плата основному управленческому персоналу в 2022 году составила – 30 385,88 тыс. руб., выплачена в 2022 году.

Общие и административные расходы признаются в периоде их возникновения в полном размере.

В проверяемом периоде Фонд не получал кредитов и займов.

Величина резерва под обесценение прочей дебиторской задолженности на отчетную дату составила 12 951,78 тыс. рублей.

Резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности, полученной при ликвидации АУ «Микрофинансовая организация «Сахалинский Фонд развития предпринимательства», фактическим правопреемником которого является Фонд, формируется за счет средств целевого финансирования гарантийного фонда, в части исполненных обязательств по предоставленным поручительствам.

Фонд формирует резерв под обесценение по выданным займам в бухгалтерском учете по правилам, установленным Указанием Банка России от 28.06.2016 № 4054 – У (ред. от 13.06.2017 г.) «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам» до 30.06.2020г., и Указанием Банка России от 20.01.2020г. № 5391-У «О порядке формирования микрофинансовыми организациями резервов на возможные потери по займам» с 01.07.2020 г.

По состоянию на 01.01.2022 резерв под обесценение по выданным займам по основному долгу составил 21 190,42 тыс. руб., в 2022 году восстановлена сумма резерва –

14 188,44 тыс. руб., сформирована сумма резерва – 15 399,91 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. сумма резерва составляет -22 401,89 тыс. рублей.

Резерв под обесценение по выданным займам по процентам составил 1 124,67 тыс. руб., сумма восстановленного резерва – 612,54 тыс. руб., сформирована сумма резерва – 278,89 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2022г. сумма резерва составляет 791,02 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2022 г. сумма оценочного обязательства по предстоящим отпускам составляла 7 818,50тыс. руб., в 2022 году сформировано обязательств в размере 12 636,93 тыс. руб., использовано в течение года 11 060,84 тыс. руб., неиспользованный остаток обязательств по предстоящим отпускам на 31.12.2022 г. – 9 394,59 тыс. рублей.

За 2022 год Фондом выдано 176 микрозаймов на сумму 483 460,63 тыс. рублей.

За 2022 года Фонду возвращена основная сумма микрозаймов в размере 428 847,87 тыс. руб., сумма процентов – 34 337,22 тыс. рублей. Фондом за год получена, сумма пени за несвоевременную оплату микрозаймов –518,46 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022 г. портфель микрозаймов составил 518 634,69 тыс. руб., в т.ч. со сроком погашения до 12 месяцев – 144 038,71 тыс. руб., со сроком погашения более 12 месяцев – 374 595,98 тыс. руб., сумма проблемной задолженности по микрозаймом с окончанным сроком действия договора –12 859,26 тыс. рублей.

Первоначальное признание микрозайма осуществляется по справедливой стоимости.

При первоначальном признании договора микрозайма Фонд на основании профессионального суждения определяет, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям.

#### 4. Информация об изменении собственных средств

Фонд получает субсидии от Учредителя как на обеспечение гарантийной, микрофинансовой поддержки субъектам МСП, так и на возмещение расходов финансово-хозяйственной деятельности.

Полученные от Учредителя субсидии отражены на счете 11001 «Целевое финансирование некоммерческих организаций».

Полученная прибыль по результатам деятельности Фонда за прошлый год переносится со счета 10801 «Нераспределенная прибыль» на счет 10703 «Неделимый фонд».

В таблице 20.2 «Целевые поступления» приведено получение целевых средств в разрезе соглашений.

