

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
41448000000		1024701648960	4712018622

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

на 31 декабря 2022 г.

МКК "Фонд развития и поддержки малого, среднего бизнеса муниципального образования Приозерский муниципальный район" (М  
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 188760, Ленинградская обл, Приозерский р-н, Приозерск г, Ленина ул, дом 36

Код формы по ОКУД: 0420910

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ</b>				
1	Денежные средства		3 742	9 692
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		41 078	33 007
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		-	-
5	Нематериальные активы		-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них		1 593	1 602
7	Требования по текущему налогу на прибыль		-	-
8	Отложенные налоговые активы		-	-
9	Прочие финансовые активы		1 463	1 254
10	Прочие активы		-	(4)
11	Итого активов		47 876	45 550
<b>РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль		233	-
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы - оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства		325	923
18	Прочие обязательства		7	16
19	Паевой фонд кооператива		-	-
20	Итого обязательств		564	939
<b>РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА</b>				
21	Поступления от учредителей		-	-
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)		45 260	43 481
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		1 450	1 450

От АО "Савкт-Аудит"  
М.М.Котов



25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		602	(320)
27	Итого собственных средств		47 311	44 611
28	Итого собственных средств и обязательств		47 876	45 550



От АО "Санкт-Аудит"  
*М.М.Котов*  
 (подпись) М.М.Котов



Директор  
 (должность руководителя)

16 марта 2023 г.

Е. А. Евдокимова  
 (инициалы, фамилия)



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
4144800000		1024701648960	4712018622

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

**за Январь - Декабрь 2022 г.**

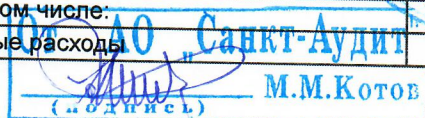
МКК "Фонд развития и поддержки малого, среднего бизнеса муниципального образования Приозерский муниципальный район" (МКК Фс  
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 188760, Ленинградская обл, Приозерский р-н, Приозерск г, Ленина ул, д. № 36

Код формы по ОКУД: 0420911

Годовая  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
1	<b>Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:</b>		43 481	43 481
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства		43 481	43 481
4	<b>Поступило средств, в том числе:</b>		6 266	3 494
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:		6 266	3 494
10	вступительные взносы		-	-
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		4 487	3 494
14	целевые поступления и поступления от учредителей		-	-
15	доходы, в том числе:		1 779	-
16	процентные доходы		1 779	-
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		-	-
21	прочий совокупный доход		-	-
22	прочее		-	-
23	<b>Использовано средств, в том числе:</b>		(4 487)	(3 494)
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		-	-
25	выплаты паенакоплений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		(4 487)	(3 494)
28	начисления на паевые взносы		-	-
29	расходы, в том числе:		(4 487)	(3 494)
30	процентные расходы		-	-


  
 М.М.Котов



31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		-	-
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
34	общие и административные расходы, в том числе:		(4 487)	(2 814)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации		-	-
37	расходы на персонал		(2 520)	(2 212)
38	представительские расходы		-	-
39	расходы по амортизации основных средств		-	-
40	расходы по амортизации нематериальных активов		-	-
41	расходы по аренде		(136)	(325)
42	расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами		-	-
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		(198)	(215)
44	расходы по страхованию		(778)	(62)
45	расходы на рекламу и маркетинг		-	-
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль		-	-
47	судебные и арбитражные расходы		-	-
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы		-	-
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		-	-
51	расходы на неустойки, штрафы, пени		-	-
52	прочее		(856)	-
53	прочие расходы		-	(680)
54	прочий совокупный расход		-	-
55	прочее		-	-
56	<b>Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:</b>		45 260	43 481
57	паевой фонд		-	-
58	собственные средства		45 260	43 481



От АО Санкт-Аудит  
 (подпись) М.М.Котов



Директор  
 (должность руководителя)

Е. А. Евдокимова  
 (инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
4144800000		1024701648960	4712018622

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

за Январь - Декабрь 2022 г.


