



АУДИТ-Партнер

Общество с ограниченной ответственностью

Исх. № 11/03-02
от «11» марта 2024 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Микрокредитной компании Тульский областной
фонд поддержки малого предпринимательства
за 2023 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Учредителю Микрокредитной компании
Тульский областной фонд поддержки малого предпринимательства**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Микрокредитной компании Тульский областной фонд поддержки малого предпринимательства (ОГРН 1027100743493), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива по состоянию на 31 декабря 2023 года;

- Отчета о целевом использовании средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива за январь - декабрь 2023 года;

- Отчета о финансовых результатах кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива за январь - декабрь 2023 года;

- Отчета об изменениях собственных средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива за январь - декабрь 2023 года;

- Отчета о денежных потоках кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива за январь – декабрь 2023 года;

- Примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Микрокредитной компании Тульский областной фонд поддержки малого предпринимательства (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2023 года, целевое использование средств, финансовые результаты его деятельности, изменение собственных средств и движение денежных потоков за январь-декабрь 2023 года в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных

бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2022 года проводился другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в аудиторском заключении от 17.02.23г.

Ответственность руководства и членов Совета фонда за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда в соответствии со статьей 18 Федерального закона «О некоммерческих организациях» в установленном порядке принято или планируется принятие решения о ликвидации или о приостановлении деятельности Организации.

Члены Совета фонда несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что в соответствии со статьей 18 Федерального закона «О некоммерческих организациях» в установленном порядке будет принято решение о ликвидации или о приостановлении деятельности Организации;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета Фонда, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «АУДИТ-Партнер»  Елена Викторовна Лабутина

Квалификационный аттестат: № 01-000073 выдан на основании решения СРО НП «АПР» от 19 сентября 2011 г., приказ № 22 на неограниченный срок. Является членом СРО ААС, ОРНЗ 21606081647.

Руководитель задания  Наталия Николаевна Груздевская

Квалификационный аттестат: № К 020375 на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита, выдан 29.11.04 г. на неограниченный срок. Является членом СРО ААС, ОРНЗ 21706007051.

«11» марта 2024 года

Независимый аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-Партнер», ОГРН 1027100518390, 300041, г. Тула, ул. Тургеневская, д. 48а, 8 этаж, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 11606058123

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
70401373000	12468381	1027100743493	7106015641

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

на 31 декабря 2023 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ТУЛЬСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ МАЛОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МКК ТОФП)
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 300004, Тульская обл, Тула г, Кирова ул, д. № 135, корп. 1, оф. 419

Код формы по ОКУД: 0420910

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства	5	151 562	195 182
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	767 556	702 927
	в том числе:			
	микрозаймы	7	758 872	684 764
	займы	7	8 684	18 163
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		-	-
5	Нематериальные активы	9	319	489
6	Основные средства и капитальные вложения в них	10	957	1 226
7	Требования по текущему налогу на прибыль		-	-
8	Отложенные налоговые активы	28	7 039	5 715
9	Прочие финансовые активы	11	519	334
10	Прочие активы	12	561	491
11	Итого активов		928 513	906 364
РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль	28	1 750	826
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы - оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства	16	13 154	11 311
18	Прочие обязательства	17	1 989	1 633
19	Паевой фонд кооператива		-	-
20	Итого обязательств		16 893	13 770
РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА				
21	Поступления от учредителей			-

Общество с ограниченной
ответственностью

«АУДИТ-Партнер»

05

22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	20	857 223	837 223
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		-	-
25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		54 397	55 371
27	Итого собственных средств		911 620	892 594
28	Итого собственных средств и обязательств		928 513	906 364



Директор

(должность руководителя)

10 января 2024 г.

(подпись)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)



Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
70401373000	12468381	1027100743493	7106015641

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

за Январь - Декабрь 2023 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ТУЛЬСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ МАЛОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МКК ТОФМП)
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 300004, Тульская обл, Тула г, Кирова ул, д. № 135, корп. 1, оф. 419

Код формы по ОКУД: 0420911

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:		892 594	875 423
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства		892 594	875 423
4	Поступило средств, в том числе:		59 568	60 985
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:		59 568	60 985
10	вступительные взносы		-	-
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		-	-
14	целевые поступления и поступления от учредителей		-	-
15	доходы, в том числе:		59 568	60 985
16	процентные доходы	21	58 145	59 623
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		-	-
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
20	прочие доходы	27	1 423	1 362
21	прочий совокупный доход		-	-
22	прочее		-	-
23	Использовано средств, в том числе:		(40 541)	(43 814)
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		-	-
25	выплаты паенакоплений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		(40 541)	(43 814)
28	начисления на паевые взносы		-	-
29	расходы, в том числе:		(34 941)	(39 828)
30	процентные расходы		-	-

