

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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000000	68444317	1111900000079	1901098681

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

на 31 декабря 2021 г.

Некоммерческая организация "Гарантийный фонд-микрокредитная компания Республики Хакасия"
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 655010, г. Абакан, Республика Хакасия, а/я 126

Код формы по ОКУД ⁵: 0420910
Головая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря	
			20 21 г.	20 20 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	71 653	23 139
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	255 619	388 227
4	Инвестиционное имущество	8	-	-
5	Нематериальные активы	9	-	-
6	Основные средства	10	50	105
7	Требования по текущему налогу на прибыль		-	-
8	Отложенные налоговые активы	28	24	18



9	Прочие финансовые активы	11	228	113
	Прочие активы	12	329	443
11	Итого активов		327 903	412 046
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	14	-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	-	-
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль	28	539	607
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы – оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства	16	1 507	202
18	Прочие обязательства	17	291	594
19	Паевой фонд кооператива	18	-	-
20	Итого обязательств		2 337	1 403
Раздел III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА				
21	Поступления от учредителей	20	441 141	390 636
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)		-	-
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		-	-
25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(115 575)	20 007
27	Итого собственные средства		325 566	410 643
28	Итого собственных средств и обязательств		327 903	412 046

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

« 12 » января 2022 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за январь-декабрь 2021 г.

Некоммерческая организация "Гарантийный фонд-микрокредитная компания Республики Хакасия"
(полное или сокращенное наименование)

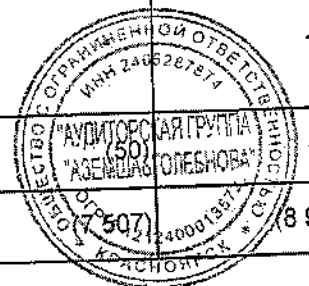
Почтовый адрес 655010, г. Абакан, Республика Хакасия, а/я 126

Код формы по ОКУД ⁵: 0420911
Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За <u>20 20</u> г.	За <u>20 21</u> г.
1	2	3	4	5
1	Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:		154 678	410 643
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства		154 678	410 643
4	Поступило средств, в том числе:		269 434	72 262
5	увеличение паевого фонда, в том числе:		-	-
6	паевые взносы		-	-
7	начисления на паевые взносы		-	-
8	прочее увеличение паевого фонда		-	-
9	увеличение собственных средств, в том числе:		269 434	72 262
10	вступительные взносы			
11	членские взносы			
12	дополнительные членские взносы			
13	целевые взносы			

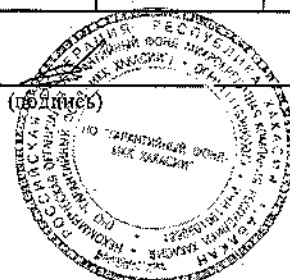


14	целевые поступления и поступления от учредителей	20	250 332	50 505
15	доходы, в том числе:		19 102	21 757
16	процентные доходы	21	15 096	18 813
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		-	-
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом		-	-
20	прочие доходы	27	4 006	2 944
21	прочий совокупный доход		-	-
22	Прочее		-	-
23	Использовано средств, в том числе:		(13 469)	(157 340)
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		-	-
25	выплаты паенакоплений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		(13 469)	(157 340)
28	начисления на паевые взносы		-	-
29	расходы, в том числе:		(11 984)	(156 075)
30	процентные расходы		-	-
31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(1 198)	(2 502)
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	(10 780)	(12 371)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	26		(79)
37	расходы на персонал	26		(8 914)



38	представительские расходы		-	-
39	расходы по амортизации основных средств	26	(46)	(55)
40	расходы по амортизации нематериальных активов		-	-
41	расходы по аренде	26	(2)	(3)
42	расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	26	(1)	(44)
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	26	(1 233)	(1 638)
44	расходы по страхованию		-	-
45	расходы на рекламу и маркетинг	26	(687)	(568)
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль	26	(35)	(153)
47	судебные и арбитражные расходы		-	-
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы	26	(178)	(234)
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26	(119)	(125)
51	расходы на неустойки, штрафы, пени			
52	Прочее	26	(922)	(558)
53	прочие расходы		(6)	(141 202)
54	прочий совокупный расход		-	-
55	Прочее		(1 485)	(1 265)
56	Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:		410 643	325 566
57	паевой фонд кооператива		-	-
58	собственные средства		410 643	325 566

