

Приложение 5
к Положению Банка России
от 25 октября 2017 года № 613-П
«О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитных финансовых организаций и порядке
группировки счетов бухгалтерского учета в
соответствии с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности»

(форма)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000	68444317	1111900000079	1901098681

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

на 31 декабря 2019 г.

НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии»

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 655017, Республика Хакасия, г.Абакан, Пушкина 165, пом.754.Код формы по ОКУД⁵: 0420901

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	30 546	2 809
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	124 114	83 040
4	Инвестиционное имущество		-	-
5	Нематериальные активы	9	-	-
6	Основные средства	10	52	42
7	Требования по текущему налогу на прибыль		-	-
8	Отложенные налоговые активы	28	21	25
9	Прочие финансовые активы		1	1
10	Прочие активы	12	401	141
11	Итого активов		155 135	86 058
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-

14	Обязательства по текущему налогу на прибыль		286	104
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы – оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства	16	7	-
18	Прочие обязательства	17	164	192
19	Паевой фонд кооператива		-	-
20	Итого обязательств		457	296
Раздел III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА				
21	Поступления от учредителей	20	140 304	74 773
22	Вступительные, членские и		-	-
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		-	-
25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		14 374	10 989
27	Итого собственные средства		154 678	85 762
28	Итого собственных средств и обязательств		155 135	86 058

Директор
(должность руководителя)

М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

« 20 » марта 2020 г.



- ¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
- ² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.
- ³ Основной государственный регистрационный номер.
- ⁴ Идентификационный номер налогоплательщика.
- ⁵ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Приложение 7
к Положению Банка России
от 25 октября 2017 года № 613-П
«О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитных финансовых организаций и
порядке группировки счетов бухгалтерского
учета в соответствии с показателями
бухгалтерской (финансовой) отчетности»

(форма)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за 12 месяцев 2019 г.

НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии»

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 655017, Республика Хакасия, г.Абакан, Пушкина 165, пом.754.Код формы по ОКУД ⁵: 0420902

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За <u>12 месяцев</u> <u>20 19</u> г.	За <u>12 месяцев</u> <u>20 18</u> г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам				
1	Процентные доходы	21	7 509	4 722
2	Процентные расходы	22	-	(2)
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	21	7 509	4 720
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(28)	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		7 481	4 720
Раздел II. Операционные доходы за вычетом операционных расходов				
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		-	-
8	Общие и административные расходы	26	(7 228)	(5 466)
9	Прочие доходы	27	3 845	2 392
10	Прочие расходы	27	(0)	(22)
11	Итого операционные доходы (расходы)		(3 383)	(3 096)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения	28	4 098	1 624
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	(713)	(172)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 385	1 452

Раздел III. Прочий совокупный доход				
16	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
17	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
19	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
20	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
21	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-
22	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
23	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
24	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
25	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
26	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		3 385	1 452

Директор

(должность руководителя)

М.Л. Сорокина

(инициалы, фамилия)

« 20 » марта 2020 г.



¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

³ Основной государственный регистрационный номер.

⁴ Идентификационный номер налогоплательщика.

⁵ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Приложение 8

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

(форма)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за _____ 2019 г.

НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии»

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 655017, Республика Хакасия, г.Абакан, Пушкина 165, пом.754.

Код формы по ОКУД ⁵: 0420903
Годовая
(тыс. руб.)

11	Дополнительные взносы (целевые взносы)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие движения резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Остаток на <u>31 декабря 20 18</u> года	20	74 773	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 989	85 762		
14	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-		
16	Остаток на <u>31 декабря 20 18</u> года, пересмотренный	20	74 773	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 989	85 762		
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 385	3 385		
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
21	Вклады учредителей	20	65 531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 531		
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
24	Прочие движения резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	Остаток на <u>31 декабря 20 19</u> года	20	140 304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 374	154 678		

Директор
(должность руководителя)

« 20 » марта 2020 г.

М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)



- 1 Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
- 2 Общероссийский классификатор предприятий и организаций.
- 3 Основной государственный регистрационный номер.
- 4 Идентификационный номер налогоплательщика.
- 5 Общероссийский классификатор управленческой документации.

Приложение 9
к Положению Банка России
от 25 октября 2017 года № 613-П
«О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитных финансовых организаций и порядке
группировки счетов бухгалтерского учета в
соответствии с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности»

(форма)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000	68444317	1111900000079	1901098681

ОТЧЕТ

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

за 12 месяцев 2019 г.

НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии»

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 655017, Республика Хакасия, г.Абакан, Пушкина 165, пом.754.Код формы по ОКУД ⁵: 0420904

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За <u>12</u> месяцев <u>20 19</u> г.	За <u>12</u> месяцев <u>20 18</u> г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		7 305	4 806
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	-
3	Уплаченные проценты		-	(3)
4	Поступление штрафов и пени		33	-
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(7 707)	(5 972)
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		(527)	(157)

8	Поступления от продажи и погашения долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		5 110	1 238
9	Платежи, связанные с приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(36 407)	(13 458)
10	Прочие поступления от операционной деятельности		3 815	2 062
11	Прочие платежи по операционной деятельности		-	(60)
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(28 378)	(11 544)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием, подготовкой к использованию нематериальных активов и основных средств		-	-
16	Платежи, связанные с приобретением инвестиционного имущества		-	-
17	Поступления, связанные с продажей прочих финансовых активов		-	-
18	Платежи, связанные с приобретением прочих финансовых активов		-	-
19	Поступления 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		-	-
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
23	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
24	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		(9 600)	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей		65 715	11 624

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 по финансовой деятельности		-	-
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		56 115	11 624
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		27 737	80
35	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты		-	-
36	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	2 809	2 729
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	30 546	2 809

Директор
(должность руководителя)



(подпись)

М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

« 20 » марта 2020 г.

- ¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
- ² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.
- ³ Основной государственный регистрационный номер.
- ⁴ Идентификационный номер налогоплательщика.
- ⁵ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Приложение 6
к Положению Банка России
от 25 октября 2017 года № 613-П
«О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитных финансовых организаций и порядке
группировки счетов бухгалтерского учета в
соответствии с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности»

(форма)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за _____ 12 месяцев _____ 2019 г.

НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии»
(полное или сокращенное наименование)

Почтовый адрес _____ 655017, Республика Хакасия, г.Абакан, Пушкина 165, пом.754.

Код формы по ОКУД⁵: 0420911

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев	За 12 месяцев
			20 19 г.	20 18 г.
1	2	3	4	5
1	Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:		85 762	73 054
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства		85 762	73 054
4	Поступило средств, в том числе:		76 172	18 198
5	увеличение паевого фонда, в том числе:		-	-
6	пасвые взносы		-	-
7	начисления на пасвые взносы		-	-
8	прочее увеличение паевого фонда		-	-
9	увеличение собственных средств, в том числе:		76 172	18 198
10	вступительные взносы		-	-
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		-	-
14	целевые поступления и поступления от учредителей	20	65 531	11 256
15	доходы, в том числе:		11 354	7 113
16	процентные доходы	21	7 509	4 722
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		-	-
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом		-	-
20	прочие доходы	27	3 845	2 391
21	прочий совокупный доход		-	-
22	Прочее	28	(713)	(171)
23	Использовано средств, в том числе:		(7 256)	(5 489)

24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		-	-
25	выплаты пакопчений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		(7 256)	(5 489)
28	начисления на паевые взносы		-	-
29	расходы, в том числе:		(7 256)	(5 489)
30	процентные расходы	22	-	(2)
31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(28)	-
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом		-	-
34	общие и административные расходы, в том числе:	26	(7 228)	(5 466)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	26	(22)	
37	расходы на персонал	26	(5 049)	(3 790)
38	представительские расходы		-	-
39	расходы по амортизации основных средств	26	(57)	(43)
40	расходы по амортизации нематериальных активов		-	-
41	расходы по аренде	26	(386)	(237)
42	расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	26	(81)	(122)
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	26	(663)	(688)
44	расходы по страхованию		-	-
45	расходы на рекламу и маркетинг	26	(187)	(140)
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль	26	(4)	-
47	судебные и арбитражные расходы		-	-
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы	26	(113)	-
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26	(110)	(97)
51	расходы на неустойки, штрафы, пени			0
52	Прочее	26	(556)	(349)
53	прочие расходы			(21)
54	прочий совокупный расход		-	-
55	Прочее		-	-
56	Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:		154 678	85 762
57	паевой фонд кооператива		-	-
58	собственные средства		154 678	85 762



Директор
(должность руководителя)

М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

« 20 » марта 2020 г.

- ¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.
- ² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.
- ³ Основной государственный регистрационный номер.
- ⁴ Идентификационный номер налогоплательщика.
- ⁵ Общероссийский классификатор управленческой документации.

ПРИМЕЧАНИЯ
 К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
 МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО
 ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА, СТРАХОВОГО БРОКЕРА,
 БЮРО КРЕДИТНЫХ ИСТОРИЙ, КРЕДИТНОГО РЕЙТИНГОВОГО
 АГЕНТСТВА, КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,
 СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО
 КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ
 ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

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, дата включения в реестр	№ в реестре 1703595008437, дата включения 16.08.2017
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	В соответствии с ЕГРЮЛ основным видом деятельности Фонда является выдача поручительств субъектам малого и среднего бизнеса на территории РФ (66.19 Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг кроме страхования и пенсионного обеспечения).
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии» соответствует требованиям применимого законодательства.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	0

7	Адрес юридического лица	655017, Республика Хакасия, г.Абакан, Пушкина 165, пом.754.
8	Численность персонала неакредитной финансовой организации	6
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит неакредитная финансовая организация	У Фонда отсутствует материнское предприятие
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит неакредитная финансовая организация	У Фонда отсутствует материнское предприятие

