

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
05401376000	44803088	1202500015882	2540256748

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

на 31 декабря 2021 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690090, Приморский край, Владивосток г, Тигровая ул, дом 7

Код формы по ОКУД: 0420910

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства	5	284 195	391 788
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	521 189	284 705
4	Инвестиционное имущество		-	-
5	Нематериальные активы		-	-
6	Основные средства	9	437	430
7	Требования по текущему налогу на прибыль	10	430	443
8	Отложенные налоговые активы		-	64
9	Прочие финансовые активы		-	6
10	Прочие активы		-	-
11	Итого активов	12	327	174
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		-	-
15	Отложенные налоговые обязательства		289	-
16	Резервы - оценочные обязательства		11	-
17	Прочие финансовые обязательства		-	-
18	Прочие обязательства	16	5 014	2 175
19	Паевой фонд кооператива	17	1 344	988
20	Итого обязательств		6 658	3 163
РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА				
21	Поступления от учредителей		-	-
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	20	787 015	669 731
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		-	-
25	Резервы		-	-
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-	-
27	Итого собственных средств		12 905	4 716
28	Итого собственных средств и обязательств		799 920	674 447
			806 578	677 610

Директор

(должность руководителя)

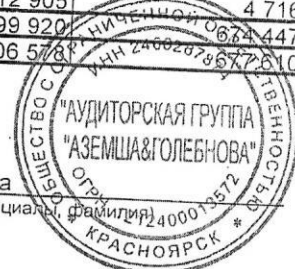
31 января 2022



Ка
(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
05401376000	44803088	1202500015882	2540256748

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

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ"
(МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690090, Приморский край, Владивосток г, Тигровая ул, д. № 7

Код формы по ОКУД: 0420911

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
1	Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:		674 447	564 727
2	паевой фонд кооператива			
3	собственные средства		-	-
4	Поступило средств, в том числе:		674 447	564 727
5	увеличение паевого фонда, в том числе:		150 572	132 037
6	паевые взносы		-	-
7	начисления на паевые взносы		-	-
8	прочее увеличение паевого фонда		-	-
9	увеличение собственных средств, в том числе:		-	-
10	вступительные взносы		150 572	132 037
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		-	-
14	целевые поступления и поступления от учредителей	20	120 000	105 004
15	доходы, в том числе:			
16	процентные доходы	21	30 572	27 033
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		30 547	27 029
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом		-	-
20	прочие доходы		-	-
21	прочий совокупный доход	27	25	4
22	прочее		-	-
23	Использовано средств, в том числе:			
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		(25 099)	(22 317)
25	выплаты паенакоплений		-	-
26	Прочее		-	-
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		-	-
28	начисления на паевые взносы		(25 099)	(22 317)
29	расходы, в том числе:			
30	процентные расходы		(23 630)	(20 458)
31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	(598)	(394)



32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами		-	-
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом		-	-
34	общие и административные расходы, в том числе:	26	(23 031)	(20 062)
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		-	-
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	26	(84)	(70)
37	расходы на персонал	26	(19 104)	(16 136)
38	представительские расходы	26	-	-
39	расходы по амортизации основных средств	26	(269)	(225)
40	расходы по амортизации нематериальных активов	26	(240)	(209)
41	расходы по аренде	26	(1 119)	(1 119)
42	расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	26	(161)	(163)
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	26	(694)	(680)
44	расходы по страхованию	26	-	-
45	расходы на рекламу и маркетинг	26	(155)	(181)
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль	26	(17)	(43)
47	судебные и арбитражные расходы	26	(10)	-
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
49	командировочные расходы	26	(6)	(3)
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		(66)	(24)
51	расходы на неустойки, штрафы, пени		-	-
52	прочее	26	(1 106)	(1 209)
53	прочие расходы	27	(1)	(2)
54	прочий совокупный расход		-	-
55	прочее	28	(1 469)	(1 859)
56	Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:		799 920	674 447
57	паевой фонд		-	-
58	собственные средства		799 920	674 447

Директор
(должность руководителя)

31 января 2022 г.