Директор
(должность руководителя)



М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

« 12 » января 2022 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за январь-декабрь 2021 г

Некоммерческая организация "Гарантийный фонд-микрокредитная компания Республики Хакасия"
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 655010, г. Абакан, Республика Хакасия, а/я 126

Код формы по ОКУД⁵: 0420912

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За	За
			20 21 г.	20 20 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	18 813	15 096
2	Процентные расходы	22	-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	21	18 813	15 096
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(2 502)	(1 198)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам	21	16 312	13 898
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	(12 371)	(10 780)
9	Прочие доходы	27	2 944	4 006
10	Прочие расходы	27	(141 202)	(6)
11	Итого операционные доходы (расходы)	26	(150 629)	(6 780)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		(134 317)	7 118
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	(1 265)	(1 485)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		(135 582)	5 633
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 числе:		-	-
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		(135 582)	5 633

Директор
(должность, руководителя)



М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

« 12 » января 2022 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»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO ¹	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО ²	ОГРН ³	ИНН ⁴
95401000000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за январь-декабрь 2021 г.

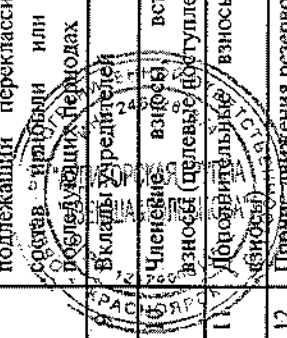
Некоммерческая организация "Гарантийный фонд-микрокредитная компания Республики Хакасия"
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 655010, г. Абакан, Республика Хакасия, а/я 126

Код формы по ОКУД ⁵: 0420913
Годовая
(тыс. руб.)



Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Поступления от учредителей	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	Нецелевые фонды	Резервный фонд	Резервы				Итого
							Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Прочие резервы	Итого резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 31 декабря 20 19 года		140 304	0	-	0	0	0	0	14 374	154 678
2	Изменения вследствие вывешенных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	-
4	Остаток на 31 декабря 20 19 года, пересмотренный		140 304	0	-	0	0	0	0	14 374	154 678
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	5 633	5 633
6	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:		0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Вклады учредителей		250 332	0	0	0	0	0	0	0	250 332
	Членские взносы (вступительные взносы (целевые поступления))		0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Добровольные взносы (целевые взносы)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие движения резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Остаток на 31 декабря 20 20 года		390 636	0	0	0	0	0	0	20 007	410 643



14	Изменения вследствие выявленных ошибок	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Остаток на 31 декабря 20 20 года,	390 636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 007	410 643	
17	Прибыль (убыток) после налогообложения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-135 582	-135 582	
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	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Вклады учредителей	50 505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 505
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Остаток на 31 декабря 20 21 года	441 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-115 575	325 566	

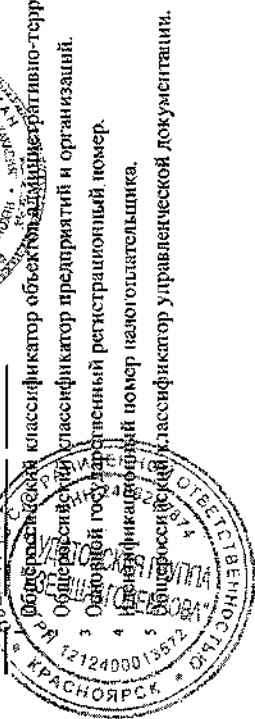
Директор

(должность, руководителя)

М.Л. Сорокина

(инициалы, фамилия)

« 12 » июля 2022 г.



классификатор объектов административно-территориального деления.
 классификатор предприятий и организаций.
 классификатор регистрационный номер.
 классификатор номер налогоплательщика.
 классификатор управленческой документации.

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
95401000000	68444317	1111900000079	1901098681

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

за Январь - Декабрь 2021г.