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная

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	Фонд осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Нормативно-правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Объем выданных микрозаймов за 2018 год вновь рекордный – около 320 млрд рублей, – отмечает Александр Сараев, управляющий директор по банковским рейтингам агентства «Эксперт РА». – Выдачи микрозаймов прибавили за год более 20 % у большинства крупных участников (15 компаний из топ-20 анкетированных), что мы связываем со стратегиями захвата доли рынка накануне директивного снижения ставок. Топ-20 участников исследования нарастили выдачи на 46%, до 78 млрд рублей, что объясняется как увеличением среднего чека, так и повышением уровня одобрения микрозаймов. Согласно прогнозу агентства «Эксперт РА», по итогам 2019 года портфель МФО может приблизиться к 190 млрд рублей. Основой роста по-прежнему выступят микрозаймы ФЛ, в том числе за счет «банковских» МФО. Выдачи микрозаймов впервые за последние годы могут показать негативную динамику (минус 10–15 % по сравнению с результатами 2018-го).
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Руководство полагает, что им предпринимаются адекватные меры для поддержки устойчивости деятельности Фонда в современных условиях развития бизнеса и экономики.

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	Отчетность за 2019 год подготовлена с применением утвержденных Банком России отраслевых стандартов на основании МСФО
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по исторической стоимости, за исключением следующих статей: инвестиционная недвижимость, земля и здания, классифицированные в качестве основных средств, долгосрочные активы для продажи, производные финансовые инструменты, финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, условное возмещение и обязательство в отношении распределения неденежных активов, которые оцениваются по справедливой стоимости. Финансовая отчетность представлена в рублях РФ, и все суммы округлены до целых тысяч, кроме случаев, где указано иное.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	В отчетном периоде реклассификации сравнительных сумм не производилось
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	В отчетном периоде реклассификации сравнительных сумм не производилось
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	В отчетном периоде реклассификации сравнительных сумм не производилось