(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Код территории по ОКATO	Код не кредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
05401376000	44803088	1202500015882	2540256748

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

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО
КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690090, Приморский край, Владивосток г, Тигровая ул, д. № 7

Код формы по ОКУД 0420912

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обеспечение по финансовым активам				
1	Процентные доходы	21	30 547	27 029
2	Процентные расходы		-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		30 547	27 029
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение по финансовым активам, влияющим на процентный доход	13	(598)	(394)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обеспечение по финансовым активам		29 949	26 635
Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		-	-
8	Общие и административные расходы	26	(23 031)	(20 062)
9	Прочие доходы	27	25	4
10	Прочие расходы	27	(1)	(2)
11	Итого операционные доходы (расходы)		(23 007)	(20 060)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		6 942	6 575
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	(1 469)	(1 859)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		5 473	4 716
Раздел III. Прочий совокупный доход				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах в		-	-
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов в		-	-
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
19	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
20	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-



21	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других			-	-
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			-	-
24	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период			-	-
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период			5 473	4 716

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.

Е. В. Карионова
(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Код территории по ОКATO	Код не кредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
05401376000	44803088	1202500015882	2540256748

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690090, Приморский край, Владивосток г, Тигровая ул, д. № 7

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

[illegible]

[illegible]

17	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	5 473	5 473
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:		X	X	X	X	X	X	X	X	X		
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		X	X	X	X	X	X	X	X	X		
20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		X	X	X	X	X	X	X	X	X		
21	Вклады учредителей	20	120 000	X	X	X	X	X	X	X	X	120 000	
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		X		X	X	X	X	X	X	X		
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)		X					X	X	X	X		
24	Прочие движения резервов	20	(2 716)									2 716	
25	Остаток на 31 декабря 2021 г.		787 015									12 905	799 920



Е. В. Карионова
(подпись)

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
05401376000	44803088	1202500015882	2540256748

ОТЧЕТ

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

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ПРИМОРСКОГО
КРАЯ" (МКК "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРИМОРСКОГО КРАЯ")

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 690090, Приморский край, Владивосток г, Тигровая ул, д. № 7

Код формы по ОКУД: 0420914

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		11 462	8 716
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	-
3	Уплаченные проценты		-	-
4	Поступление штрафов и пени		25	4
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(22 213)	(19 462)
6	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой		-	-
7	Уплаченный налог на прибыль		(1 098)	(3 241)
8	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		218 696	86 652
9	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(452 281)	(266 276)
10	Прочие поступления от операционной деятельности		18 451	18 783
11	Прочие платежи по операционной		-	-
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(226 958)	(174 824)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов, основных		(635)	(137)
16	Платежи, связанные с приобретением 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		-	-
22	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(635)	(137)
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		-	-
25	Целевые поступления и поступления от учредителей		120 000	105 004
26	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов		-	-
27	Поступления дополнительных взносов		-	-
28	Поступления вступительных взносов		-	-
29	Поступления паевых взносов		-	-
30	Выплаты паенакоплений		-	-
31	Прочие поступления от финансовой		-	-
32	Прочие платежи от финансовой деятельности		-	-
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		120 000	105 004
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(107 593)	(69 957)
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		391 788	461 745
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		284 195	391 788

Директор
(должность руководителя)

Ка
(подпись)

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)

31 января 2022 г.



**Примечания к бухгалтерской
(финансовой) отчетности
микрокредитной компании
«Фонд развития
предпринимательства и
промышленности Приморского
края» за 2021 год**



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	рег. номер записи 1903605009242, от 29.04.2019г., свидетельство серия 01 № 005908
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Деятельность микрофинансовая; Деятельность по предоставлению займов промышленности; Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность микрокредитной компании "Фонд развития края" регулируется и соответствует требованиям законодательства: - Федеральный закон "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 N 7-ФЗ; - Федеральный закон "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" от 02.07.2010 N 151-ФЗ.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	-
6	Наличие представительства некредитной финансовой организации	-
7	Адрес юридического лица	690090, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 7
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	12
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	-



Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)