Некоммерческая организация "Гарантийный фонд-микрокредитная компания Республики Хакасия"

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

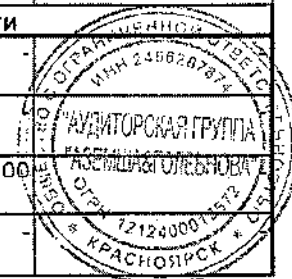
Почтовый адрес 655010, г. Абакан, Республика Хакасия, а/я 126

Год формы по ОКУД: 0420914

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		14311	18724
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	0
3	Уплаченные проценты		-	0
4	Поступление штрафов и пени		40	539
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		-10216	-12610
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		-	0
7	Уплаченный налог на прибыль		-1160	-1339
8	Поступления от продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		32849	152645
9	Платежи, связанные с приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-297376	-22449
10	Прочие поступления от операционной деятельности		4076	11799
11	Прочие платежи по операционной деятельности		-163	-149300
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-257639	-1991
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 нематериальных активов		-100	-
16	Платежи, связанные с приобретением инвестиционного имущества		-	-

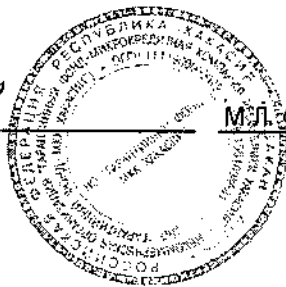


17	Поступления, связанные с продажей прочих финансовых активов			-	-
18	Платежи, связанные с приобретением прочих финансовых активов			-	-
19	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			-	-
20	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			-	-
21	Прочие платежи по инвестиционной			-	-
22	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			-100	-
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			-	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей			250332	50505
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				
32	Прочие платежи от финансовой				
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			250332	50505
34	Сальдо денежных потоков за отчетный			-7407	48514
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		30546	23139
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5		23139	71653

Директор

М.Л. Сорокина

12 » января 2022 г.



ПРИМЕЧАНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО
ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМBARDA, 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	
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	



7	Адрес юридического лица	655010 г. Абакан, Республика Хакасия, проспект Дружбы Народов, 2а
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	У Фонда отсутствует материнское предприятие
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная 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. В соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 26.03.2021 № 142 (в части обеспечения разделения деятельности государственной микрофинансовой организации и фонда содействия кредитованию (гарантийного фонда, фонда поручительства)), договором пожертвования денежных средств от 07.12.2021 года НО "Гарантийный фонд-МКК Хакасии" передал Гарантийному фонду Хакасии в 2021 году сумму в размере 140 356 671,58 рублей.
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	В настоящее время, в условиях нестабильной экономической ситуации в РФ, вызванной рядом действующих санкций и неоднозначной налоговой политикой государства, большинство хозяйствующих субъектов вынуждено корректировать и осуществлять свою деятельность с учетом таких факторов, как: увеличение темпов инфляции, рост цен на различные источники сырья, в том числе импортного и энергоносители, снижение покупательского спроса в отдельных сегментах товарных рынков. Все эти факторы негативно влияют на экономическое состояние субъектов малого и среднего предпринимательства в Республике Хакасия. Объективными факторами, способствующими развитию малого и среднего предпринимательства на территории Хакасии, являются ёмкий внутренний рынок, формируемый спросом со стороны крупных предприятий. Вместе с тем, стабильно положительные тенденции развития малого и среднего предпринимательства в Республике Хакасия удается достичь благодаря последовательной реализации бизнес – ориентированной региональной политики, которая позволяет создать разветвлённую инфраструктуру организаций поддержки предпринимательства, немалую роль в которой играет деятельность и принимаемые решения руководства НО «Гарантийный фонд –МКК Хакасии» (в частности регулирование процентных ставок по предоставляемым финансовым инструментам поддержки, разработка новых видов инструментов



поддержки, оптимизация внутренних бизнес-процессов). В 2020 году Россия, как и большинство государств мира, столкнулась с одним из крупнейших потрясений последних десятилетий - пандемией коронавируса. Стремительное распространение болезни и вынужденные карантинные меры привели к временному закрытию границ и приостановке работы целого ряда предприятий. Произошедший весной 2020 года обвал цен на нефть негативно отразился на доходах федерального бюджета и динамике национальной валюты. Тем не менее, последствия пандемии не вызвали фундаментальных негативных сдвигов в экономике России.

В то же время течение 2021 года на рынке микрофинансирования имело волновую природу из-за влияния противозидемических ограничений на экономику страны. Микрокредитные компании разрабатывали программы поддержки заемщиков и льготного кредитования.

Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность по состоянию на 31.12.2021 г. отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение МКК. Последующее развитие условий



Приложение 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положением Банка России от 25.10.2018г. №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", с учетом требований иных отраслевых стандартов бухгалтерского учета (ОСБУ). Отчетная дата годовых бухгалтерской отчетности - 31 декабря.
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе преемства учета по первоначальной стоимости. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности применяются последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Не применимо

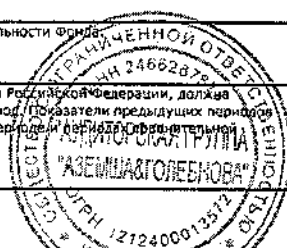


Приложение 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

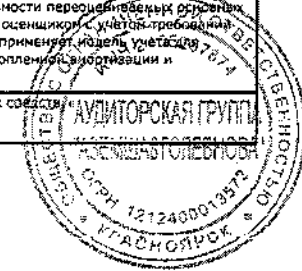
Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер статьи	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 2021 год и введена в действие Приказом директора НО «Гарантийный фонд – МКК Хакасия» №1-УП от 30.12.2020г. 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 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. Преемственность 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 06.12.2012 № 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 признаваемые активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, какими 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 существенными 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 внеоборотных 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: - 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. 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. справедливая 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 первоначально оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, то они первоначально признаются по справедливой стоимости за вычетом непосредственно связанных с ними
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 определенным 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 иденежными активами (редакий случаи); 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 обемному курсу на дату операции; и немонетарные статьи, которые оцениваются по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обемному 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 монетарной 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 монетарной 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 убытка 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 (л.55б). Для финансовых активов, имеющихся 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(б) 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 инфляционных изменений гиперинфляции.



7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	За отчетный и предыдущий отчетному периоды ретроспективное применение учетной политики не применялось.
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 составе 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 долговым 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 (искорректируемые 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 признается в составе прибыли или убытка.
14	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, принадлежащими финансовой организации, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционное имущество - это не занимаемая Фондом собственность, удерживаемая Фондом с целью получения арендного дохода или повышения стоимости вложенного капитала, или для достижения иных 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 наличием опыта 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 переоцененной 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 переоцененных 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 по последующей оценке основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленных 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.



26

18	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Фонд установил следующие сроки полезного использования основных средств: <ul style="list-style-type: none"> • 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: <ul style="list-style-type: none"> • 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, стоимость 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 неприемлемо, 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: <ul style="list-style-type: none"> • 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.
23,1	Порядок признания и последующего учета запасов	Фонд при поставке на учет запасов оценивает их в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фонд осуществляет оценку запасов на отчетную дату исходя из фактической себестоимости, без учета скидок, уступок, вычетов, премий и льгот. Затраты на заготовку и доставку запасов до места и иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов Фонд признает расходом периода, в котором были понесены. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены.
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 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 потребуются 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 фиксированию.
26	Порядок признания последующего учета прекращения обязательства 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 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 на позднее 30 календарных дней со 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 обязательства, 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 2020 года			31 декабря 2021 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	23 139	-	23 139	71 653	-	71 653
4	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	Итого	23 139	-	23 139	71 653	-	71 653



Компоненты денежных средств и их эквивалентов
отчета о денежных потоках

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года	31 декабря 2021 года
1	2	3	4
1	Денежные средства	23 139	71 653
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	23 139	71 653



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 2020 года	31 декабря 2021 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 2020 года	31 декабря 2021 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	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Прочие долевые финансовые активы	-	-
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
14	Займы выданные	-	-
15	Микрозаймы выданные	-	-
16	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
17	Итого	-	-



Приложение 7 Долговые финансовые активы, оцениваемые
по амортизированной стоимости

Долговые финансовые активы, оцениваемые
по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года			31 декабря 2021 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	137 951	-	137 951	50 735	-	50 735
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	251 502	1 226	250 276	208 612	3 728	204 884
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 деривативными операциями	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по именованным доходам по акциям, доллар, евро	-	-	-	-	-	-
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	389 453	1 226	388 227	259 347	3 728	255 619



Приложение 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Изменяемый показатель	Полная балансовая стоимость 31 декабря 2020 года				Чистая балансовая стоимость 31 декабря 2020 года				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость		
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, уменьшающих (увеличивающих) балансовую стоимость	Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, уменьшающих (увеличивающих) 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 - резидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Займы, выданные физическим лицам - резидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Займы, выданные юридическим лицам - нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Микрозаймы, выданные в том числе:	250 691	611	-	-	1 226	250 276	207 855	757	-	3 728	204 894	
8	Микрозаймы, выданные юридическим лицам	170 383	454	-	-	1 114	119 693	94 874	347	-	3 224	91 997	
9	Микрозаймы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	1 608	3	-	-	1 697	
10	Микрозаймы, выданные юридическим лицам - резидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	Микрозаймы, выданные физическим лицам - резидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	Микрозаймы, выданные юридическим лицам - нерезидентам	130 330	357	-	-	112	130 583	111 793	406	-	504	111 195	
13	Итого	250 691	811	-	-	1 226	250 276	207 855	757	-	3 728	204 894	