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	В связи с разработкой Центральным банком Российской Федерации нового плана счетов и отраслевых стандартов бухгалтерского учета некредитных финансовых организаций Фондом утверждена новая Учетная политика на 2017 год и введена в действие Приказом директора НО «Гарантийный фонд –ММК Хакасии» №3-УП от 29.12.2017. В Учетной политике учтены все изменения бухгалтерского учета, внесенные в действующее законодательство, а также разработаны отдельные приложения к Учетной политике. Отражение доходов и расходов в бухгалтерском учете по методу "начисления". Финансовые результаты операций (доходы и расходы) отражаются в бухгалтерском учете по факту их совершения, а не по факту получения или уплаты денежных средств (их эквивалентов). Доходы и расходы отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому они относятся. Преимущество входящего баланса. Приоритет содержания над формой. Операции отражаются в соответствии с их экономической сущностью, а не с их юридической формой. Открытость, доступность и достоверность отчетности. Оценка активов и пассивов Фонда для целей отражения в бухгалтерском учете и отчетности, бухгалтерский учет операций осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", нормативными актами Банка России. Принципы и методы бухгалтерского учета, конкретные способы ведения бухгалтерского учета по вопросам, по которым нормативными документами допускается несколько вариантов его реализации, устанавливаются Учетной политикой Фонда.
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)	Разумное осуществление оценки активов и пассивов для отражения в бухгалтерском учете с достаточной степенью осторожности, обеспечивающей реальное признание расходов и обязательств, доходов и активов. При отражении операций в бухгалтерском учете безусловно признаются расходы и обязательства без их намеренного завышения или намеренного занижения активов либо доходов. Доходы и активы признаются с осторожностью, приток экономических выгод должен быть вероятен и достоверно оценен. Фонд производит оценки и допущения, которые влияют как на отражаемые в составе финансовой отчетности суммы, так и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем отчетном периоде. Оценки и допущения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. Профессиональные суждения, которые оказывают наиболее существенное воздействие на суммы, отражаемые в составе финансовой отчетности, и оценки, результатом которых могут быть существенные корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового периода, включают: Профессиональные суждения и оценки в части признания и отнесения необоротных активов в группы основных средств, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи; Профессиональные суждения и оценки в части установления сроков полезного использования, норм и способов амортизации по основным средствам и нематериальным активам. Профессиональное суждение в части признания отложенных налоговых активов, возникающих в связи с различиями между бухгалтерским и налоговым законодательством РФ и приводящих к возникновению временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательства в целях составления бухгалтерской отчетности и их базой для расчета налога на прибыль.
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые активы классифицируются в зависимости от целей приобретения следующим образом: <ul style="list-style-type: none"> - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе приобретенные в целях продажи в краткосрочной перспективе (предназначенные для торговли), справедливая стоимость которых может быть надежно определена; - долговые ценные бумаги, которые МКК намерена удерживать до погашения (вне зависимости от срока между датой приобретения и датой погашения); - ценные бумаги, которые при приобретении не определены в вышеуказанные категории, принимаются к учету как имеющиеся в наличии для продажи. <p>Все финансовые инструменты, за исключением финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, первоначально признаются по справедливой стоимости, увеличенной на затраты по сделке, непосредственно связанные с приобретением или выпуском финансового актива. В ходе обычной деятельности справедливая стоимость финансового инструмента при первоначальном признании представляет собой цену сделки (т.е. справедливую стоимость переданного или полученного вознаграждения). Согласно (IAS) 32 и МСФО (IAS) 39, финансовые обязательства классифицируются либо как финансовые обязательства, переоцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, либо как прочие финансовые обязательства, в зависимости от ситуации. Фонд классифицирует финансовые обязательства по категориям при первоначальном признании финансовых обязательств. При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости, а в случае если финансовые обязательства не относятся к категории переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, то они первоначально признаются по справедливой стоимости за вычетом непосредственно связанных с ними затрат по сделке.</p>
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Согласно МСФО (IAS) 21 монетарные статьи - единицы имеющейся в наличии валюты, а также активы и обязательства к получению или выплате, выраженные фиксированным или определяемым количеством валютных единиц. К монетарным статьям относятся: денежные средства; депозиты в банках и банковские овердрафты; дебиторская задолженность; кредиторская задолженность; займы и кредиты выданные и полученные; долговые ценные бумаги собственные и третьих лиц. К немонетарным статьям относятся: основные средства и незавершенное строительство; нематериальные активы, в том числе гудвилл; запасы; расходы и доходы будущих периодов; уставный капитал и прочие компоненты капитала; дебиторская и кредиторская задолженность, выраженная и подлежащая погашению неденежными активами (редкий случай); акции, паи, доли и прочие долевые финансовые инструменты третьих лиц; все статьи отчета о совокупном доходе. На конец каждого отчетного периода: монетарные статьи в иностранной валюте пересчитываются по курсу на отчетную дату; немонетарные статьи, которые оцениваются по исторической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу на дату операции; и немонетарные статьи, которые оцениваются по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу на дату оценки справедливой стоимости. Фонд применяет МСФО (IAS) 21 к тем финансовым активам и финансовым обязательствам, которые являются монетарными статьями в соответствии с МСФО (IAS) 21 и выражены в иностранной валюте. Согласно МСФО (IAS) 21 прибыли или убытки от изменения валютных курсов по монетарным активам и монетарным обязательствам признаются в составе прибыли или убытка. Если прибыль или убыток от немонетарной статьи признается в составе прочего совокупного дохода, каждый валютно-обменный компонент такой прибыли или убытка также признается в составе прочего совокупного дохода. Однако, если прибыль или убыток от немонетарной статьи признается в составе прибыли или убытка, каждый валютно-обменный компонент такой прибыли или убытка признается в составе прибыли или убытка. Для целей признания прибыли или убытков от изменения валютных курсов в соответствии с МСФО (IAS) 21 монетарный финансовый актив, имеющийся в наличии для продажи, рассматривается так, как если бы он учитывался по амортизированной стоимости в иностранной валюте. Следовательно, курсовые разницы, возникающие в результате изменений в амортизированной стоимости такого финансового актива, признаются в составе прибыли или убытка, а прочие изменения его балансовой стоимости признаются согласно МСФО 39 (п.55b). Для финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, которые не являются монетарными статьями согласно МСФО (IAS) 21 (например, долевые инструменты), прибыль или убыток, которые признаются в составе прочего совокупного дохода в соответствии с 55(b) МСФО 39, включают компонент курсовых разниц.
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	Финансовая отчетность составлена на основе допущения о непрерывности деятельности Фонда.