Информация о поступлении и использовании целевых средств (пояснение к таблице 20.2) приведены ниже:

(тыс.руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Средства целевого финансирования на 31.12.2021	Поступление за отчетный период	Использование за отчетный период	Средства целевого финансирования на 31.12.2022
1	Целевые финансирование из бюджета	691 918,27	549,97	10,16	692 458,08
2	Целевые средства по соглашению: 2019-3 от 26.03.2019	5 337,36	0,00	1 535,69	3 801,67
3	Целевые средства по соглашению: 2019-4 от 15.07.2019	984,99	0,00	984,99	0,00

4	Целевые средства по соглашению: 2019-7 от 25.10.2019	301,37		86,88	214,49
5	Целевые средства по соглашению: 2021-1 от 21.01.2021	1 875,61		1 875,61	0,00
6	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00272 от 06.05.2020	271,48		28,93	242,55
7	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00911 от 20.07.2020	473,38		240,66	232,72
8	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00135 от 19.02.2021	8 622,48		8 622,48	0,00
9	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00321 от 22.03.2021	2 980,33		2 980,33	0,00
10	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00422 от 22.03.2021	3 140,72		3 140,72	0,00
11	Целевые средства по соглашению: 40-2021-00428 от 22.03.2021	79 096,62		28 065,77	51 030,85
12	Целевые средства по соглашению: 40-2022-000144 от 17.02.2022	0,00	49 304,41	34 745,57	14 558,84
13	Целевые средства по соглашению: 40-2022-000145 от 17.02.2022	0,00	7 273,22	3 904,53	3 368,69
14	Целевые средства по соглашению: 40-2022-000146 от 17.02.2022	0,00	4 298,31	1 414,75	2 883,56
15	Целевые средства по соглашению: 2022-1 от 26.01.2022	0,00	91 928,70	91 928,70	0,00
16	Целевые средства по соглашению: 2022-3 от 08.12.2022	0,00	100 000,00		100 000,00
17	Целевые средства по соглашению: 2022-4 от 21.12.2022	0,00	2 965,50	1 034,06	1 931,44
18	Целевые средства по соглашению: 2020-3 от 17.01.2020	54 277,80			54 277,80

19	Целевые средства по соглашению: 2020-6 от 08.05.2020	2 700,00			2 700,00
20	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00806 от 26.06.2020	139 417,46			139 417,46
21	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00803 от 30.06.2020	36 582,56			36 582,56
22	Целевые средства по соглашению: 2020-1 от 14.01.2020	500,00		500,00	0,00
ИТОГО		1 028 480,44	256 320,11	181 099,83	1 103 700,72

Пояснения к отчету об использовании собственных средств:

1. По строке 22 отражен результат в сумме 256 320 тыс. руб. от свернутого предоставления целевых средств: поступление целевых средств (255 770 тыс. руб.) плюс восстановленный резерв под обесценение прочей дебиторской задолженности (550 тыс. руб.), созданного ранее за счет целевых средств;

3. По строке 24 отражено возмещение расходов (убытка) за счет целевых средств в размере 181 100 тыс. руб. от свернутого предоставления целевых средств: возмещение расходов (убытка) за счет целевых средств (168 763 тыс.руб.) за минусом распределенной прибыли по итогам 2021 года 10 437 ( тыс.руб.).

Расшифровка движения собственных средств по счетам учета:

(тыс.руб.)

Номер строки	Счет учета	Собственные средства на 31.12.2021	Поступление/ восстановление за отчетный период	Использовано/ списано за отчетный период	Собственные средства на 31.12.2022
	Наименование показателя				
	Счет 11001	1 028 480	256 320	181 100	1 103 701
1	Передача целевого финансирования от АУ «Микрофинансовая организация «Сахалинский Фонд развития предпринимательства»	336 339	550	10	336 879
2	Целевое финансирование на обеспечение гарантийной, микрофинансовой поддержки субъектам МСП.	639 589	100 000	0	739 589