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

Таблица 7.3

номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года		31 декабря 2021 года	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3,830-5,910	45-365	4,100-7,9000	41-365
2	Займы выданные, в том числе:	-	-	-	-
3	займы, выданные физическим лицам	-	-	-	-
4	займы, выданные юридическим лицам	-	-	-	-
5	займы, выданные физическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
6	займы, выданные юридическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
7	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
8	Микрозаймы выданные, в том числе:	1,000-10,000	354-1095	1,000-10,000	362-1095
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	-	-	4,000-6,000	1092-1095
10	микрозаймы, выданные юридическим лицам	1,000-10,000	354-1095	1,000-10,000	362-1095
11	микрозаймы, выданные физическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
12	микрозаймы, выданные юридическим лицам-нерезидентам	-	-	-	-
13	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	1,000-10,000	362-1095	1,000-10,000	536-1095



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

Таблица 7.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2020 года	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2020 года	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2021 года	-	-	-	-
6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2021 года	-	-	-	-



Примечание 8. Инвестиционное имущество

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 8.1

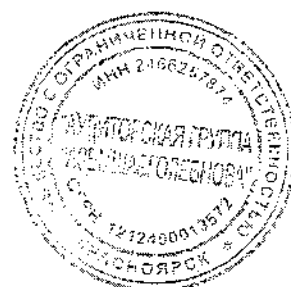
Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года	31 декабря 2021 года
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	-	-
2	Поступление	-	-
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	-	-
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые 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 2020 года	31 декабря 2021 года
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020, 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 31 декабря 2021, 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 2020 года	31 декабря 2021 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 2019 года, в том числе:	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 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 2020 года, в том числе:	-	-	-	-
14	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 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 2021 года, в том числе:	-	-	-	-
26	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 года	-	-	-	-
27	накопленная амортизация	-	-	-	-



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 2019 года, в том числе:	0	52	0	0	0	52
2	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2019 года	0	194	0	0	0	194
3	накопленная амортизация	0	(142)	0	0	0	(142)
4	Поступления	0	99	0	0	0	99
5	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
6	Передачи	0	0	0	0	0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	0	0	0	0	0	0
8	Выбытия	0	0	0	0	0	0
9	Амортизационные отчисления	0	(46)	0	0	0	(46)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
12	Переоценка	0	0	0	0	0	0
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 года, в том числе:	0	105	0	0	0	105
15	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2020 года	0	294	0	0	0	294
16	накопленная амортизация	0	(189)	0	0	0	(189)
17	Поступления	0	0	0	0	0	0
18	Затраты на сооружение (создание)	0	0	0	0	0	0
19	Передачи	0	0	0	0	0	0
20	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	0	0	0	0	0	0
21	Выбытия	0	0	0	0	0	0
22	Амортизационные отчисления	0	(55)	0	0	0	(55)
23	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
24	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0
25	Переоценка	0	0	0	0	0	0
26	Прочее	0	0	0	0	0	0
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 года, в том числе:	0	50	0	0	0	50
28	стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 года	0	294	0	0	0	294
29	накопленная амортизация	0	(244)	0	0	0	(244)



Примечание 11. Прочие финансовые активы

Прочие финансовые активы

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года			31 декабря 2021 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	112	-	112	171	-	171
10	Расчеты с акционерями, участниками, товарищами, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	6 261	6 260	1	57	0	57
12	Итого	6 373	6 260	113	228	0	228



Примечание 12. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	2021			2020		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценения	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценения	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по социальному страхованию	7	0	7	5	0	5
6	Расчеты с персоналом	0	0	0	0	0	0
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	322	0	322	438	0	438
9	Запасы	0	0	0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0	0	0
11	Итого	329	0	329	443	0	443