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

Таблица 2.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Основными факторами, влияющими на финансовый результат МКК "Фонд развития Приморского края", являются проводимые операции по предоставлению микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства и размещению временно свободных денежных средств по договорам неснижаемого остатка на расчетных счетах и депозитах в кредитных организациях. С другой стороны, в соответствии с Паспортом Национального проекта по поддержке малого и среднего бизнеса, утвержденном Президентом РФ по стратегическому развитию и национальным проектам, на данное направление заложены значительные финансовые ресурсы как из федерального, так и из регионального бюджетов для развития малого и среднего предпринимательства РФ, в том числе и Приморском крае.
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	В настоящее время, в условиях нестабильной экономической ситуации в РФ, вызванной рядом действующих санкций и неоднозначной налоговой политики государства, большинство хозяйствующих субъектов вынуждено корректировать и осуществлять свою деятельность с учетом таких факторов, как: увеличение темпов инфляции, рост цен на различные сегменты сырья, в том числе импортного и энергетического, снижение покупательского спроса в отдельных сегментах товарных рынков. Все эти факторы негативно влияют на экономическое состояние субъектов малого и среднего предпринимательства в Приморском крае. Объективными факторами, способствующими развитию малого и среднего предпринимательства на территории Приморского края, являются ёмкий внутренний рынок, политика федеральных органов исполнительной власти, направленная на развитие регионов Дальнего Востока, приграничное расположение территории Приморского края, способствующее развитию внешне-экономических видов предпринимательской деятельности. Вместе с тем, стабильно положительные тенденции развития малого и среднего предпринимательства в Приморском крае удаётся достичь благодаря последовательной реализации бизнес-ориентированной региональной политики, которая позволяет создать разветвлённую инфраструктуру организаций поддержки предпринимательства, немалую роль в которой играет деятельность и принимаемые решения руководством МКК "Фонд развития Приморского края" (в частности регулирование процентных ставок по предоставляемым финансовым инструментам поддержки, разработка новых видов инструментов поддержки, оптимизация внутренних бизнес-процессов). В 2021 году большое влияние на экономическую среду оказала пандемия COVID, руководством Фонда принимались решения по снижению ставки предоставления микрозаймов в целях оказания более доступной поддержки бизнесу. Однако рост ключевой ставки Банка России положительно сказался на финансовом результате Фонда за счет размещения временно свободных денежных средств в рамках договоров на неснижаемый остаток на расчетном счете и депозитах.




Директор
 И. В. Карионова (подпись)
 31 января 2022 г.

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

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положением Банка России от 25.10.2017 г. № 613-П "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности", с учетом требований иных отраслевых стандартов бухгалтерского учета (ОСБУ). Отчетная дата годовой бухгалтерской отчетности - 31 декабря.
2	База (базы) оценки, использованные (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности. Отчетность составлена в тысячах рублей.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применялось
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применялось
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Не применялось

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.

(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Таблица 4.1

Общество с ограниченной ответственностью "Семьдесят Остров" (ООО "С70 О")
 ОГРН 12 2400013572
 Красноярск

8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Денежные средства и их эквиваленты являются активами, которые подвержены незначительному изменению стоимости. Денежные средства и их эквиваленты включаются в себя денежные средства на расчетных счетах, в том числе размещенных по договорам срочного хранения, не обремененные какими-либо договорными обязательствами. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Средства, в отношении которых имеются ограничения по использованию, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов и включаются в статьи дебиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах.
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представляют собой финансовые активы, которые: - приобретаются с целью получения прибыли за счет краткосрочных колебаний цен или курсовой маржи, или ценные бумаги, являющиеся частью портфеля, фактически используемого для получения прибыли. Цель оценки справедливой стоимости, согласно МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости», заключается в том, чтобы определить цену, по которой была бы осуществлена обычная сделка по продаже актива или передаче обязательства между участниками рынка на дату оценки в текущих рыночных условиях».
10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	К долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости относятся договоры займа, договоры банковского вклада (включая векселя). При первоначальном признании определяется справедливая стоимость долговых активов, в том числе денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа или по договору банковского вклада. Справедливая стоимость рассчитывается на основе результатов применения метода оценки, в котором максимально используются рыночные исходные данные и как можно меньше полагаются на обоснованные данные предприятия. Цель применения метода оценки состоит в том, чтобы определить, какой была бы цена операции на дату оценки при совершении сделки между хорошо осведомленными и независимыми друг от друга сторонами, желающими совершить такую сделку. При первоначальном признании выданных (размещенных) денежных средств по договору займа или по договору банковского вклада в случае признания ЗСП по указанному договору нерыночной, то к нему применяется рыночная процентная ставка в качестве ЗСП и пересчитывается его амортизированная стоимость с применением метода ЗСП. Денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада в качестве ЗСП и учитываются после первоначального признания по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой займ или банковский вклад оценивается процента амортизации признания, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенная или увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки погашения к договорам займа и договорам банковского вклада, а также за вычетом суммы созданного резерва под обесценение. Дисконтирование методом ЗСП не применяется: к договорам займа и договорам банковского вклада, срок действия которых менее одного года при первоначальном признании, включая займы и банковские вклады, дата погашения которых приходится на другой отчетный год; - к договорам банковского вклада, имеющим срок погашения "до востребования"; - к договорам займа и договорам банковского вклада, срок действия которых после одного года, если различия между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЗСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не являются существенной, т.е. не превышает 5 %. Расчет амортизированной стоимости осуществляется на река одного раза в квартал на последний день отчетного периода, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания займа или банковского вклада. При наличии объективных признаков обесценения займов, оцениваемых по амортизированной стоимости, орг. на отчетную дату признает убыток от обесценения этих займов составе расходов. 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 ЗСП. Признаками обесценения займа являются наблюдаемые данные о событиях, приводящих к убытку
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	НЕ применяется в связи с отсутствием обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании определяется справедливая стоимость долговых обязательств.
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	-
14	Критерии, используемые организацией в целях последования различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, в также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	-
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измерения или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и местонахождения, что и оцениваемый объект	-