31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		(5 533)	(10 476)
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами	24	(52)	(149)
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
34	общие и административные расходы, в том числе:	26	(29 286)	(28 960)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации		(173)	(173)
37	расходы на персонал	26	(23 035)	(21 122)
38	представительские расходы		-	-
39	расходы по амортизации основных средств	10	(268)	(268)
40	расходы по амортизации нематериальных активов	9	(170)	(184)
41	расходы по аренде		(360)	(358)
42	расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами		(255)	(442)
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		(2 065)	(2 978)
44	расходы по страхованию		(64)	(55)
45	расходы на рекламу и маркетинг		(308)	-
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль		(46)	(60)
47	судебные и арбитражные расходы		-	-
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы		(99)	(133)
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		(212)	(218)
51	расходы на неустойки, штрафы, пени		-	-
52	прочее		(2 231)	(2 969)
53	прочие расходы	27	(70)	(243)
54	прочий совокупный расход		-	(750)
55	прочее	28	(5 601)	(3 236)
56	Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:		911 620	892 594
57	паевой фонд		-	-
58	собственные средства		911 620	892 594



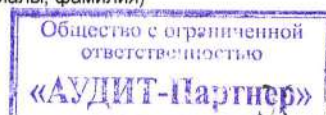
Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
70401373000	12468381	1027100743493	7106015641

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

за Январь - Декабрь 2023 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ТУЛЬСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ МАЛОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МКК ТОФМП)
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 300004, Тульская обл, Тула г, Кирова ул, д. № 135, корп. 1, оф. 419

Код формы по ОКУД 0420912

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам				
1	Процентные доходы	21	58 145	59 623
2	Процентные расходы		-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	21	58 145	59 623
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		(5 533)	(10 476)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		52 612	49 147
Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	24	(52)	(149)
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
8	Общие и административные расходы	26	(29 286)	(28 960)
9	Прочие доходы	27	1 423	1 362
10	Прочие расходы	27	(70)	(243)
11	Итого операционные доходы (расходы)		(27 985)	(27 990)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		24 627	21 157
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	(5 601)	(3 236)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		19 026	17 921
Раздел III. Прочий совокупный доход				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов		-	-

Общество с ограниченной ответственностью

«АУДИТ-Партнер»

19	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов			-	-
20	прочий совокупный доход (убыток) от других операций			-	-
21	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций			-	-
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			-	-
23	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций			-	-
24	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период			-	-
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период			19 026	17 921



Директор

(должность руководителя)

10 января 2024 г.

(подпись)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
70401373000	12468381	1027100743493	7106015641

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

за Январь - Декабрь 2023 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ТУЛЬСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ МАЛОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МКК ТОФП)
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 300004, Тульская обл, Тула г, Кирова ул, д. № 135, корп. 1, оф. 419

Код формы по ОКУД: 0420913

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	Резервы			11	12
							8	9	10		
	Пояснения к строкам		Поступления от учредителей	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	Недепозитный фонд	Резервный фонд	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Прочие резервы	Итого резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Остаток на 01 января 2022 г.	-	-	837 223	-	-	-	-	-	-	875 423
2	Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-	38 200	-

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-Партнер»

16	Остаток на 31 декабря 2022 г., пересмотренный																			55 371	892 594
17	Прибыль (убыток) после налогообложения	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	19 026	19 026
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах																				
21	Вклады учредителей																			X	
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)	X																		X	20 000
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)	X																		X	
24	Прочие движения резервов																				(20 000)
25	Остаток на 31 декабря 2023 г.																			54 397	911 620



(Handwritten signature)
(подпись)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

Директор (должность руководителя)

10 января 2024 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
70401373000	12468381	1027100743493	7106015641

ОТЧЕТ

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

за Январь - Декабрь 2023 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ТУЛЬСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ФОНД ПОДДЕРЖКИ МАЛОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МКК ТОФП)
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 300004, Тульская обл, Тула г, Кирова ул, д. № 135, корп. 1, оф. 419

Код формы по ОКУД: 0420914

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		41 305	33 527
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	-
3	Уплаченные проценты		-	-
4	Поступление штрафов и пени		-	-
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(27 757)	(26 695)
6	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
7	Уплаченный налог на прибыль		(6 001)	(6 636)
8	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		499 538	602 021
9	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(565 044)	(652 278)
10	Прочие поступления от операционной деятельности		17 167	23 534
11	Прочие платежи по операционной деятельности		(2 813)	(1 769)
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(43 605)	(28 296)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Поступления от продажи основных средств, капитальных вложений в них и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию нематериальных активов и основных средств		-	-

16	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			-	-
17	Поступления от погашения и продажи прочих финансовых активов			-	-
18	Платежи, связанные с размещением и приобретением прочих финансовых активов			-	-
18.1	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
18.2	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
19	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			-	-
20	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			-	-
21	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			-	-
22	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			-	-
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности					
23	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
24	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:			-	-
24.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды			-	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей			-	-
26	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов			-	-
27	Поступления дополнительных взносов			-	-
28	Поступления вступительных взносов			-	-
29	Поступления паевых взносов			-	-
30	Выплаты паенакоплений			-	-
31	Прочие поступления от финансовой деятельности			-	-
32	Прочие платежи от финансовой деятельности			-	-
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			-	-
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период			(43 605)	(28 296)
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			194 283	222 579
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода			150 678	194 283



Директор

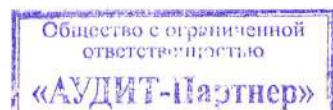
(должность руководителя)

(Handwritten signature)
(подпись)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.