4	Целевое финансирование на возмещение расходов финансово-хозяйственной деятельности	59 532	155 770	179 170	36 132
3	Возврат целевого финансирования на возмещение расходов финансово-хозяйственной деятельности	-6 979	0	1 920	-8 899
Счет 10703		82 224	10 437	0	92 661
1	Неделимый фонд, прибыль по результатам деятельности Фонда	82 224	10 437	0	92 661
Счет 10801		11 210	63 242	10 437	64 015
1	Нераспределенная прибыль	11 210	63 242	10 437	64 015
Счет 10901		0	115 928	179 170	0
1	Непокрытый убыток	0	115 928	179 170	0
2	Перенос результата на соответствующий счет учета	0	63 242	-63 242	0
Итого		1 121 914	329 999	191 537	1 260 377

### 5. Информация о расчете налога на прибыль

Чистый убыток за 2022 год в соответствии с Отчетом о финансовых результатах составил 115 928 тыс. руб. В связи с тем, что часть текущих расходов Фонда была покрыта средствами целевого финансирования в размере 179 170 тыс. руб., в учете Фонда на 31.12.2022 года образовалась нераспределенная прибыль в размере 63 242 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году - 20 %.

Налогооблагаемая прибыль за 2022 год -79 241 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в 2022 году составил 15 848 тыс. руб.

«15» марта 2023 г.

Директор

Главный бухгалтер



Кононец П.А.

Сухаревская В.В.



Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма "Учет.Налоги.Право"  
ИНН 3666154859 ОГРН 1083668037133  
ОПНЗ 12006041117

тел./факс: +7(473) 207-10-56  
unp36@yandex.ru

Исх.№ *39А/12/2022*  
от 29 марта 2023 года

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
некредитной финансовой организации**

**МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ  
«САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА»**

**за 2022 год**

**г.Воронеж  
2023год**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

- Учредителю
- Наблюдательному совету
- Директору
- Попечительскому совету

### МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ «САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА»

#### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ «САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА»** (далее по тексту – МКК «СФРП» (ФОНД)) ОГРН 1166500050881 (693023, Сахалинская обл., г.Южно-Сахалинск, ул. Емельянова А.О., д.6)

по состоянию на 31 декабря 2022года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса микрокредитной компании в форме фонда;*
- отчета о целевом использовании средств микрокредитной компании в форме фонда;*
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе:*
- отчета о финансовых результатах микрокредитной компании в форме фонда;*
- отчета об изменениях собственных средств микрокредитной компании в форме фонда;*
- отчета о денежных потоках микрокредитной компании в форме фонда;*
- примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности микрокредитной компании в форме фонда за 2022год, включая основные положения учетной политики.*

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ «САХАЛИНСКИЙ ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА»** по состоянию на 31 декабря 2022 года, целевое использование средств и движение денежных средств за период, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, в т.ч. Центральным Банком 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими 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.



### **Ответственность руководства и наблюдательного совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, в т.ч. Центральным Банком Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую Руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации Руководство несет ответственность за оценку способности МКК «СФРП» (ФОНД) 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 МКК «СФРП» (ФОНД), прекратить его деятельность или когда у него нет реальной альтернативы таким действиям, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Наблюдательный совет несет ответственность за надзор за процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности МКК «СФРП» (ФОНД).

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации 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 (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации 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;
- 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

- Наблюдательный совет несет ответственность за надзор за процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности МКК «СФРП» (ФОНД);
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством МКК «СФРП» (ФОНД);
  - делаем вывод о правомерности применения руководством МКК «СФРП» (ФОНД) 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 МКК «СФРП» (ФОНД) 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 (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации 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 МКК «СФРП» (ФОНД) утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
  - проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Руководством МКК «СФРП» (ФОНД), 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 независимы по отношению к МКК «СФРП» (ФОНД) 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 мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение

Руководитель аудиторской организации  
ООО АФ «УНП»  
Аудиторская организация:  
Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «Учет.Налоги.Право»,  
ОГРН 1083668037133,  
394018, г.Воронеж, ул. 9 Января, дом 36/1, оф.61  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)  
ОРНЗ 12006041117



Т.В. Рубцова

И.В. Сутягина

«29» марта 2023 года