16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, имеющий материальное вещное благо, предназначенный для использования МКК «Фонд развития Приморского края» при выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев при одновременном выполнении следующих условий: • объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. МКК «Фонд развития Приморского края» использует следующую классификацию основных средств: • служебные транспортные средства; • транспортные средства; • здания и сооружения; • земельные участки; • мебель. Первоначальной стоимостью основных средств является сумма фактических затрат МКК «Фонд развития Приморского края» на приобретение, сооружение и изготовление объектов основных средств. Минимальным объектом учета, подлежащим признанию в качестве инвентарного объекта, является объект со всеми приспособлениями и принадлежностями, или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или обособленный комплекс конструктивно соединенных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной функции, стоимость которого составляет более 100 000,00 руб. МКК «Фонд развития Приморского края» объединяет в один объект учета однородные по характеру и предполагаемому использованию предметы, которые по отдельности являются незначительными и если их общая (агрегированная) стоимость составляет более 100 000,00 руб. МКК «Фонд развития Приморского края» определяет критерий существования и для определения минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств в размере 5% от стоимости соответствующей группы объектов основных средств, по группе объектов при соблюдении условий признания в качестве объектов основных средств. Заплата и здания отражаются по первоначальной (справедливой) стоимости за вычетом накопленной амортизации здания, скорректированной с учетом обесценения, если таковое имеется. Первоначальная стоимость земли и зданий осуществляется ежегодно по состоянию на конец отчетного периода на основании экспертного заключения независимой оценщика, проводящего переоценку и имеющего лицензию на осуществление данного вида деятельности.
17	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация объектов основных средств начинается с даты, когда объект основных средств становится доступным для использования МКК «Фонд развития Приморского края», то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Земля амортизации не подлежит. Амортизация по объектам основных средств рассчитывается линейным методом, то есть равномерным снижением стоимости до ликвидационной стоимости, в течение оценочных сроков их эксплуатации. Начисление амортизации производится до полного погашения стоимости объекта основных средств либо его списания.
18	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	МКК «Фонд развития Приморского края» использует следующие оценочные сроки полезного использования основных средств: - здания и сооружения - 30-50 лет; - мебель - 2-5 лет; - компьютеры, оргтехника и оборудование, бытовая техника - 3-5 лет; - автотранспортные средства - 4-5 лет; - прочее - не более 40 лет. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объекта к учету и может быть пересмотрен (увеличен) по окончании модернизации (реконструкции) объекта, если в результате проведенных работ выявлено улучшение (повышение) первоначальными принятыми нормативными показателями функциональности объекта. Увеличение срока полезного использования основных средств осуществляется в пределах сроков, установленных для той группы основных средств, в которую ранее включено основное средство. Остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются в конце каждого отчетного года и корректируются по мере необходимости.
19	Определение и состав нематериальных активов	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 МКК «Фонд развития Приморского края» при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Приморской микрокредитной компании. В состав расходов на приобретение и создание нематериального актива МКК «Фонд развития Приморского края» относят: - цену покупки нематериального актива, включая импортные пошлины и невозвратные налоги на покупку, после вычета торговых скидок и услуг; - затраты, связанные с вознаграждениями работникам, имеющие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние; - затраты на оплату профессиональных услуг, имевшие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние; - затраты на проверку надлежащей работы актива.
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	Стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимости переоценки за вычетом амортизации. Первоначальная стоимость нематериальных активов Компании, приобретенных за плату, определяется в сумме фактических затрат на приобретение и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, включая НДС. Учет нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства, производится по стоимости, определенной на основании документов о передаче или зачете, или по стоимости, установленной независимым оценщиком. После первоначального признания объект нематериальных активов учитывается 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, срок службы которых является неопределенным, оцениваются на предмет обесценения ежегодно, а также в случае появления признаков такого обесценения. Если балансовая стоимость актива превышает его оценочную возмещаемую стоимость, балансовая стоимость актива уменьшается до его возмещаемой стоимости, и признается убыток от обесценения. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования амортизируются в теч. 10 лет и ежегодно анализируются на предмет того, продолжают ли события и обстоятельства подтверждать оценку срока полезного использования.
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования	МКК «Фонд развития Приморского края» использует следующие оценочные сроки полезного использования нематериальных активов - программное обеспечение: 1-10 лет; - лицензии и франшизы: 2-10 лет. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом в течение срока их полезного использования. 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 МКК «Фонд развития Приморского края» при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства организации. В состав расходов на приобретение и создание нематериального актива МКК «Фонд развития Приморского края» относят: - цену покупки нематериального актива, включая импортные пошлины и невозвратные налоги на покупку, после вычета торговых скидок и услуг; - затраты, связанные с вознаграждениями работникам, имеющие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние; - затраты на оплату профессиональных услуг, имевшие непосредственное отношение к приведению актива в рабочее состояние; - затраты на проверку надлежащей работы актива.



Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 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	184 195	-	184 195	391 788	-	391 788
4	Прочие денежные средства	100 000	-	100 000	-	-	-
5	ИТОГО	284 195	-	284 195	391 788	-	391 788

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	284 195	391 788
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	284 195	391 788

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 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)

31 января 2022 г.



(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Приложение 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 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	150 939	-	150 939	-	-	-	-	-
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	371 156	1 082	370 174	284 787	484	284 303	-	-
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Долгосрочная 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, пролонгациям финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по численному доходу по займам, долгам, лоям	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Прочие разнородные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	79	-	79	402	-	402	-	-
14	Прочие разнородные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Итого	522 271	1 082	521 189	285 189	484	284 705	-	-

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.					На 31 декабря 2020 г.						
		Полная балансовая стоимость					Полная балансовая стоимость				Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Займы выданные, в том числе:												
2	займы, выданные юридическим лицам												
3	займы, выданные физическим лицам												
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам												
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам												
6	займы, выданные физическим лицам – резидентам												
7	микрозаймы выданные юридическим лицам	370 370	386			1 082	370 174	284 472	315			484	284 303
8	микрозаймы выданные физическим лицам	152 314	185			510	161 959	152 035	166			257	151 944
9	микрозаймы выданные юридическим лицам – нерезидентам	4 841	6				4 847						
10	микрозаймы выданные физическим лицам – нерезидентам												
11	микрозаймы выданные физическим лицам – резидентам												
12	микрозаймы выданные юридическим лицам – резидентам	183 715	185			572	183 328	132 437	149			227	132 359
13	микрозаймы выданные физическим лицам – резидентам	370 370	386			1 082	370 174	284 472	315			484	284 303

Таблица 7.3

Таблица 7.7.

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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	5,11	7,35	100	123
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, в заданные индивидуальным предпринимателям				
8	микрозаймы выданные, в том числе:	1,000	7,500	364	1 096
9	микрозаймы выданные физическим лицам	3,000	5,000	728	1 066
10	микрозаймы выданные юридическим лицам	1,000	7,500	364	1 096
11	микрозаймы выданные физическим лицам-нерезидентам				
12	микрозаймы выданные юридическим лицам-нерезидентам				
13	микрозаймы выданные индивидуальным предпринимателям	1,000	7,500	365	1 096
				0,500	11,000
				0,500	11,000

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

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого
1	Лизинг оборудования, финансовая аренда по договору от 31 декабря 2020 г.	3	4	5	6
2	Имущественный финансовый доход	-	-	-	-
3	Результат списания дебиторской задолженности по финансовым операциям	-	-	-	-
4	Дискомиссионная сумма арендных платежей к оплате по договору от 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-
5	Дискомиссионная сумма по финансовой аренде по договору от 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-
6	Разрешенный финансовый доход	-	-	-	-
7	Раздел под списание дебиторской задолженности по финансовым операциям	-	-	-	-
8	Дискомиссионная сумма арендных платежей к оплате по договору от 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-

(Jaf)

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)

(подпись)