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

Таблица 1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, включения в реестр	Регистрация в реестре микрофинансовых организаций № 6110171000893 , дата внесения в реестр 15.12.2011
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Предоставление финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в форме займов и микрозаймов. ОКВЭД 64.99
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность организации соответствует требованиям применимого законодательства
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд. В соответствии с п. 2 ст. 6.1. и подп. 2) п. 1 ст.7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" организация, в которой Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале, не обязана принимать меры по установлению сведений в отношении бенефициарных владельцев. Фонд учрежден правительством Тульской области, не обязан принимать меры по установлению сведений в отношении бенефициарных владельцев.
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
6	Наличие представителей некредитной финансовой организации	нет
7	Адрес юридического лица	300004, Тульская область, город Тула, улица Кирова, дом 135 корп. 1, офис 419
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	16
9	Наименование материнского предприятия (группы), в состав которой входит некредитная финансовая организация, и наименование конечного владельца (бенефициара)	нет
10	Место нахождения материнского предприятия (группы), в состав которой входит некредитная финансовая организация	нет

Директор
(должность руководителя)
10 января 2024 г.

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность
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	<p>В 2023 г значительное влияние на экономику в стране и регионе оказывала проходящая на Украине СВО и значительное повышение ключевой ставки Банком России. Непредсказуемость развития финансово-экономических последствий, в связи с ведением беспрецедентного количества санкций, на бухгалтерскую отчетность Фонд оценивает с учетом следующих факторов: - отрасль осуществления деятельности Фонда не относится к отраслям экономики, чья деятельность зависит от иностранных партнеров; - принятые правительством меры способствовали нормализации ситуации на финансовых рынках в течении 2023 года и существенно не повлияли на финансовое положение и результаты деятельности Фонда; - обесценение активов Фонда на отчетную дату не произошло; - риски, связанные с невозвратом выданных займов и дебиторской задолженности, на отчетную дату существенно не увеличились. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики; - руководство Фонда проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты его деятельности подтверждает его способность продолжать непрерывно деятельность в текущих условиях.</p>

2	<p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p> <p>В связи с ростом геополитической напряженности и продвигая санкции, направленных на сдерживание роста экономики России, заморозку активов страны и запрет на приобретение и расчеты в ЕВРО и долларах США, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики. Правовая, налоговая, финансовая системы продолжают развиваться и подвержены вносимым изменениям, что увеличивает соответствующие риски. Руководство Фонда проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Фонда. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Фонда в текущих условиях. Однако в связи с тем, что дальнейшие изменения внешней среды и экономической ситуации сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>
---	---

Пояснение:



О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

Директор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.

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

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми Стандартами бухгалтерского учета - Положением Банка России от 25.10.17 №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» и Положением БР от 25.10.2017 № 612-П за отчетный год. ОСБУ были разработаны Банком России на основании Международных стандартов финансовой отчетности.
2	База (базы) оценки, использованные (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Базами оценки, использованными при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности являлись: амортизированная стоимость (для финансовых активов и обязательств); первоначальная стоимость за вычетом амортизации и убытков от обесценения (для основных средств и НМА); фактические затраты на приобретение, но не менее чистой цены продажи (для запасов); справедливая стоимость (для долгосрочных активов к продаже), историческая стоимость (для иных активов и обязательств).
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация не проводилась
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификация не проводилась
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Реклассификация не проводилась



Директор
(должность руководителя) О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 4.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования профессиональных суждений в процессе применения учетной политики МКК ТОФПМП. Бухгалтерская (финансовая) отчетность МКК ТОФПМП отражает оценку возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение МКК ТОФПМП.
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными. Статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие : долговые финансовые активы и обязательства, прочие активы и обязательства, основные средства, нематериальные активы Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, отражаются в бухгалтерской отчетности за минусом резервов под обесценение. Методика группировки активов, алгоритмы расчетов ожидаемых кредитных убытков от обесценения определяются учетной политикой Фонда, основаны на профессиональном суждении руководства Фонда. При оценке резервов Фонд применяет отраслевой стандарт Банка России (№612-П)..
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	При первоначальном признании - по справедливой стоимости, впоследствии - по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП в соответствии с Положением № 612-П от 25.10.2017. Резерв под обесценение займов формируется при наличии объективных данных о том, что Фонд не сможет получить суммы, причитающиеся к выплате в соответствии с условиями договора займа. На конец каждого квартала Фонд проводит оценку на предмет наличия объективных свидетельств обесценения финансового актива или группы финансовых активов. В случае существования подобных свидетельств Фонд оценивает размер убытка от обесценения. Оценка величины резерва под обесценение осуществляется в соответствии с порядком (с 3 кв 2020 г Методика), установленным отдельным Положением (Методикой) и основывается на опыте Фонда, данных из внешних источников о самом заемщике, так и рынке на котором ведется бизнес заемщика, суждения руководства об уровне убытков, которые наиболее вероятно будут определены по активам в каждой категории кредитного риска, учитывая возможность обслуживания долга и кредитную историю заемщика.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Данный вид активов и обязательств отсутствует

