

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
98401000000	02556977	1161447056682	1435308226

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА**
на 30 июня 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью микрофинансовая компания "АЭБ Партнер" (ООО МФК "АЭБ Партнер")
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 677000, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Ленина пр-кт, д. № 1

Код формы по ОКУД 0420842

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства	5	14 577	21 425
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	8	164 053	165 348
5	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		-	-
6	Инвестиции в ассоциированные предприятия		-	-
7	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		-	-
8	Инвестиции в дочерние предприятия		-	-
9	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		-	-
10	Нематериальные активы		-	-
11	Основные средства и капитальные вложения в них	15	2 523	3 674
12	Требования по текущему налогу на прибыль		654	390
13	Отложенные налоговые активы	35	1 313	1 853
14	Прочие активы	17	800	778
15	ИТОГО АКТИВОВ		183 921	193 468
РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	19	62 835	74 969
18	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи		-	-
19	Обязательства по текущему налогу на прибыль		-	-
20	Отложенные налоговые обязательства		-	-
21	Резервы – оценочные обязательства	20	2 987	2 509

22	Прочие обязательства	21	3 139	26
23	ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		68 961	77 504
РАЗДЕЛ III. КАПИТАЛ				
24	Уставный (складочный) капитал	23	80 000	80 000
25	Добавочный капитал		-	-
26	Резервный капитал		4 450	3 289
27	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)		-	-
28	Резервы		-	-
29	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		30 510	32 675
30	ИТОГО КАПИТАЛА		114 960	115 964
31	ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		183 921	193 468

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.



М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401000000	02556977	1101447056682	1435308226

**ОТЧЕТ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА**

за Январь - Июнь 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью микрофинансовая компания "АЗБ Партнер" (ООО МФК "АЗБ Партнер")
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 677000, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г., Ленина пр-кт, д. № 1

Код формы по ОКУД 0420843

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснение к строкам	За I полугодие	За I полугодие	За Апрель - Июнь	За Апрель - Июнь
			2023 г.	2022 г.	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам						
1	Процентные доходы	25	39 875	30 643	20 273	16 906
2	Процентные расходы	26	(4 204)	(2 480)	(2 072)	(1 740)
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		35 471	28 164	18 202	15 256
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, в том числе:		(1 897)	2 660	1 059	2 712
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		(1 897)	2 660	1 059	2 712
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
7	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		33 574	30 844	19 260	17 909
Раздел II. Операционные доходы за вычетом операционных расходов						
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-	-	-
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	31	235	9 123	966	3 223
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-	-	-
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте		-	-	-	-
13	Общие и административные расходы	33	(32 320)	(29 755)	(16 090)	(14 862)
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		-	-	-	-
15	Прочие доходы	34	1 543	1 755	847	1 062
16	Прочие расходы	34	(170)	(190)	(103)	(48)
17	Итого операционных доходов (расходов)		(30 707)	(19 067)	(14 359)	(10 625)
18	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 867	11 777	4 902	7 343
19	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	35	(879)	(2 714)	(840)	(1 593)
20	расход по текущему налогу на прибыль		(331)	(1 004)	(331)	(950)
21	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		(519)	(1 710)	(509)	(643)
22	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		-	-	-	-
23	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 995	9 063	4 062	5 750
Раздел III. Прочий совокупный доход						
24	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-	-	-

25	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:						
26	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов						
27	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов						
28	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов						
29	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
30	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их выбытия						
31	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их переоценки						
32	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
33	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:						
34	при выбытии финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
35	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска						
36	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска						
37	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
38	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
39	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
40	прочий совокупный доход (убыток) от других операций						
41	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций						
42	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:						
43	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
44	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
45	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
46	переклассификация накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка						
47	налог на прибыль, связанный с переклассификацией накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка						

48	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
49	создание (восстановление) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
50	влияние налога на прибыль, связанного с созданием (восстановлением) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
51	переклассификация в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
52	налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
53	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:					
54	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков					
55	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков					
56	переклассификация в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков					
57	налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков					
58	прочий совокупный доход (убыток) от других операций					
59	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций					
60	ИТОГО ПРОЧЕГО СОВОКУПНОГО ДОХОДА (УБЫТКА) ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД					
61	ИТОГО СОВОКУПНОГО ДОХОДА (УБЫТКА) ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД		1 906	9 063	4 062	5 750



Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.

М. С. Корнилов
(подпись, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
9040100000	02566977	1161447056682	ИНН 1435308226

ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА МПК ТОВАРИЩЕСТВА, ПОМБАРДА

за Январь - Июнь 2023

Справочник по кредитным рискам в микрофинансировании

АНСОВАЯ КОМИССИЯ

общество с огра

Код формы по ОКУД 0420844
Годовая (квартальная)

24	Выкуп (продажа) у участников, товарищей собственных акций (долей)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников, товарищей)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие взносы акционеров (участников, товарищей)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочее движение резервов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Остаток на 30 июня 2023 г.	80 000	4 450	1 162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	В том числе: капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

М. С. Корнилов
(подпись)

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.