26

Примечание 9. Нематериальные активы
Нематериальные активы

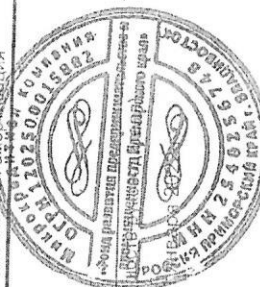
Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	397	-	-	397
2	стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	487	-	105	592
3	накопленная амортизация	(90)	-	106	593
4	Поступления	37	100	(1)	(91)
5	Затраты на создание	-	-	-	137
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-
7	Выбытия	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	-	-	-	-
9	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	(172)	(1)	(36)	(209)
10	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г.	-	-	-	-
14	стоимость (или оценка) 01 января 2021 г.	262	99	69	430
15	накопленная амортизация	524	100	106	730
16	Поступления	(262)	(1)	(37)	(300)
17	Затраты на создание	247	-	-	247
18	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	-	-	-	-
19	Выбытия	-	-	-	-
20	Амортизационные отчисления	(185)	(20)	(35)	(240)
21	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
22	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Переоценка	-	-	-	-
24	Прочее	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	324	79	34	437
26	стоимость (или оценка) 31 декабря 2021 г.	771	100	106	977
27	накопленная амортизация	(447)	(21)	(72)	(540)

Директор

(подпись)

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)



Примечание 10. Основные средства
Основные средства

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	-	452	-	-	-	568
2	стоимость (или оценка) на 01 января 2020 г.	-	570	-	-	116	686
3	накопленная амортизация	-	(118)	-	-	-	(118)
4	Поступления	-	100	-	-	-	100
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передачи	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	-	-	-	-	-	-
8	Выбытия	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	-	(217)	-	-	-	(225)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	(8)	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 01 января 2021 г.	-	335	-	-	-	443
15	стоимость (или оценка) 01 января 2021 г.	-	670	-	-	108	786
16	накопленная амортизация	-	(335)	-	-	(8)	(343)
17	Поступления	-	256	-	-	-	256
18	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
19	Передачи	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи, и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытия	-	-	-	-	-	-
22	Амортизационные отчисления	-	(257)	-	-	(12)	(269)
23	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Переоценка	-	-	-	-	-	-
26	Прочее	-	-	-	-	-	-
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	-	334	-	-	-	430
28	стоимость (или оценка) 31 декабря 2021 г.	-	926	-	-	96	1042
29	накопленная амортизация	-	(592)	-	-	(20)	(612)



(подпись)

И. В. Каримова
(инициалы, фамилия)

Примечание 12. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2						
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
7	Увеличенный налог на добавленную стоимость	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
9	Запасы	256	0	256	90	-	90
10	Прочее	71	0	71	84	-	84
11	ИТОГО	327	0	327	174	-	174

Анализ изменений запасов
За 12 месяцев 2021 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2020 г.	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	194	184	-	-	-
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	378
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	(194)	(184)	-	-	(378)
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Поступление (создание)	124	145	113	-	-	-
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	382
17	Перевод в другие активы и обратно	(124)	-	-	-	-	(124)
18	Выбытие	-	-	-	-	-	(124)
19	Признание в составе расходов	-	(145)	(113)	-	-	(258)
20	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
21	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	-	-
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	-
24	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
25	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-

Директор

(должность, руководитель)

31 января 2022 г.

Каримова Е.В.

(инициалы, фамилия)



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 2020 г.	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 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 2020 г.	-	-	484	-	-	-	-	484
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	598	-	-	-	-	598
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	1 082	-	-	-	-	1 082



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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с кредитными потребителями и кооперативом второго уровня	Расчеты с кредитными ассоциациями, кредитными кооперативами, сельскохозяйственными кредитными кооперативами	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-



М.П. (подпись) Харионова (инициалы, фамилия)

Примечание 16. Прочие финансовые обязательства
Прочие финансовые обязательства

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	19
2	Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками, учредителями	-	-
3	Прочее	5 014	2 156
4	ИТОГО	5 014	2 175

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.

Е. В. Карионова

(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Примечание 17. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 032	759
2	Расчеты по социальному страхованию	312	229
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
5	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
6	Прочее	-	-
7	ИТОГО	1 344	988

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.