5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	<p>Фонд подготовил данную бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основе принципа непрерывности деятельности. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Руководством Фонда была принята во внимание текущая экономическая и политическая обстановка в мире с учетом наличия ряда неопределенностей, в том числе из-за влияния СВО. В 2023 г. на деятельность организаций в Российской Федерации оказывал существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. А именно - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения. Экономический рост по итогам прошедшего года и успешное импортозамещение, создает предпосылки для роста востребованности услуг Фонда. Фонд принимает во внимание указанные факторы. Оценка руководства последствий влияния микро- и макроэкономических условий на деятельность: -на оценочные значения влияния не оказано, -на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано, -на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано. Нет намерения ликвидировать Фонд или существенно сократить его деятельность. Руководство учитывает всю имеющуюся информацию о будущем, которая охватывает не менее двенадцати месяцев после окончания отчетного периода.</p>
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Фонд не применяет МСФО (IAS) 29
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	Ретроспективный пересчет или реклассификация на проводились
8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	В соответствии с МСФО (IAS) 7. Строка 1 "Денежные средства" бухгалтерского баланса отличается от строки 41 "Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода" на сумму остатка по счету 20507 "Начисленные проценты на денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях", в бухгалтерском балансе этот остаток отражается по строке 1.
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Данный вид финансовых активов отсутствует

10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>К долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости фонд относится договоры займа. При первоначальном признании определяется справедливая стоимость денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа. Затраты участвуют в расчете справедливой стоимости при условии их существенности. Существенными признаются затраты при условии их существенности. Источником выдачи которых являются целевые средства, диапазон рыночных ставок определяется на основании информации о диапазоне максимальных процентных ставок, устанавливаемых Минэкономразвития РФ для всех аналогичных фондов. Денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа, учитываются после первоначального признания по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП. Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой займ оценивается при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенной или увеличенной на сумму накопленной с использованием метода ЭСП разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения, а также за вычетом суммы созданного резерва под обесценение. Для займов, оцениваемых по амортизированной стоимости, резерв под обесценение равен разнице между балансовой стоимостью займа до корректировки на величину резерва под обесценение и приведенной стоимостью расчетных денежных потоков, дисконтированных по первоначальной ЭСП. Признаками обесценения займа являются наблюдаемые данные о событиях, приводящих к убытку.</p> <p>Данный вид финансовых обязательств отсутствует.</p>
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>При первоначальном признании определяется справедливая стоимость долговых финансовых обязательств, в том числе, кредитов банка, займов юридических лиц. Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП.</p> <p>Данный вид актива отсутствует.</p>
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Не применяется.</p>
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	<p>Не применяется.</p>
14	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	<p>Не применяется.</p>
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	<p>Не применяется.</p>

16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещную форму, предназначенный для использования при выполнении работ, оказания услуг либо для управленческих нужд или в административных целях течения более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: объект должен приносить Фонду экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта должна быть надежно определена; минимальный объект учета, подлежащий признанию в качестве основного средства, определяется исходя из стоимостного лимита 100 000 рублей. первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, сумма НДС включается в стоимость объекта на основании пп. 3 п.2 ст.170 НК РФ, для последующей оценки основных средств МКК ТОФМП выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
16.1	Способ переноса стоимости объектов основных средств от их переоценки, признанного в составе собственного капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	линейный метод
17	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Определяется на основании Приказа руководителя исходя из ожидаемого срока использования. Сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и пересматриваются по мере необходимости.
18	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Определяется на основании Приказа руководителя исходя из ожидаемого срока использования. Сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и пересматриваются по мере необходимости.
19	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования некредитной финансовой организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или управленческих нужд; некредитная финансовая организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право отдельной некредитной финансовой организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого объекта и права данной некредитной финансовой организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (некредитная финансовая организация имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течении более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. стоимостной критерий - 100 000 рублей.

20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Фондом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Фонда. Сумма НДС включается в стоимость объекта нематериального актива на основании п. 3 п. 2 ст. 170 НК РФ. Все нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года в соответствии с МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". На отчетную дату тестирование на обесценение показало отсутствие признаков обесценения.
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Срок полезного использования нематериального актива определяется Фондом на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства) исходя из: срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Фонд предполагает получить экономические выгоды. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Фонда. Метод начисления амортизации - линейный. Сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и пересматриваются по мере необходимости.
23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Фонд не создает нематериальные активы своими силами
23.1	Порядок признания и последующего учета запасов	Запасы учитываются в соответствии с требованиями главы 6 Положения Банка России N 492-П.

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	Расходы на заработную плату, взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации и фонды социального страхования, оплачиваемые ежегодные отпуска и пособия по временной нетрудоспособности, премии, компенсации начисляются в соответствии с трудовыми договорами и законодательством РФ. Расходы на вознаграждения, выплачиваемые в составе заработной платы, отражаются не позднее даты фактического исполнения обязательств. При признании расходов на оплату труда работникам одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникнут при исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с действующим законодательством. Фондом признаются обязательства по оплате неиспользованных отпусков. Обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых отсутствиях работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия.
25	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	В отчетном периоде Фонд не создавал резервов - оценочных обязательств
26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	В отчетном периоде у Фонда отсутствовали обязательства по финансовой аренде
26.1	Факт использования отдельной некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	В отчетном периоде у Фонда отсутствовали обязательства по договорам аренды.
26.2	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	В отчетном периоде у Фонда отсутствовали обязательства по договорам аренды.
26.3	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	В отчетном периоде у Фонда отсутствовали обязательства по договорам аренды.
26.4	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	В отчетном периоде у Фонда отсутствовали обязательства по договорам аренды.
27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы отражаются на конец отчетного периода. Оценка отложенных налоговых активов и обязательства отражает налоговые последствия, которые могут возникнуть в связи с тем, каким образом Фонд намеревается возместить или погасить балансовую стоимость своих активов и обязательств на отчетную дату. Информация (аналитический учет) по объектам бухгалтерского учета, в отношении которых возникает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив отражается в ведомости расчета отложенных налоговых обязательств, составляемой за отчетный период. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	В составе собственных средств Фонд признает целевые поступления денежных средств от учредителя на выдачу микрозаймов.
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Фонд не осуществляет эмиссию акций

30	Порядок признания и оценки резервного капитала	Фонд не создает резервный капитал
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	Фонд не выплачивает дивиденды и аналогичные выплаты

Пояснение:



(Handwritten signature)
(подпись)

О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

Директор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.

**Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Расчетные счета	151 562	-	151 562	195 182	-	195 182
4	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	ИТОГО	151 562	-	151 562	195 182	-	195 182

Пояснение:

--

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	151 562	-	195 182	-
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	151 562	-	195 182	-

Пояснение:

--

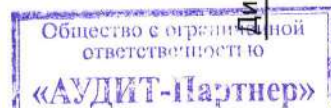


**Информация
об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их
эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках**

Таблица 5.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступления от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	-	-
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров,	-	-
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	-	-
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	-
12	привлечение прочих заемных средств	-	-
13	возврат прочих заемных средств	-	-
14	прочие выплаты акционерам	-	-

Пояснение:



 (должность руководителя)
Директор
 О. В. Биркина (инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Прочие долевые финансовые активы	-	-
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
14	Займы выданные, в том числе:	-	-
14.1	остаток основного долга	-	-
14.2	остаток задолженности по процентным доходам	-	-
14.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	-	-
14.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	-	-
14.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	-	-
15	Микрозаймы выданные, в том числе:	-	-
15.1	остаток основного долга	-	-
15.2	остаток задолженности по процентным доходам	-	-
15.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	-	-
15.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	-	-
15.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	-	-
16	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-

АУДИТ-ПАРТНЕР
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

17	ИТОГО	-	-
----	-------	---	---

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-Партнер»



О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

(подпись)

Директор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.

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

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
2	Займы выданные	17 229	8 545	8 684	18 288	125	18 163
3	Микрозаймы выданные	778 356	19 484	758 872	708 989	24 225	684 764
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
7	Дрейтерская 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, прокладными финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долларам	-	-	-	-	-	-
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	795 586	28 029	767 556	727 277	24 350	702 927

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.					На 31 декабря 2022 г.													
		Полная балансовая стоимость					Полная балансовая стоимость													
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14							
1	2																			
1	Займы выданные, в том числе:	16 022	473	-	734	8 545	8 684	17 500	161	-	627	125	18 163							
2	займы, выданные юридическим лицам	8 170	462	-	398	8 545	485	8 170	154	-	459	125	8 656							
3	займы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	7 852	11	-	336	-	8 200	9 331	7	-	168	-	9 506							
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	775 766	2 557	-	33	19 484	758 872	705 936	2 276	-	777	24 225	684 764							
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	305 764	786	-	(10)	2 780	303 750	286 564	755	-	103	4 425	282 998							
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	5 932	23	-	27	-	5 982	7 651	29	-	126	133	7 872							
10	микрозаймы, выданные физическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
11	микрозаймы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	464 070	1 748	-	16	16 704	449 130	411 521	1 492	-	549	19 668	393 895							
13	ИТОГО	791 768	3 030	-	767	28 029	767 556	723 437	2 437	-	1 404	24 350	702 927							

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

Таблица 7.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
2	Займы выданные, в том числе:	6,500	2 189	7,000	7,000
3	займы выданные физическим лицам				
4	займы выданные юридическим лицам	6,500	2 189	2,408	
5	займы выданные физическим лицам-нерезидентам				
6	займы выданные юридическим лицам-нерезидентам				
7	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	7,000	2 190	2 190	7,000
8	Микрозаймы выданные, в том числе:	14,500	359	1 431	14,500
9	микрозаймы выданные физическим лицам	14,500	1 092	1 094	7,000
10	микрозаймы выданные юридическим лицам	14,500	361	1 095	9,000
11	микрозаймы выданные физическим лицам-нерезидентам				
12	микрозаймы выданные юридическим лицам-нерезидентам				
13	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	14,500	359	1 431	14,500
					358
					1 431

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
	2	3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-
2	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-
6	Незаработанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2023 г.	-	-	-	-



(Handwritten signature)

О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

Директор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.



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

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г., в том числе:	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-
5	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
6	в результате приобретения	-	-	-	-
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
8	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений	-	-	-	-
9	Выбытие	-	-	-	-
10	Амортизация	-	-	-	-
11	Обесценение	-	-	-	-
12	Восстановление обесценения	-	-	-	-
13	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
14	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
15	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-
17	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	-	-	-	-
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
19	накопленная амортизация	-	-	-	-
20	накопленное обесценение	-	-	-	-
21	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
22	в результате приобретения	-	-	-	-
23	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
24	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений	-	-	-	-
25	Выбытие	-	-	-	-
26	Амортизация	-	-	-	-
27	Обесценение	-	-	-	-

28	Восстановление обесценения	-	-	-	-
29	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
30	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
31	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
32	Прочее	-	-	-	-
33	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	-	-	-
34	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
35	накопленная амортизация	-	-	-	-
36	накопленное обесценение	-	-	-	-

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендного дохода	-	-
4	Прочее	-	-
5	ИТОГО	-	-



О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

(подпись)

Директор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.