МКК "Фонд развития и поддержки малого, среднего бизнеса муниципального образования Приозерский муниципальный район" (МКК с  
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 188760, Ленинградская обл, Приозерский р-н, Приозерск г, Ленина ул, д. № 36

Код формы по ОКУД 0420912

Годовая  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам</b>				
1	Процентные доходы		3 195	3 844
2	Процентные расходы		(1 779)	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		1 416	3 843
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		481	(3 902)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		1 897	(59)
<b>Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов</b>				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
8	Общие и административные расходы		(11 426)	(10 369)
9	Прочие доходы		10 723	10 214
10	Прочие расходы		(39)	(355)
11	Итого операционные доходы (расходы)		(742)	(510)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 154	(569)
13	Доход (расход) по налогу на прибыль		(233)	-
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		922	(569)
<b>Раздел III. Прочий совокупный доход</b>				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов		-	-

  
 (подпись) М.М.Котов



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			922	(569)



От АО «Санкт-Аудит»  
*М.М. Котов*  
 (подпись) М.М. Котов

Директор  
 (должность руководителя)



Е. А. Евдокимова  
 (инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
41448000000	1024701648960	4712018622	

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

за Январь - Декабрь 2022 г.

МФК "Фонд развития и поддержки малого, среднего бизнеса муниципального образования Приозерский м  
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 188760, Ленинградская обл., Приозерский р-н, Приозерск г., Ленина ул., д. № 36

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

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	Резервы			11	12
								9	10	11		
		Посещения к строкам	Поступления от учредителей	Вступительные, членские и доплатительные взносы (целевые поступления)	Неделительный фонд	Резервный фонд	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Прочие резервы	Итого резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	Остаток на 01 января 2021 г.		-	43 481	-	1 450	-	-	-	-	1 138	46 069
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	23	23

**ОТАО "Санкт-Аудит"**  
(ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)  
М.М.Котов









17	Прибыль (убыток) после налогообложения	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	922
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	922
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	922
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	922
21	Вклады учредителей	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)	X	1 779	-	X	X	X	X	X	X	X	1 779
24	Прочие движения резервов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Остаток на 31 декабря 2022 г.	-	45 260	-	-	1 450	-	-	-	-	602	47 311



От ООО "Санкт-Аудит"  
(ООДННЗ) — М.М.Котов



Директор  
(должность руководителя)  
Е. А. Евдокимова  
(инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
4144800000		1024701648960	4712018622

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

за Январь - Декабрь 2022 г.

МКК "Фонд развития и поддержки малого, среднего бизнеса муниципального образования Приозерский муниципальный район" (М  
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 188760, Ленинградская обл, Приозерский р-н, Приозерск г, Ленина ул, д. № 36

Код формы по ОКУД: 0420914

Годовая  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Полученные проценты		3 237	-
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		(11 791)	(10 353)
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		-	(298)
8	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
10	Прочие поступления от операционной деятельности		12 777	11 003
11	Прочие платежи по операционной деятельности		(2 338)	(133)
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		1 885	219
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
13	Поступления от продажи основных средств, капитальных вложений в них и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию нематериальных активов и основных средств		-	-

От АО "Санкт-Аудит"  
М.М.Котов  
(подпись)





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			-	-
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>					
23	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
24	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:			-	-
24.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды			-	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей			-	-
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			31 765	29 610
32	Прочие платежи от финансовой деятельности			(39 600)	(21 875)
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			(7 835)	7 735
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период			(5 950)	7 955
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			9 692	1 737
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода			3 742	9 692

Директор  
(должность руководителя)



(подпись)

Е. А. Евдоимова  
(инициалы, фамилия)



16 марта 2023 г.