6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	В случае существенных перемен в деятельности или изменения законодательства Российской Федерации, должна обеспечиваться сопоставимость данных за отчетный и предшествующий ему период. Показатели предыдущих периодов не пересчитываются в соответствии с МСФО 29 в связи отсутствием в отчетном периоде и периодах сравнительной информации гиперинфляции.
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	В отчетном периоде реклассификации сравнительных сумм не производилось
8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Денежные средства и их эквиваленты легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. В состав денежных средств и их эквивалентов включаются депозиты в банках с первоначальным сроком погашения не более 90 дней. Средства с первоначальным сроком погашения более 90 дней, но имеющие срок до погашения на отчетную дату менее 90 дней, отражаются в составе депозитов
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Категория "финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток" включает финансовые активы, предназначенные для торговли, и финансовые активы, обозначенные при первоначальном признании как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Финансовые активы классифицируются как предназначенные для торговли, если они приобретены с целью продажи в ближайшем будущем. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, учитываются в отчете о финансовом положении по справедливой стоимости, а чистые изменения их справедливой стоимости признаются в составе затрат по финансированию (отрицательные чистые изменения справедливой стоимости) или в составе финансовых доходов (положительные чистые изменения справедливой стоимости) в отчете о прибыли или убытке.
10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода или метода эффективной ставки процента (ЭСП). При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы дисконта и премии относятся на балансовый счет по учету процентных доходов равномерно в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. При расчете амортизированной стоимости с использованием метода ЭСП процентные доходы начисляются по ЭСП (ставке дисконтирования). Процентные доходы с использованием ЭСП начисляются для всех категорий бумаг. При расчете ЭСП Фонд учитывает все потоки денежных средств, включая частичное погашение номинала, установленные условиями выпуска долговых ценных бумаг. Поскольку расчет эффективной ставки основан на ожидаемом сроке действия финансового актива, в случае, если по финансовому активу существует дата оферты, она может быть признана датой погашения для целей расчета эффективной ставки, если Фонд ожидает, что погашение произойдет в дату оферты. В таком случае, эффективная ставка рассчитывается на основании даты оферты финансового актива. При этом Фонд обязано пересматривать ожидаемые потоки денежных средств по долговому ценным бумагам в зависимости от изменения расчетных оценок платежей и поступлений. Оценка вероятности изменения расчетных оценок платежей и поступлений производится Фондом на регулярной основе, но не реже одного раза в квартал.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании Фонд оценивает финансовое обязательство по справедливой стоимости. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости в приоритете использование наблюдаемых рыночных данных (некорректируемые биржевые данные). При отсутствии текущих рыночных цен на активном рынке используются методы оценки, которые максимально включают в себя общедоступные рыночные данные и минимально исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей.
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания МКК учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью финансового обязательства понимается величина, по которой финансовое обязательство оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение финансового обязательства.
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество оценивается по справедливой стоимости, изменение которой признаются в составе прибыли или убытка.
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	Инвестиционное имущество - это не занимаемая Фондом собственностью, удерживаемая Фондом с целью получения арендного дохода или повышения стоимости вложенного капитала, или для достижения обеих целей. Инвестиционное имущество включает здания и земельные участки. В случае, если часть объекта используется как инвестиционное имущество, а другая часть в административных и иных целях, имущество классифицируется как инвестиционное в полном объеме, если его использование в административных и иных целях не существенно. При этом существенность измеряется в размере не выше 50% площади объекта инвестиционного имущества. В случае, если использование объекта в административных и иных целях выше уровня существенности, стоимость инвестиционного имущества определяется пропорционально площади использования, только если отдельно используемые части имущества могут быть реализованы отдельно друг от друга.
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	Справедливая стоимость инвестиционного имущества определяется ежегодно внешним независимым оценщиком с применением модели оценки в соответствии с рекомендациями Международного комитета по стандартам оценки.
16	База, используемая для оценки основных средств для каждого класса активов	Объект включается в состав основных средств, если его первоначальная стоимость превышает 50 тыс. рублей. Фонд применяет модель учета по первоначальной стоимости для последующей оценки основных средств, входящих в группы "Здания", "Земельные участки". Переоценка основных средств группы "здания, земельные участки" осуществляется один раз в год, по состоянию на конец отчетного года. Для определения справедливой стоимости переоцениваемых основных средств используется рыночная стоимость объекта, определенная профессиональным оценщиком с учетом требований МСФО (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости". Для иных основных средств Фонд применяет модель учета для последующей оценки основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
17	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Фонд применяет линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

18	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Фонд установил следующие сроки полезного использования основных средств: • для зданий – 50 лет; • для офисного и компьютерного оборудования - 3 года, мебели – свыше 3 до 5 лет; • транспортные средства – свыше 3 до 5 лет
19	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии» при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; • НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии» имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии» имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена стоимостью свыше 50 тыс. руб.
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	Для последующей оценки нематериальных активов Фонд использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам) для всех групп нематериальных активов.
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются, а тестируются на обесценение ежегодно либо по отдельности, либо на уровне единиц, генерирующих денежные средства. Срок полезного использования нематериального актива с неопределенным сроком использования пересматривается ежегодно с целью определения того, насколько приемлемо продолжать относить данный актив в категорию активов с неопределенным сроком полезного использования. Если это непримлемо, изменение оценки срока полезного использования с неопределенного на ограниченный срок осуществляется на перспективной основе.
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии» установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов: • для прав на компьютерные программы – 1-5 лет в зависимости от вида программ.
23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальные активы, созданные внутри организации, за исключением капитализированных затрат на разработку продуктов, не капитализируются, и соответствующие затраты отражаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли.
24	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Фондом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательства.
25	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочные обязательства признаются, если Фонд имеет существующую обязанность (юридическую или обусловленную практикой), возникшую в результате прошлого события; отток экономических выгод, который потребуется для погашения этой обязанности, является вероятным, и может быть получена надежная оценка суммы такой обязанности. Если Фонд предполагает получить возмещение некоторой части или всех оценочных обязательств, например, по договору страхования, возмещение признается как отдельный актив, но только в том случае, когда получение возмещения не подлежит сомнению. Расход, относящийся к оценочному обязательству, отражается в отчете о прибыли или убытке за вычетом возмещения. Если влияние временной стоимости денег существенно, оценочные обязательства дисконтируются по текущей ставке до налогообложения, которая отражает, когда это применимо, риски, характерные для конкретного обязательства. Если применяется дисконтирование, то увеличение оценочного обязательства с течением времени признается как затраты по финансированию.
26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	На дату начала срока финансовой аренды объект аренды и обязательство по аренде признаются в бухгалтерском учете по наименьшей из двух величин: справедливой стоимости арендованного актива либо приведенной стоимости минимальных арендных платежей. Периодические арендные платежи в части расходов по начисленным за период процентам определяются с использованием ставки дисконтирования, которая равна процентной ставке, подразумеваемой в договоре аренды. При невозможности расчета такой процентной ставки, арендатор использует процентную ставку по заемным средствам, либо согласованную с арендодателем процентную ставку. Объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются в течение кратчайшего срока из двух: срока полезного использования актива и срока аренды; земельные участки, арендуемые по договору финансовой аренды, амортизируются на протяжении срока аренды. На каждую отчетную дату объект аренды, полученный по договору финансовой аренды, подлежит проверке на предмет обесценения. В случае возврата (изъятия) объекта аренды до истечения срока договора финансовой аренды его стоимость списывается с баланса как выбытие имущества.
27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются последним днем отчетного периода или не позднее 30 календарных дней до дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отложенный налог на прибыль рассчитывается по налоговым ставкам, применение которых ожидается в период реализации активов или урегулирования обязательств, на основе налоговых ставок, действующих или по существу действующих на отчетную дату.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Собственные средства представлены поступлениями от учредителей, нераспределенной прибылью Фонда.
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Фонд не имеет акций
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	Фонд не создает резервный капитал за счет нераспределенной прибыли в соответствии с Уставом Фонда
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	Дивидендные доходы не выплачиваются.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года			31 декабря 2018 года		
		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	30 546	-	30 546	2 809	-	2 809
4	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	Итого	30 546	-	30 546	2 809	-	2 809