**Примечание 9. Нематериальные активы
Нематериальные активы**

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г., в том числе:	378	-	-	378
2	стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	701	-	54	754
3	накопленная амортизация	(322)	-	(54)	(376)
4	Поступления	-	-	295	295
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(131)	-	(54)	(184)
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 01 января 2023 г., в том числе:	248	-	241	489
14	стоимость (или оценка) 01 января 2023 г.	701	-	295	996
15	накопленная амортизация	(453)	-	(54)	(507)
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	(111)	-	(59)	(170)
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 2023 г., в том числе:	137	-	182	319
26	стоимость (или оценка) 31 декабря 2023 г.	701	-	295	996

27	накопленная амортизация	(564)	-	(113)	(677)
----	-------------------------	-------	---	-------	-------



О. В. Биркина
 (инициалы, фамилия)

(подпись)

Директор
 (должность руководителя)

10 января 2024 г.

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость объектов основных средств	-	-
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	-	-
3	Отложенный налог по переоценке	-	-
4	Объекты основных средств по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	-	-



О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

Директор
(должность руководителя)
10 января 2024 г.

Примечание 11. Прочие финансовые активы
Прочие финансовые активы

Таблица 11.1

Коды	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7	8
	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия, в том числе:	-	-	-	-	-	-
	кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
	некредитных организаций	-	-	-	-	-	-
	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
	Прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	8	8	-	8	-	-
	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
	Прочее	4 450	3 931	519	4 244	3 911	334
	ИТОГО	4 458	3 939	519	4 253	3 919	334



О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

ектор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.

Примечание 12. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	1	-	1
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	267	-	267	208	-	208
9	Запасы	1 068	774	294	1 070	788	282
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	ИТОГО	1 335	774	561	1 279	788	491

**Анализ изменений запасов
За 12 месяцев 2023 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		3	4	5	6	7	
	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г., в том числе:	-	2	-	-	2 639	2 641
2	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	2 639	2 641
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	198	268	-	-	465
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	(1 571)	(1 571)
8	Признание в составе расходов	-	(197)	(268)	-	-	(465)
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	(788)	(788)
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	-	3	-	-	279	282
13	стоимость (или оценка)	-	3	-	-	1 067	1 070
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	(788)	(788)
15	Поступление (создание)	-	238	417	-	-	655
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
17	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
18	Выбытие	-	-	-	-	-	-
19	Признание в составе расходов	-	(240)	(417)	-	-	(657)
20	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	(11)	(11)
21	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	25	25
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	1	-	-	293	294
24	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	1 067	1 068

«АУДИТЕ И ПРОВЕРКА»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ИНТЕРНЕТ-МАГАЗИНЫ

25	резерв под обесценение	-	-	-	-	(774)	(774)
----	------------------------	---	---	---	---	-------	-------



(инициалы, фамилия)

(подпись)

(должность руководителя)

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

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	-	-	-

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

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микрозаймы выданные	Долговые ценные бумаги	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	125	24 225	-	-	-	-	24 350
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	8 420	(2 887)	-	-	-	-	5 533
3	Списание за счет резерва	-	-	(1 854)	-	-	-	-	(1 854)
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	-	8 545	19 484	-	-	-	-	28 029

Анализ изменений резерва под обесценение прочих финансовых активов

Таблица 13.3

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Краткосрочная дебиторская задолженность	Долевые ценные бумаги	Прочие долевые финансовые активы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	8	-	-	3 910	3 918
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	70	70
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	(48)	(48)
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	-	-	-	8	-	-	3 932	3 940

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитными потребительскими кооперативом второго уровня и сельскохозяйствами	Расчеты с ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	6.1	7	8
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	788	-	788
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	(14)	-	(14)
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	-	-	-	-	774	-	774

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

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
3	Прочее	-	-
4	ИТОГО	-	-



Директор (подпись) _____ (инициалы, фамилия)
 О. В. Биркина

(должность руководителя)

10 января 2024 г.

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

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		3	4	3	4
1	2				
1	Привлеченные средства, в том числе:				
2	средства, привлеченные от кредитных организаций				
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций				
4	средства, привлеченные от физических лиц				
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей				
6	Обязательства по аренде				
7	Прочее				
8	ИТОГО				

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Процентные ставки (годовые)	Сроки погашения (дни)	Процентные ставки (годовые)	Сроки погашения (дни)
		3	4	5	6
1	2				
1	Привлеченные средства, в том числе:				
2	средства, привлеченные от кредитных организаций				
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций				
4	средства, привлеченные от физических лиц				
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей				
6	Обязательства по аренде				
7	Прочее				

Директор

(Должность руководителя)

10 января 2024 г.