Е. В. Карионова
(подпись)

Е. В. Карионова
(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 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 2020 г.	Поступления	Целевые поступления на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
1	Целевые средства по соглашению: 2 от 27.03.2019	550 825	(2 716)	548 109
2	Целевые средства по соглашению: 9 от 08.06.2020 COVID	18 147	-	18 147
3	Целевые средства по соглашению 40-2020-00770 от 29.06.2020	66 979	-	66 979
4	Целевые средства по соглашению: 40-2020-00712 от 19.06.2020	15 778	-	15 778
5	Целевые средства - прибыль 2019 года, отраженная согласно Протокола 2 от 20.03.2020 г.	13 902	-	13 902
6	Целевые средства по соглашению: с.20 от 30.10.2020	4 100	-	4 100
7	Целевые средства по соглашению 30-03/01 от 12.04.2021	-	100 000	100 000
8	Целевые средства по соглашению 4 от 11.06.2021	-	20 000	20 000
	Итого	669 731	117 284	787 015

Директор ООО «КРАСНОЯРСКАЯ ГРУППА КОМПАНИЙ» (ИНН 2406001252)   31 января 2022 г. 2466267874

_____ Е. В. Карионова (инициалы, фамилия)

_____ (подпись)

Примечание 21. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 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:	30 547	27 029
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	11 483	8 749
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19 064	18 280
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	ИТОГО	30 547	27 029

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.

Е. В. Карионова
(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Примечание 26. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	-	-
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	84	70
3	Расходы на персонал	19 104	16 136
4	Предоставительские расходы	-	-
5	Амортизация основных средств	269	225
6	Амортизация нематериальных активов	240	209
7	Расходы по аренде	1 119	1 119
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	161	163
9	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	594	680
10	Расходы по страхованию	-	-
11	Расходы на рекламу и маркетинг	155	181
12	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	17	43
13	Судебные и арбитражные расходы	10	-
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-
15	Командировочные расходы	6	3
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	66	24
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	226	207
18	Неустойки, штрафы, пени	-	-
19	Прочее	880	-
20	ИТОГО	23 031	20 062



Расходы на персонал

Таблица 26.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	14 836	12 371
2	Страховые взносы	4 218	3 715
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	50	50
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	19 104	16 136

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 26.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-
3	Прочее	50	50
4	ИТОГО	50	50

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.

Е. В. Карионова
(подпись)

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)



Примечание 27. Прочие доходы и расходы
Прочие доходы

Таблица 27.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операционной аренды, кроме аренды инвестиционного имущества, и от условной арендной платы по финансовой аренде	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	25	4
4	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	-	-
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего периода	-	-
7	Прочие доходы	-	-
8	ИТОГО	25	4

Прочие расходы

Таблица 27.2

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



(подпись)

Е. В. Карионова
(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 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 451	1 716
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	-	18
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	18	125
4	Итого, в том числе:	1 469	1 859
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 469	1 859

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

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 942	6 575
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке	1 389	1 315
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	80	544
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	80	544
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	1 469	1 859

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01 января 2021 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-



9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
11	Резервы – оценочные обязательства	-	-	-	-
12	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
13	Прочие обязательства	-	-	-	-
14	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	6
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	6
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	-	-	6
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	-	-	-	-
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
20	Инвестиционное имущество	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	-	-	-	-
22	Основные средства	-	-	-	-
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	(11)	(11)	-	-
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	(11)	(11)	-	6
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	(11)	(11)	-	6

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.



(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



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

Таблица 30.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер и суммы обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	
2	Характер и суммы активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	К активам условного характера МКК "Фонд развития Приморского края" относит принятое обеспечение по предоставленным микрозаймам

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	ИТОГО	-	-	-	-

Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
	Поручительства	1 171 098	595 389	660 316	359 250
	Залог	1 748 405	479 930	608 609	310 250
	ИТОГО	2 919 503	595 389	1 268 925	359 251

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г.



(подпись)

Е. В. Карионова

(инициалы, фамилия)



Примечание 33. Операции со связанными сторонами
Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2021 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Итого	-	-	-	-	498	-	-	498
29	Итого	-	-	-	-	-	-	-	498



Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2020 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	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочие долевого 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
						414			414



Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2021 г.

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под 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	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	5 349	-	-	5 349



На 31 декабря 2020 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	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
						4 856			4 856

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	4 285	3 742
2	Страховые взносы	1 063	1 114
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
6	ИТОГО	5 349	4 856



Handwritten signature

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)

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

Таблица 34.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	В операции СПОД отнесены расчеты с поставщиками
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	Существенного влияния не оказывается

Директор

(должность руководителя)

31 января 2022 г



(подпись)

Е. В. Карионова
(инициалы, фамилия)

Пояснения

к Годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края»

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» за 2021 год составлена в соответствии с Положением Банка России от 25.10.2017 г. № 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».