Компоненты денежных средств и их эквивалентов
отчета о денежных потоках

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Денежные средства	30 546	2 809
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	30 546	2 809

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	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
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	-	-

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	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
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	иностраннх 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	-	-

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года			31 декабря 2018 года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	77 863	-	77 863	68 180	-	68 180
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	46 279	28	46 251	14 860	-	14 860
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
8	Долгосрочная 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, долям, паям	-	-	-	-	-	-
13	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
15	Итого	124 142	28	124 114	83 040	-	83 040

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года						31 декабря 2018 года					
		Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость			Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Займы выданные, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	займы, выданные юридическим лицам						-						-
3	займы, выданные физическим лицам						-						-
4	займы, выданные юридическим лицам - нерезидентам						-						-
5	займы, выданные физическим лицам - нерезидентам						-						-
6	займы, выданные индивидуальным						-						-
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	46 279	-	-	-	28	46 251	14 860	-	-	-	-	14 860
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	37 895				28	37 867	13 131					13 131
9	микрозаймы, выданные физическим лицам						-	-					-
10	микрозаймы, выданные физическим лицам -						-	-					-
11	микрозаймы, выданные юридическим лицам -						-	-					-
12	микрозаймы, выданные индивидуальным	8 384					8 384	1 729					1 729
13	Итого	46 279	-	-	-	28	46 251	14 860	-	-	-	-	14 860

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

Таблица 7.3

номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года		31 декабря 2018 года	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения в календарных днях	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения в календарных днях
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5,700-7,400	90-90	6,600-8,640	90-90
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:	3,130-10,000	729-1095	7,250-7,750	1089-1093
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	-	-	-	-
10	микрозаймы, выданные юридическим лицам	3,130-10,000	1089-1095	7,250-7,750	1089-1093
11	микрозаймы, выданные физическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
12	микрозаймы, выданные юридическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
13	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	3,250-8,500	729-1095	7,500-7,750	1089-1093

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 2018 года	0	0	0	0
2	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2018 года	0	0	0	0
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2019 года	0	0	0	0
6	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2019 года	0	0	0	0

Примечание 8. Инвестиционное имущество

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	-	-
2	Поступление	-	-
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	-	-
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-
5	Выбытие инвестиционного имущества	-	-
6	Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	-	-
7	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	-	-
8	Прочее	-	-
9	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	-

Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	-	-
2	первоначальная стоимость	-	-
3	накопленная амортизация	-	-
4	убытки от обесценения	-	-
5	Поступление	-	-
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-
8	Перевод в прочие активы	-	-
9	Выбытие инвестиционного имущества	-	-
10	Амортизация	-	-
11	Признанные и восстановленные убытки от обесценения	-	-
12	Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	-	-
13	Прочее	-	-
14	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	-	-
15	первоначальная стоимость	-	-
16	накопленная амортизация	-	-
17	убытки от обесценения	-	-

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Арендный доход	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендного дохода	-	-
4	Итого	-	-

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 31 декабря 2017 года, в том числе:	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 года	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	Поступления	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	-	-	-	-
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 года, в том числе:	-	-	-	-
14	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 года	-	-	-	-
15	накопленная амортизация	-	-	-	-
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	-	-	-	-
21	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-