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)



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

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	24	117
2	Расчеты с акционерами, участниками, поставщиками, подрядчиками, дебиторами, учредителями	-	-
3	Прочее	13 130	11 194
4	ИТОГО	13 154	11 311



Директор
(должность руководителя) О. В. Биркина (инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

Примечание 17. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 17.1

Коды	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	2	3	4
	Расчеты с персоналом	1 500	1 235
	Расчеты по социальному страхованию	453	369
	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	14	15
	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
	Прочее	22	14
	ИТОГО	1 989	1 633



Директор
(должность руководителя)

О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2022 г.	Поступления	Выплаты	Паевой фонд кооператива на 31 декабря 2023 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	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-Партнер»



Директор
(должность руководителя) _____
О. В. Биркина (инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

Примечание 19. Капитал и управление капиталом
Акционерный капитал

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01 января 2022 г.	-	-	-	-	-	-
2	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4	На 01 января 2023 г.	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	На 31 декабря 2023 г.	-	-	-	-	-	-

Капитал, кроме акционерного

Таблица 19.2

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Информация о категориях долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и по состоянию на начало отчетного года	
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	
3	Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале на конец отчетного года и начало отчетного года	
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	
6	Информация о распределении прибыли	



«АУДИТ-Партнер»
Общество с ограниченной ответственностью

Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

(подпись)

10 января 2024 г.

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

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Вступительные взносы	-	-
2	Дополнительные взносы	-	-
3	Членские взносы	-	-
4	ИТОГО взносов, в том числе:	-	-
5	взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива	-	-

Целевые поступления

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления на 31 декабря 2022 г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Целевые средства по соглашению:	837 223	20 000	857 223
	Итого	837 223	20 000	857 223



Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина

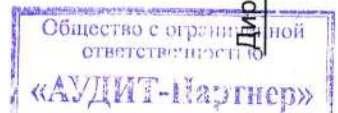
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

**Примечание 21. Процентные доходы
Процентные доходы**

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 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:	58 145	59 623
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	1 524	1 403
9	по микрозаймам выданным	39 789	35 900
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	16 831	22 320
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	ИТОГО	58 145	59 623



Директор
(должность руководителя)
О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

**Примечание 22. Процентные расходы
Процентные расходы**

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:		
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций		
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций		
4	по средствам, привлеченным от физических лиц		
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей		
6	по обязательствам по аренде		
7	прочее		
8	Прочее		
9	ИТОГО		



Директор
(должность руководителя)
О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
	2	3	4
1	Выручка от оказания услуг	-	-
2	Прочая выручка	-	-
3	ИТОГО	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-Партнер»



Директор
(должность руководителя)
О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)
10 января 2024 г.

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

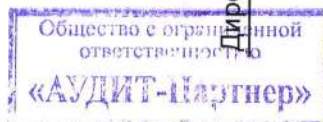
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:		(149)
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	(52)	-
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:	(52)	(149)
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-
13	микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	(52)	(149)
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	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-КАПИТОЛ»

21	прочее	-	-
22	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-
23	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
24	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
25	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
26	прочее	-	-
27	долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
28	привлеченные средства	-	-
29	обязательства по аренде	-	-
30	прочее	-	-
31	прочие финансовые обязательства, в том числе:	-	-
32	кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-
33	прочее	-	-
34	Доходы (расходы) от переоценки остатков, выраженных в иностранной валюте и операций с иностранной валютой	-	-
35	ИТОГО	(52)	(149)



Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

(подпись)

10 января 2024 г.

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

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	-	-
3	Расходы на ремонт	-	-
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	-
6	Расходы на содержание недвижимости	-	-
7	Амортизация недвижимости	-	-
7.1	Прочее	-	-
8	ИТОГО	-	-



Общество с ограниченной ответственностью
 «АУДИТ-ПАРТНЕР»

Директор
 (должность руководителя)
 О. В. Биркина
 (инициалы, фамилия)

(подпись)

10 января 2024 г.

Примечание 26. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	173	173
3	Расходы на персонал	23 035	21 122
4	Представительские расходы	-	-
5	Амортизация основных средств	268	268
6	Амортизация нематериальных активов	170	184
7	Расходы по аренде	360	358
8	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	255	442
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 065	2 978
10	Расходы по страхованию	64	55
11	Расходы на рекламу и маркетинг	308	-
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	46	60
13	Судебные и арбитражные расходы	-	-
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	99	133
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	212	218
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	144	372
18	Неустойки, штрафы, пени	-	-
19	Прочее	2 087	2 597
20	ИТОГО	29 286	28 960

Расходы на персонал

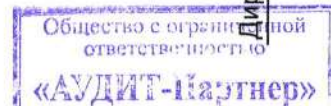
Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	17 776	16 289
2	Страховые взносы	5 259	4 833
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	23 035	21 122

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	-	-
4	ИТОГО	-	-



Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

Примечание 27. Прочие доходы и расходы
Прочие доходы

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	15
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	1 321	1 240
4	Доходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	-	-
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода	-	-
7	Прочие доходы	102	108
8	ИТОГО	1 423	1 362

Прочие расходы

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	70	243
2	Прочие расходы	-	-
3	ИТОГО	70	243

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-Партнер»



Директор
(должность руководителя) О. В. Биркина (инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 27.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды	
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	
4	Операции продажи с обратной арендой	
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель договоров краткосрочной аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля договоров краткосрочной аренды, к которому относится расход по договорам краткосрочной аренды	
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	

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

Таблица 27.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	-	-
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	8	-	-
3	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	-	-

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

Таблица 27.1.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	-	-
2	проценты уплаченные	-	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	-	-
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по договорам аренды	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-	-
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	-
7	Итого отток денежных средств	-	-