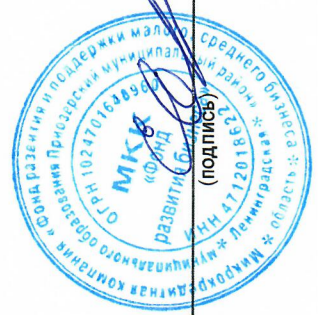




**Примечание 1. Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации  
Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации**

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	2110247000336
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	микрофинансовая деятельность (предоставление микрозаймов СМСП); консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления; оказание имущественной поддержки "Бизнес-инкубатор" (предоставление помещений начинающим предпринимателям на льготной основе); оказание услуг по ведению бухгалтерского учета (составление декларация и отчетов, практическое обучение составлению отчетов и деклараций СМСП); центр народных художественных промыслов
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность Фонда соответствует требованиям действующего законодательства РФ и нормативных актов ЦБ.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
6	Наличие представителей некредитной финансовой организации	
7	Адрес юридического лица	188760, Ленинградская область, Приозерский район, город Приозерск, ул. Ленина, д. 36
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация, и наименование конечного владельца (бенефициара)	
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	



Директор \_\_\_\_\_ (должность руководителя) \_\_\_\_\_  
 Е. А. Евдокимова (инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



От М.М. Котов (подпись) \_\_\_\_\_ М.М. Котов (подпись)







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

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в РФ правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 года Фонд перешел на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учета (положение Банка России № 612-П от 25.10.17 и № 613-П от 25.10.17)
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	финансовая отчетность подготовлена на основе правил учета доходов и расходов, методом начисления, на основе правил учета первоначальной стоимости (историческая стоимость), с поправкой на оценку финансовых инструментов по справедливой стоимости и (или) амортизируемой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, или совокупного дохода. в частности, по амортизируемой стоимости указываются микрозаймы выданные.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	реклассификационные корректировки не производились
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	реклассификационные корректировки не производились
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	реклассификационные корректировки не производились



Директор  
(Должность руководителя)

Е. А. Евдокимова  
(инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



От *М.М. Котов*  
"САНКТ-АУДИТ"  
(инициалы)  
М.М. Котов



**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	реклассификационные корректировки не производились
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	наибольшее влияние на активы и обязательства оказывают оценки и суждения, связанные с определением резервов под обесценивание.
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	в зависимости от бизнес-модели и характеристики финансовых инструментов для оценки финансовых активов и обязательств Фонд применяет методы учета по справедливой стоимости через прибыль или убыток и по амортизированной стоимости.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Фонда и валютой представления отчетности является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль. Ввиду отсутствия активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, переоценка не производилась.
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Фонд действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев с даты подготовки финансовой отчетности). Таким образом, предполагается, что у Фонда нет намерения или необходимости в ликвидации своей деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательской способности рубля не производился.
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	не применимо
8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Денежные средства - средства в виде денег в национальной валюте Российской Федерации, находящиеся в кассе Фонда и на расчетных счетах в банке. Денежные средства учитываются по балансовой стоимости
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	объекты учета отсутствуют



От АО "Савит-Аудит"  
 М.М.Котов



10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы (микрораймы, выданные СМСП) первоначально признаются по справедливой стоимости. Дальнейшая переоценка финансовых активов осуществляется по амортизированной стоимости с применением ЭСП.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	объекты учета отсутствуют
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	объекты учета отсутствуют
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	объекты учета отсутствуют
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	объекты учета отсутствуют
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	объекты учета отсутствуют
16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования в деятельности Фонда в течение более 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: объект способен приносить Фонду экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Для всех групп основных средств Фонд использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.
16.1	Способ переноса стоимости объектов основных средств от их переоценки, признанного в составе собственного капитала (накопленной доценки), на нераспределенную прибыль	
17	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Начисление амортизации производится линейным способом для всех классов активов. Начисление амортизации производится ежемесячно, последним днем месяца.
18	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	При определении срока полезного использования Фонд применяет Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. В том случае, если актив невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, Фонд вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.
19	Определение и состав нематериальных активов	объекты учета отсутствуют
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	объекты учета отсутствуют
21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	объекты учета отсутствуют
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	объекты учета отсутствуют