22	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Переоценка	-	-	-	-
24	Прочее	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 года, в том числе:	-	-	-	-
26	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 года	-	-	-	-
27	накопленная амортизация	0	0	0	0

Примечание 10. Основные средства

Основные средства

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2017 года, в том числе:	-	84	-	-	-	84
2	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2017 года	-	127	-	-	-	127
3	накопленная амортизация	-	(43)	-	-	-	(43)
4	Поступления	-	-	-	-	-	0
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	0
6	Передачи	-	-	-	-	-	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-	-	0
8	Выбытия	-	-	-	-	-	0
9	Амортизационные отчисления	-	(42)	-	-	-	(42)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2018 года, в том числе:	-	42	-	-	-	42
15	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2018 года	-	127	-	-	-	127
16	накопленная амортизация	-	(85)	-	-	-	(85)
17	Поступления	-	67	-	-	-	67
18	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
19	Передачи	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытия	-	-	-	-	-	-
22	Амортизационные отчисления	-	(57)	-	-	-	(57)
23	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Переоценка	-	-	-	-	-	-
26	Прочее	-	-	-	-	-	-
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2019 года, в том числе:	-	52	-	-	-	52
28	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 года	-	194	-	-	-	194
29	накопленная амортизация	-	(142)	-	-	-	(142)

Примечание 11. Прочие финансовые активы

Прочие финансовые активы

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года			31 декабря 2018 года		
		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	-	-	-	-	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	6 424	6 423	1	6 553	6 552	1
12	Итого	6 424	6 423	1	6 553	6 552	1

Примечание 12. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
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	5	1
6	Расчеты с персоналом	-	-
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	396	140
9	Запасы	-	0
10	Прочее	-	-
11	Резерв под обесценение	-	-
12	Итого	401	141

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 2018 г.	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 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 финансово-аренде	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 года	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	28	-	-	-	-	28
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 года	-	-	28	-	-	-	-	28

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 долевыми финансовыми активами	Прочее	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 года	-	-	-	-	-	-	6552	6552
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	(129)	(129)
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 года	-	-	-	-	-	-	6423	6423

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным потребительским кооперативом последующего	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2018 года	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2019 года	-	-	-	-	-	-

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

строки	Наименование показателя	2019 г.	2018г.
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	-	-

Примечание 15. Долговые финансовые обязательства,
оцениваемые по амортизированной стоимости

Долговые финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
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 финансовой аренде	-	-
7	Прочее	-	-
8	Итого	-	-

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года		31 декабря 2018 года	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-	-	-
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-
6	Обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-

Информация о минимальных арендных платежах
по финансовой аренде

Таблица 15.3

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Минимальные арендные платежи на 31 декабря 2018 года	-	-	-	-
2	Будущие финансовые расходы	-	-	-	-
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2018 года	-	-	-	-
4	Минимальные арендные платежи на 31 декабря 2019 года	-	-	-	-
5	Будущие финансовые расходы	-	-	-	-
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2019 года	-	-	-	-

Примечание 16. Прочие финансовые обязательства

Прочие финансовые обязательства

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-
2	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, пайщиками, учредителями	-	-
3	Прочее	7	-
4	Итого	7	-

Примечание 17. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	122	127
2	Расчеты по социальному страхованию	37	38
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	27
5	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
6	Прочее	5	-
7	Итого	164	192

Примечание 18. Паевой фонд кооператива

Выверка изменений паевого фонда кооператива

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2019 г.	Поступления	Выплаты	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2018 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	-	-	-	-

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 31 декабря 2017 года	-	-	-	-	-	-
2	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4	На 31 декабря 2018 года	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	На 31 декабря 2019 года	-	-	-	-	-	-

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	Учредителем Фонда является Правительство Республики Хакасия
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	Доли не изменялись
3	Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале, на конец отчетного года и начало отчетного года	Ограничения отсутствуют, права в соответствии с ГК РФ.
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	Поправка не проводилась, т.к. Фонд зарегистрирован позднее 2003 года.
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	Величина капитала соответствует требованиям Федерального закона от 02.07.2010 N 151-ФЗ "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях"
5	Информация о распределении прибыли	В 2018 и 2019 году прибыль не распределялась

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

Вступительные, членские и дополнительные взносы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Вступительные взносы	-	-
2	Дополнительные взносы	-	-
3	Членские взносы		
4	Итого взносы, 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 2019 г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
1	Целевые поступления по соглашению 2018 года	73 704	(1 069)	74 773
2	Целевые поступления по соглашению 2019 года	66 600	66 600	-
	Итого	140 304	65 531	74 773

Примечание 21. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 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:	7509	4722
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	1298	517
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6212	4205
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	Итого	7 509	4 722

Примечание 22. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	-	2
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	-	-
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	2
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	по обязательствам по финансовой аренде	-	-
7	Прочее	-	-
8	Прочее	-	-
9	Итого	-	2