Анализ изменения запасов

Таблица 12.2

Информация за 2020 год

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					
		запасные части	материалы	инвентарь и принадлежности	вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31.12.2018 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	-	-	-	-	-
5	увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 31.12.2019 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Поступление (создание)	-	-	-	-	-	-
16	увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
17	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
18	Выбытие	-	-	-	-	-	-
19	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
20	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
21	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	-	-
23	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-
24	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
25	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-



Анализ изменения запасов

Таблица 12.2

Информация за 2021 год

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					
		запасные части	материалы	инвентарь и принадлежности	вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31.12.2019 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 31.12.2020 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Поступление (создание)	-	-	-	-	-	-
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
17	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
18	Выбытие	-	-	-	-	-	-
19	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
20	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
21	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	-	-
23	Балансовая стоимость на 31.12.2021 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-
24	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
25	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-



Примечание 13. Резервы под обесценение

Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Прочие денежные средства	Итого
	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021г.	-	-	-



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

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микрозаймы выданные	Долговые ценные бумаги	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 года	-	-	1 226	-	-	-	-	1 226
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	2 502	-	-	-	-	2 502
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 года	-	-	3 728	-	-	-	-	3 728



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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 года	-	-	-	-	-	-	6260	6260
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-6260	-6260
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 года	-	-	-	-	-	-	-	-



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 2020 года	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 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	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
3	Прочее	-	-
4	Итого	-	-



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 2020 года	31 декабря 2021 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 2020 года		31 декабря 2021 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	-	-	-	-
8	Итого	-	-	-	-



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 2020 года	-	-	-	-
2	Будущие финансовые расходы	-	-	-	-
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2020 года	-	-	-	-
4	Минимальные арендные платежи на 31 декабря 2021 года	-	-	-	-
5	Будущие финансовые расходы	-	-	-	-
6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 31 декабря 2021 года	-	-	-	-



Примечание 17. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года	31 декабря 2021 года
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	171	223
2	Расчеты по социальному страхованию	423	68
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	-
5	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	594	291



Примечание 18. Паевой фонд кооператива

Выверка изменений паевого фонда кооператива

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2020 г.	Поступления	Выплаты	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2021 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 2019 года	-	-	-	-	-	-
2	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4	На 31 декабря 2020 года	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	На 31 декабря 2021 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 2021 и 2020 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 2020 года	31 декабря 2021 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 2020г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Целевые поступления по соглашению 2018-2020 год	390 636	-	390 636
4	Целевые поступления по соглашению 2021 года	-	50 505	50 505
	Итого	390 636	50 505	441 141



Примечание 21. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
2	по долговым ценным бумагам	-	-
3	по займам выданным	-	-
4	по микрозаймам выданным	-	-
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	15096	18813
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	5305	9413
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9791	9400
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	Итого	15 096	18 813



Примечание 22. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	-	-
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	по обязательствам по финансовой аренде	-	-
7	Прочее	-	-
8	Прочее	-	-
9	Итого	-	-



Примечание 23. Выручка от реализации

Выручка от реализации

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 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

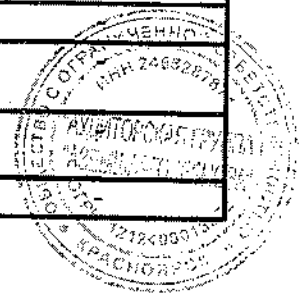
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
по операциям с финансовыми инструментами

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020	12 месяцев 2021
		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 2020 г.	12 месяцев 2021 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 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	50	79
3	Расходы на персонал	7 507	8 914
4	Представительские расходы	-	-
5	Амортизация основных средств	46	55
6	Амортизация нематериальных активов	-	-
7	Расходы по аренде	2	3
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1	44
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 233	1 638
10	Расходы по страхованию	-	-
11	Расходы на рекламу и маркетинг	687	568
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	35	153
13	Судебные и арбитражные расходы	-	-
14	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	178	234
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	119	125
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	126	135
18	Неустойки, штрафы, пени	-	10
19	Прочее	796	413
20	Итого	10 780	12 371



Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	5 803	6 918
2	Страховые взносы	1 704	1 996
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	Итого	7 507	8 914



Расходы по прочим долгосрочным вознаграждения

Таблица 26.3

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020	12 месяцев 2021
		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 2020 г.	12 месяцев 2021 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	4 006	2 944
8	Итого	4 006	2 944



Прочие расходы

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	-	-
2	Прочие расходы	6	141 202
3	Итого	6	141 202



42

Примечание 28. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1480	1271
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	5	-6
4	Итого, в том числе:	1485	1265
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1485	1265