От АО "Санит-Аудит" М.М.Котов



23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	объекты учета отсутствуют
23.1	Порядок признания и последующего учета запасов	
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	Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Фонда за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Обязательства по выплате вознаграждений работникам рассчитываются в соответствии с действующими нормативными правовыми актами РФ и приказами директора Фонда. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Фондом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты.
25	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Фонд признает в бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: у Фонда существует текущее обязательство (юридическое или фактическое), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких), представляется вероятным, что для регулирования обязательства потребуются выделение ресурсов, содержащих экономические выгоды, возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.
26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Для целей бухгалтерского учета договор аренды классифицируется в качестве финансовой аренды или операционной аренды в зависимости от того, переходят ли существенные риски и выгоды, связанные с объектом аренды, к арендатору или остаются у арендодателя. К договорам операционной аренды Фонда относятся договоры на предоставление в аренду субъектам малого и среднего предпринимательства нежилых помещений, в том числе на льготной основе. Сумма арендной платы распределяется Фондом по периодам равномерно и подлежит отнесению на доходы на дату, когда у Фонда возникает право на ее получение.
26.1	Факт использования отдельной некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	
26.2	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	
26.3	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	
26.4	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	



От АО "Санкт-Аудит"  
  
 М.М.Котов



27	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	В целях отражения в бухгалтерском учете сумм, способных оказать влияние на изменение величины налога на прибыль, подлежащего уплате в будущих отчетных периодах, ведется учет временных разниц. Временные разницы определяются как разница между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением балансовых счетов по учету капитала, и их налоговой базой, учитываемой при расчете налога на прибыль в порядке, установленном законодательством РФ. Временные разницы рассчитываются до полного списывания остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, а также до прекращения влияния результатов операций или событий, отраженных, в том числе в предшествующих отчетных периодах, на увеличение (уменьшение) налогооблагаемой прибыли. Под ОНО понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему РФ в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Под ОНА понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: вычитаемых временных разниц; перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц на конец.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Уставной капитал, складочный капитал и эмиссионный доход в Фонде отсутствуют. К собственным средствам Фонда относятся: целевое (бюджетное) финансирование, суммы Фонда недвижимого и особо ценного движимого имущества, и суммы нераспределенной прибыли. К целевому (бюджетному) финансированию относятся полученные средства (субсидии из федерального, регионального и местного бюджетов) для реализации государственных, региональных и муниципальных программ. Фонд использует денежные средства, полученные из бюджетов всех уровней, для предоставления микрораймов субъектам малого и среднего предпринимательства. объекты учета отсутствуют
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	резервный капитал создается
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	объекты учета отсутствуют
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	



Директор  
(должность руководителя)  
16 марта 2023 г.

Е. А. Евдокимова  
(инициалы, фамилия)



От АО «Санкт-Аудит»  
М.М.Котов



**Примечание 5. Денежные средства  
Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	16	-	16	7	-	7
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Расчетные счета	3 726	-	3 726	9 684	-	9 684
4	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	ИТОГО	3 742	-	3 742	9 692	-	9 692

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

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		3	4	3	4
1	2				
1	Денежные средства	3 742	-	3 742	9 692
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	3 742	-	3 742	9 692



От *М.М. Котова*  
 М.М. Котова  
 г. Санкт-Петербург



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

Таблица 5.3

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



Директор  
(должность руководителя)

Е. А. Евдокимова

(инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



От АО «Санкт-Аудит»  
(подпись) М.М.Котов



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

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		3	4	5	6
1	2				
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
2	Займы выданные	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	44 499	3 421	41 078	36 909
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-	-	-
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
11	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, дотям, паям	-	-	-	-
13	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
15	ИТОГО	44 499	3 421	41 078	36 909
					3 903
					33 007



**От АО Санкт-Аудит**  
 (подпись) — **М.М.Котов**



Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.						На 31 декабря 2021 г.						
		Полная балансовая стоимость			Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость			Резерв под обесценение	Балансовая стоимость			
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов			Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Остаток задолженности по процентным доходам			Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	Займы выданные, в том числе:													
2	займы, выданные юридическим лицам													
3	займы, выданные физическим лицам													
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам													
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам													
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям													
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	44 190	310											
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	13 811	230			3 421	41 078	352					3 903	33 007
9	микрозаймы, выданные физическим лицам					3 278	10 763	265					3 777	12 458
10	микрозаймы, выданные физическим лицам – нерезидентам							258						258
11	микрозаймы, выданные юридическим лицам – нерезидентам													
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	30 379	79			143	30 315	87					125	20 281
13	ИТОГО	44 190	310			3 421	41 078	352					3 903	33 007