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тысячах рублей РФ.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» включены следующие формы:

0420910 "Бухгалтерский баланс кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420911 "Отчет о целевом использовании средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420912 "Отчет о финансовых результатах кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420913 "Отчет об изменениях собственных средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

0420914 "Отчет о денежных потоках кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации";

примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации:

- Примечание 1. Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации
- Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность
- Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
- Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
- Примечание 5. Денежные средства
- Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости
- Примечание 9. Нематериальные активы
- Примечание 10. Основные средства
- Примечание 12. Прочие активы
- Примечание 13. Резервы под обесценение



- Примечание 16. Прочие финансовые обязательства
- Примечание 17. Прочие обязательства
- Примечание 20. Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)
- Примечание 21. Процентные доходы
- Примечание 26. Общие и административные расходы
- Примечание 27 Прочие доходы и расходы.
- Примечание 28. Налог на прибыль
- Примечание 30. Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования
- Примечание 33. Операции со связанными сторонами
- Примечание 34. События после окончания отчетного периода

Основными нормативными документами, регламентирующими деятельность Микрокредитной компании «Фонд развития предпринимательства и промышленности Приморского края» являются:

- Федеральный закон от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях"
- Федеральный закон от 02.07.2010 N 151-ФЗ "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях"
- Приказ Минэкономразвития России от 14.03.2019 N 125 "Об утверждении Требований к реализации мероприятий, осуществляемых субъектами Российской Федерации, бюджетам которых предоставляются субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации в целях достижения целей, показателей и результатов региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы", и требований к организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства" с учетом изменений и дополнений
- Приказ Министерства экономического развития РФ от 26 марта 2021 г. N 142 "Об утверждении требований к реализации мероприятий, осуществляемых субъектами Российской Федерации, бюджетам которых предоставляются субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации, направленных на достижение целей, показателей и результатов региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы", и требований к организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства"
- Налоговый кодекс РФ
- Гражданский кодекс РФ
- Бюджетный кодекс РФ

В соответствии с Учетной политикой, нормативными документами, регламентирующими ведение бухгалтерского учета в МКК «Фонд развития Приморского края» являются:

- Федеральный закон "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ
- Положение о плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения" (утв. Банком России 02.09.2015 N 486-П)



- "Положение о порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями" (утв. Банком России 25.10.2017 N 612-П)

В соответствии с требованиями Федерального закона от 02.07.2010 N 151-ФЗ "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" и Приказ Министерства экономического развития РФ от 26 марта 2021 г. N 142 "Об утверждении требований к реализации мероприятий, осуществляемых субъектами Российской Федерации, бюджетам которых предоставляются субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим "Налог на профессиональный доход", в субъектах Российской Федерации, направленных на достижение целей, показателей и результатов региональных проектов, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федеральных проектов, входящих в состав национального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы", и требований к организациям, образующим инфраструктуру поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства" в МКК «Фонд развития Приморского края» организован раздельный учет операций, осуществляемых за счет средств предоставленного учредителем целевого финансирования и средств, полученных от результатов коммерческой деятельности.

В связи с вышесказанным данные по бухгалтерскому и налоговому учету не совпадают. По бухгалтерскому учету сумма прибыли составляет 5 473 266,11 руб., по налоговому учету прибыль составляет 5 873 227,37 руб., разница в 399 861,26 руб. составляет сумму расходов, отраженных за счет целевого финансирования.

В целях соблюдения требований по бухгалтерскому учету и разъяснениям Банка России, сумма расходов, осуществленных МКК «Фонд развития Приморского края» за счет средств целевого финансирования, отражается по счетам Убытка 10901 в сумме 399 861,26 руб. и подлежит закрытию за счет средств целевого финансирования, отраженным на балансовом счете 11001, поступившим по Соглашению № 2 от 27.03.2019 г.

Сумма нераспределенной прибыли за 2021 год составляет 5 873 227,37 руб. и отражается на балансовом счете 10801. Справочно: нераспределенная прибыль за 2020 год составляет 7 432 507,75 руб. Размер общей нераспределенной прибыли за 2020 и 2021 годы, отраженный на балансовом счете 10801 составляет 13 305 735,12 руб.

В целях финансирования затрат по ведению основной деятельности, связанной с предоставлением микрозаймов физическим лицам, применяющим специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход» предлагается отнести нераспределенную прибыль 2020 года в размере 7 432 507,75 руб. на счета учета целевого финансирования на балансовом счете 11001.

Директор Микрокредитной компании
«Фонд развития предпринимательства
и промышленности Приморского края»

Е.В. Карионова

Главный бухгалтер Микрокредитной компании
«Фонд развития предпринимательства
и промышленности Приморского края»

Т.П. Класен

31 января 2022 г.