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

Таблица 27.1.4

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

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

Таблица 27.1.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:	-	-
2	менее 1 года	-	-
3	от 1 года до 2 лет	-	-
4	от 2 лет до 3 лет	-	-
5	от 3 лет до 4 лет	-	-
6	от 4 лет до 5 лет	-	-
7	более 5 лет	-	-
8	Незаработанный финансовый доход	-	-
9	Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость	-	-
10	Чистая инвестиция в аренду	-	-
11	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	-	-
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-

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

Таблица 27.1.6

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 2 лет	-	-
3	От 2 лет до 3 лет	-	-
4	От 3 лет до 4 лет	-	-
5	От 4 лет до 5 лет	-	-
6	Более 5 лет	-	-
7	Итого	-	-



Директор
(должность руководителя)

(подпись)

10 января 2024 г.

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)



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

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.		За 12 месяцев 2022 г.	
		3	4	3	4
1	2				
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль		6 924		6 780
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды		-		-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		(1 323)		(3 544)
4	Итого, в том числе:		5 601		3 236
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		-		-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль		5 601		3 236

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

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.		За 12 месяцев 2022 г.	
		3	4	3	4
1	2				
1	Прибыль (убыток) до налогообложения		24 627		21 157
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке		4 925		4 231
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе: доходы, не принимаемые к налогообложению		676		(995)
4	расходы, не принимаемые к налогообложению		-		(995)
5	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		676		-
6	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды		-		-
7	Прочее		-		-
8	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		5 601		3 236

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		Отражено в составе прочего совокупного дохода		На 01 января 2023 г.	
		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	5 614	742	-	-	4 872	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	54	5	-	-	49	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	4	-	-	-	4	-
7	Прочие финансовые активы	943	2	-	-	941	-
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	585	452	-	-	133	-
14	Общая сумма отложенного налогового актива	7 200	1 201	-	-	5 999	-
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	7 200	1 201	-	-	5 999	-
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу							
17	Денежные средства	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	(161)	122	-	-	(283)	-
20	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
22	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-

23	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
24	Прочие активы	-	-	-	-
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
27	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-
28	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-
30	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(161)	122	-	(283)
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	7 039	1 323	-	5 716
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	7 039	1 323	-	5 716



Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина

(инициалы, фамилия)

(подпись)

10 января 2024 г.

**Примечание 29. Дивиденды
Дивиденды**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.		За 12 месяцев 2022 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	-	-	-	-



Директор
(должность руководителя) О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 30.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер и суммы обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	Нет обязательств условного характера
2	Характер и суммы активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	Активы условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в бухгалтерском учете - обеспечение, полученное по договорам залога и поручительства, в т.ч. в суммах возможных взысканий

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

Таблица 30.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
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	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	15
2	От 1 года до 5 лет	-	-
3	Более 5 лет	-	-
4	ИТОГО	-	15

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	ИТОГО	-	-	-	-

Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
1	заложенное имущество	1 026 792	693 558	1 112 003	613 623
2	предоставленные поручительства	715 912	331 897	836 597	316 310
	ИТОГО	1 742 704	1 025 455	1 948 600	929 933



Директор
 (должность руководителя)
 О. В. Биркина
 (инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.			
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость	
			актив	обязательство		актив	обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
3	форварды	-	-	-	-	-	-
4	опционы	-	-	-	-	-	-
5	свопы	-	-	-	-	-	-
6	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
7	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
9	форварды	-	-	-	-	-	-
10	опционы	-	-	-	-	-	-
11	свопы	-	-	-	-	-	-
12	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
13	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
15	форварды	-	-	-	-	-	-
16	опционы	-	-	-	-	-	-
17	свопы	-	-	-	-	-	-
18	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
19	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
21	форварды	-	-	-	-	-	-
22	опционы	-	-	-	-	-	-
23	свопы	-	-	-	-	-	-
24	прочие производные финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
25	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
27	форварды	-	-	-	-	-	-
28	опционы	-	-	-	-	-	-

«АУДИТ-Центр»
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ
И
ПРОСТОТ
10

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

Таблица 32.1

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

Методы определения справедливой стоимости

Таблица 32.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки		Рыночные котировки	Модель оценки	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	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	-	-	-	-	-	-



О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

Директор
(должность руководителя)

10 января 2024 г.

Примечание 33. Операции со связанными сторонами
Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2023 г.

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	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
23	привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
24	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
25	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами
 На 31 декабря 2022 г.

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	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	долевые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
7	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
13	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
23	привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
24	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
25	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2023 г.**

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	2 492	-	-	2 492

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

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выручка от реализации	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	2 116	-	-	2 116

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2023 г.	За 12 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 915	1 648
2	Страховые взносы	577	468
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	2 492	2 116

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-Партнер»



Директор

(должность руководителя)

О. В. Биркина
(инициалы, фамилия)

10 января 2024 г.

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

Таблица 34.1

Критерии	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3
	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	отсутствуют
	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	отсутствуют



 О. В. Биркина
 (инициалы, фамилия)

 (должность руководителя)

10 января 2024 г.

Аудиторское заключение
ООО «АУДИТ-Партнер»

Итого прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью _____ лист
Директор ООО _____
«АУДИТ-Партнер» _____
Лаврутина Е.В.