От АО Санкт-Аудит  
М.М.Котов



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

Таблица 7.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и Банках-нерезидентах				
2	Займы выданные, в том числе:				
3	займы выданные физическим лицам				
4	займы выданные юридическим лицам				
5	займы выданные физическим лицам-нерезидентам				
6	займы выданные юридическим лицам-нерезидентам				
7	займы, выданные индивидуальным предпринимателям				
8	Микрозаймы выданные, в том числе:				
9	микрозаймы выданные физическим лицам				
10	микрозаймы выданные юридическим лицам				
11	микрозаймы выданные физическим лицам-нерезидентам				
12	микрозаймы выданные юридическим лицам-нерезидентам				
13	микрозаймы выданные индивидуальным предпринимателям				



От **Ю.О. Сахут-Аудит**  
 (подпись) — **М.М. Котлов**



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

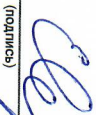
Таблица 7.4

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
		3	4	5	6
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-
2	Незаботанный финансовый доход	-	-	-	-
3	Резерв под обеспечение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-
6	Незаботанный финансовый доход	-	-	-	-
7	Резерв под обеспечение дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-	-	-
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-

Директор

(должность руководителя)

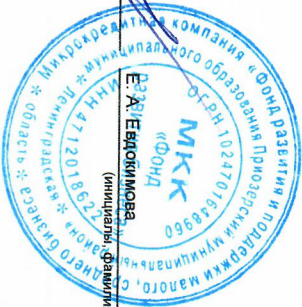
16 марта 2023 г.



(подпись)

**Е. А. ЕВДОКИМОВА**

(инициалы, фамилия)



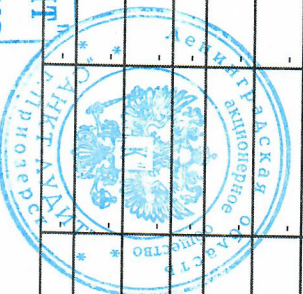


**Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них**  
**Основные средства и капитальные вложения в них**

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности					Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г., в том числе:	161	69	-	-	-	-	1 450	-	1 679	-	
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	180	353	-	-	-	-	1 450	-	1 983	-	
3	накопленная амортизация	(20)	(285)	-	-	-	-	-	-	(304)	-	
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Амортизация	(9)	(69)	-	-	-	-	-	-	(78)	-	
10	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
17	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
18	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
19	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г., в том числе:	152	-	-	-	-	-	1 450	-	1 602	-	
21	первоначальная (переоцененная) стоимость	180	353	-	-	-	-	1 450	-	1 983	-	
22	накопленная амортизация	(28)	(353)	-	-	-	-	-	-	(382)	-	

Отдел бухгалтерского учета  
**М.М.КОТОВ**









От *М.М. Котов* Санкт-Петербург  
М.М. Котов





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

Директор  
(должность руководителя)

16 марта 2023 г.



Е. А. Евдюкимова  
(инициалы, фамилия)







**Примечание 12. Прочие активы**  
**Прочие активы**

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	-	-	(4)	-	(4)
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
9	Запасы	-	-	-	-	-	-
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	ИТОГО	-	-	-	(4)	-	(4)

От  
**ОАО "Свект-Аудит"**  
(полное)  
М.М.Котов





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

Таблица 12.2

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

07-20 Санкт-Петербург  
М.М. Котов  
(подпись)



(Должность руководителя)



(Инициалы, фамилия)

От АД Санкт-Аудит  
М.М.Котов





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

Таблица 13.1

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

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

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микрозаймы выданные	Долговые ценные бумаги	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	3 903	-	-	-	-	3 903
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	(481)	-	-	-	-	(481)
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	3 421	-	-	-	-	3 421

От АО «Санкт-Аудит»  
М.М.Хотюс



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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитными потребителями кооперативом и второго уровня сельскохоззяйственных потребительских кооперативом последующего уровня	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных кооперативов, сельскохоззяйственных кредитных кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

Директор

(Должность руководителя)

(подпись)

Е. А. ЕВДОКИМОВА

(инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.