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

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.	12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	7118	-134317
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке	-1424	26863
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	-61	-28128
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-61	-28128
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	0	0
8	Прочее	0	0
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1485	-1265



Налоговое воздействие временных разниц
и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2021 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	23	8	-	31
14	Общая сумма отложенного налогового актива	23	8	-	31
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	23	8	-	31
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	-	-	-	-



45

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	5	2		7
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	5	2	-	7
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	18	6	-	24
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	18	6	-	24



Примечание 29. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020 г.		12 месяцев 2021 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 2020 года	31 декабря 2021 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 2020 года	31 декабря 2021 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 2020 года		31 декабря 2021 года	
		заложенные активы	связанные обязательства	заложенные активы	связанные обязательства
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	Итого	-	-	-	-



Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года		31 декабря 2021 года	
		стоимость полученного обеспечения	сумма выданного займа, микрозайма	стоимость полученного обеспечения	сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
1	Транспортное средство	72361	49996	113742	50082
2	Недвижимость	106445	65148	169069	67028
3	Поручительство	556164	100988	687626	66184
4	Оборудование	32681	20963	34261	21256
	Итого	568913	237095	1004698	204550

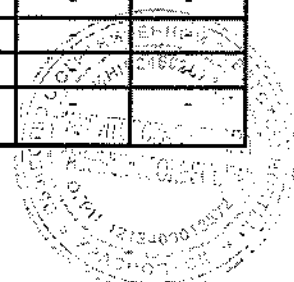


Примечание 31. Производные финансовые инструменты

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2020 года			0		
		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	-	-	-	-	-	-



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	0
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	0
3	Описание применяемых методов оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	0
4	Описание исходных данных, используемых для оценки справедливой стоимости (для оценок справедливой стоимости, раскрываемых в графе 4 таблицы 32.2)	0



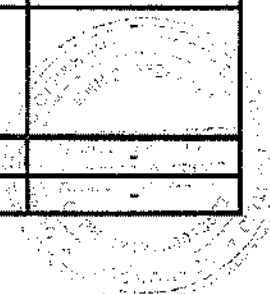
Методы определения справедливой стоимости
на 31 декабря 2020 года

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование строки	Метод оценки справедливой стоимости		
		рыночные котировки	модель оценки	Итого справедливая
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	-	-	-

Методы определения справедливой стоимости
по состоянию на 31 декабря 2021 года

Номер строки	Наименование строки	Метод оценки справедливой стоимости		
		рыночные котировки	модель оценки	Итого справедливая стоимость
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	-	-	-



Примечание 33. Операции со связанными сторонами

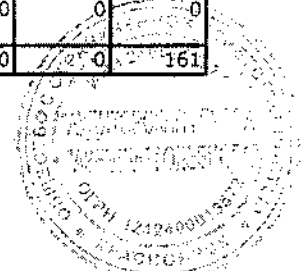
Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2020 года

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
5	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
23	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	135	0	0	135

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2021 года

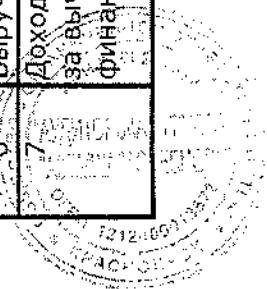
Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
5	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
7	микрораймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микрораймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
23	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	151	0	0	151



Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 12 месяцев 2021 года

Таблица 33.2

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



Информация о размере вознаграждения ключевому
управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	12 месяцев 2020	12 месяцев 2021
		г.	г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	3700	3208
2	Страховые взносы	1098	962
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	Итого	4798	4170



92

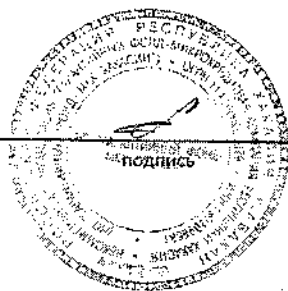
Примечание 34. События после окончания отчетного периода

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 2021 год в размере -1265 тыс. рублей. Была определена сумма отложенных налоговых активов на конец отчетного периода в размере 24 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 2021 год в размере -1265 тыс. рублей. Была определена сумма отложенных налоговых активов на конец отчетного периода в размере 24 тыс. рублей.

Директор
(должность руководителя)



М.Л. Сорокина
(инициалы, фамилия)

"12" января 2022 г.