Примечание 23. Выручка от реализации

Выручка от реализации

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Выручка от оказания услуг	-	-
2	Прочая выручка	-	-
3	Итого	-	-

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	12 месяцев 2019	12 месяцев 2018
		Г.	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 финансовой 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	-	-

Примечание 25. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду	-	-
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	-	-
3	Расходы на капитальный 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	-	-
8	Итого	-	-

Примечание 26. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	0
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	(22)	(4)
3	Расходы на персонал	(5 049)	(3 790)
4	Представительские расходы	-	-
5	Амортизация основных средств	(57)	(42)
6	Амортизация нематериальных активов	-	-
7	Расходы по аренде	(386)	(237)
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	(81)	(122)
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	(663)	(687)
10	Расходы по страхованию	-	-
11	Расходы на рекламу и маркетинг	(187)	(139)
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	(4)	-
13	Судебные и арбитражные расходы	-	-
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	(113)	0
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	(110)	(98)
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	(110)	(22)
18	Неустойки, штрафы, пени	(11)	(0)
19	Прочее	(435)	(325)
20	Итого	(7 228)	(5 466)

Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	(3 805)	(2 920)
2	Страховые взносы	(1 244)	(870)
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	Итого	(5 049)	(3 790)

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019	12 месяцев 2018
		г.	г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	-	-

Примечание 27. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операционной аренды, кроме аренды инвестиционного имущества, и от условной арендной платы по финансовой аренде	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
4	Доходы по операциям с основными средствами 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	3 845	2 392
8	Итого	3 845	2 392

Прочие расходы

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	-	-
2	Прочие расходы	0	22
3	Итого	0	22

Примечание 28. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(710)	(186)
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(3)	14
4	Итого, в том числе:	(713)	(172)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(713)	(172)

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

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.	12 месяцев 2018 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 098	1 624
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке	(820)	(325)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	110	153
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	166	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(56)	153
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	(710)	(172)

Налоговое воздействие временных разниц
и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2018 года
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
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	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
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	31	(2)		33
14	Общая сумма отложенного налогового актива	31	(2)	-	33
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	31	(2)	-	33
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
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	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	-	-	-	-
22	Основные средства	(10)	(2)		(8)
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	(10)	(2)	-	(8)
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	21	(4)	-	25
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	21	(4)	-	25

Примечание 29. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019 г.		12 месяцев 2018 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	-	-	-	-
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	-	-	-	-

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	в отчетном периоде отсутствовали
2	Характер и суммы активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	в отчетном периоде отсутствовали

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	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	Более 5 лет	-	-
4	Итого	-	-

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	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
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	31 декабря 2019 года		31 декабря 2018 года	
		заложенные активы	связанное обязательство	заложенные активы	связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
4	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
5	Нематериальные активы	0	0	0	0
6	Основные средства	0	0	0	0
7	Прочие финансовые активы	0	0	0	0
8	Прочие активы	0	0	0	0
9	Итого	0	0	0	0

Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года		31 декабря 2018 года	
		стоимость полученного обеспечения	сумма выданного займа, микрозайма	стоимость полученного обеспечения	сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
1	Недвижимость			1312	3000
2	Поручительство			9000	-
3	Транспортное средство			1297	1850
4	Поручительство			9250	-
5	Транспортное средство			382	540
6	Поручительство			1080	-
7	Поручительство			4457	1486
8	Поручительство			1200	1200
9	Поручительство			3600	1200
10	Транспортное средство			510	2682
11	Поручительство			5364	-
12	Транспортное средство	3581	4 500		
13	Недвижимость	1838	3 000		
14	Поручительство	109907	28 907		
		115326	36407	37452	11958

Примечание 31. Производные финансовые инструменты

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2019 года			31 декабря 2018 года		
		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	0	0	0	0	0	0

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	-
2	Политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, на которую, как считается, происходит переход с метода оценки справедливой стоимости на основе рыночных котировок на метод оценки справедливой стоимости на основе моделей оценки справедливой стоимости и обратно	-
3	Описание применяемых методов оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	-
4	Описание исходных данных, используемых для оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	-

Методы определения справедливой стоимости
на 31 декабря 2019 года

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование строки	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки	модель оценки	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-
2	долевые ценные бумаги	-	-	-
3	долговые ценные бумаги	-	-	-
4	прочие долевые 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	-	-	-

26	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-	108	-	-	108

8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 876	-	-	-	-	-	2 876

Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2019	12 месяцев 2018
		г.	г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	2 209	-
2	Страховые взносы	667	-
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	Итого	2 876	-

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	После окончания отчетного периода был начислен налог на прибыль за 2019 год в размере -710 тыс. рублей. Была определена сумма отложенных налоговых активов на конец отчетного периода в размере 21 тыс.рублей.
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	После окончания отчетного периода был начислен налог на прибыль за 2019 год в размере -710 тыс. рублей. Была определена сумма отложенных налоговых активов на конец отчетного периода в размере 21 тыс.рублей.

Директор _____
(должность руководителя)



М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

20 марта 2020г.