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

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		2	3	4	
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги				
2	Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками, учредителями		78		377
3	Прочее		-		-
4	ИТОГО		325		546
					923

Директор  
(должность руководителя)

16 марта 2023 г.



Е. А. Евдокимова  
(инициалы, фамилия)



**Примечание 17. Прочие обязательства  
Прочие обязательства**

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом		
2	Расчеты по социальному страхованию		
3	Налог на добавленную стоимость, полученный		
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		
5	Авансы (предоплаты) полученные		16
6	Прочее		
7	ИТОГО		16

Директор

(должность руководителя)

16 марта 2023 г.



Е. А. Евдокимова

(инициалы, фамилия)





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

Таблица 20.1

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

**Целевые поступления**

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления на 31 декабря 2021 г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
		43 481	1 779	45 260
	Итого	43 481	1 779	45 260

Директор  
(Должность руководителя)

16 марта 2023 г.



Е. А. Евдокимова  
(инициалы, фамилия)



**Примечание 21. Процентные доходы  
Процентные доходы**

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 195	3 844
2	по долговым ценным бумагам	-	-
3	по займам выданным	-	-
4	по микрозаймам выданным	3 195	3 844
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	-	-
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	ИТОГО	3 195	3 844

Директор

(должность руководителя)

16 марта 2023 г.

Е. А. Евдокимова

(инициалы, фамилия)





**Примечание 22. Процентные расходы**  
**Процентные расходы**

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	-	-
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	по обязательствам по аренде	-	-
7	прочее	-	-
8	Прочее	1 779	-
9	ИТОГО	1 779	-

Директор  
(Должность руководителя)



Е. А. Евдокимова  
(инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.



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

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
		3	4
1	Членские, вступительные и доплатительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	40	40
3	Расходы на персонал	6 619	6 199
4	Представительские расходы	-	86
5	Амортизация основных средств	9	78
6	Амортизация нематериальных активов	-	-
7	Расходы по аренде	-	-
8	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	3 064	2 617
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	417	306
10	Расходы по страхованию	-	-
11	Расходы на рекламу и маркетинг	89	29
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	7	7
13	Судебные и арбитражные расходы	28	26
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	-	-
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	68	68
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	149	71
18	Неустойки, штрафы, пени	1	7
19	Прочее	936	835
20	<b>ИТОГО</b>	<b>11 426</b>	<b>10 369</b>

От АО «Санкт-Аудит»  
М.М. Котлов





### Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	5 117	4 742
2	Страховые взносы	1 502	1 394
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-
5	Выходные пособия	-	62
6	ИТОГО	6 619	6 199

### Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

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

Директор

(должность руководителя)

16 марта 2023 г.

Е. А. Евдокимова

(инициалы, фамилия)



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

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	5 730	6 052
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	361	541
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	4 487	3 366
7	Прочие доходы	145	254
8	ИТОГО	10 723	10 214

**Прочие расходы**

Таблица 27.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.	За 12 месяцев 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	-	-
2	Прочие расходы	39	355
3	ИТОГО	39	355

Директор

(должность руководителя)

Е. А. Евдокимова

(инициалы, фамилия)

16 марта 2023 г.





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

Таблица 28.1

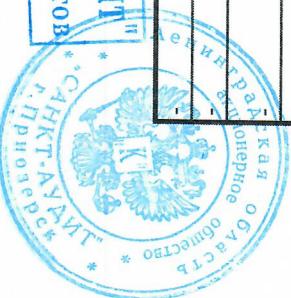
Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2022 г.		За 12 месяцев 2021 г.
		1	2	3
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль			
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды			
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)			
4	Итого, в том числе:			
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода			
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль			

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

Таблица 28.2

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

От АО Санкт-Аудит  
М.М.Котов





# Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

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

От АО "Саянт-Аудит"  
(инд. предпр.)  
М.М.Котов





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

Директор  
(должность руководителя)

16 марта 2023 г.



Е. А. Евдюкимова  
(инициалы, фамилия)