(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
98401000000	02556977	1161447056682	1435308226

**ОТЧЕТ
О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ
ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА**

за Январь - Июнь 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью микрофинансовая компания "АЭБ Партнер" (ООО МФК "АЭБ Партнер")
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 677000, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Ленина пр-кт, д. № 1

Код формы по ОКУД 0420845

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.
			2	3
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		39 814	30 889
2	Уплаченные проценты		(4 104)	(2 293)
3	Платежи, связанные с оплатой прямых операционных расходов		-	-
4	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(28 278)	(26 521)
5	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи (приобретения) финансовых активов и от размещения (погашения) финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
6	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий		-	-
7	Уплаченный налог на прибыль		(595)	(747)
7.1	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		109 748	77 126
7.2	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(109 142)	(103 735)
7.3	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
7.4	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
7.5	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-

7.6	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
8	Прочие поступления от операционной деятельности		6 167	6 904
9	Прочие платежи по операционной деятельности		(6 723)	(7 580)
10	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		6 887	(25 957)

Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности

11	Поступления от продажи основных средств, капитальных вложений в них и нематериальных активов			
12	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него			
13	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию основных средств			
14	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов			
14.1	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества			
15	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий			
16	Платежи, связанные с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий			
17	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
18	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
19	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
20	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
21	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
22	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			
23	Поступления от сдачи инвестиционного имущества в аренду			
24	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			
25	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			
26	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			

Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности

27	Поступления от привлечения кредитов и займов		20 000	33 000
28	Платежи в погашение кредитов, займов, обязательств по договорам аренды, в том числе:		(30 000)	-
28.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	-
29	Поступления от выпуска акций (дополнительных взносов учредителей, участников, дополнительных вкладов товарищей)		-	-
30	Поступления от продажи собственных акций		-	-
31	Выкуп собственных акций (долей) у акционеров (участников, товарищей)		-	-
32	Выплаченные дивиденды и иные аналогичные платежи		(3 000)	-
33	Поступления от выпуска долговых ценных бумаг		-	-
34	Платежи в погашение долговых ценных бумаг		-	-
35	Прочие поступления от финансовой деятельности		375	1 297
36	Прочие платежи по финансовой деятельности		(1 109)	(601)
37	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(13 735)	33 696
38	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(6 848)	7 739
39	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты		-	-
40	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		21 425	10 100
41	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		14 577	17 839

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.



М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации
Основная деятельность 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, включении в реестр	Реестр микрофинансовых организаций, рег.номер 1603698007994 от 16.11.2016 г.
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Предоставление займов и прочих видов кредита
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Соответствует, номер свидетельства о внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр микрофинансовых организаций, рег.номер 1603698007994 от 16.11.2016 г.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	677000, РС(Я) г. Якутск, пр. Ленина, д.1
6	Направление предпринимательства некредитной финансовой организации	Не применимо
7	Адрес юридического лица	51
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	АКБ "Алмазэргиэнбанк" АО
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	677000, РС(Я) г. Якутск, пр. Ленина, д.1



Генеральный директор
 (должность руководителя)

М. С. Корнилов
 (инициалы, фамилия)

24 июля 2023 г.

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Деятельность Компании осуществляется в Российской Федерации, Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Гражданская, налоговая и административная системы подвержены частым изменениям и допускают различные толкования. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Будущая экономическая и нормативно правовая ситуация и ее влияние на результаты деятельности компании могут отличаться от текущих ожиданий руководства. Кроме того, такие факторы как снижение реальных доходов населения в России, сокращение ликвидности и рентабельности компаний, а также рост случаев банкротства юридических и физических лиц могут повлиять на способность заемщиков погашать задолженность перед Компанией. Неблагоприятные изменения экономических условий могут привести к снижению стоимости залогового обеспечения, удерживаемого по кредитам и другим обязательствам.

2 Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения

Общая экономическая ситуация оказывает непосредственное влияние на потенциальных клиентов и их финансовую устойчивость. В 2022г Россия начала СВО на территории Украины. В связи с этим в 2022г на Россию было наложено беспрерывное количество санкций, в их числе блокировка валютных резервов ЦБ РФ, блокировка корсчетов многих российских банков, отключение от системы SWIFT, запрет импорта огромного перечня товаров и услуг, нефтяное, угольное, золотое эмбарго, блокировка зарубежных активов тысяч физических лиц. Большинство зарубежных компаний прекратили экономическое сотрудничество с Россией. Для сдерживания негативного внешнего воздействия на экономику страны приняты ряд экономико-политических мер: ответные санкции на недружественные страны, девальвация (снижение роли доллара и евро в расчетах, наращивание расчетов в национальных валютах стран), переориентация торговли на рынокнейтральных стран: Китай, Индия, Турция; введение «параллельного импорта»- ввоз товаров через третьи страны, импортозамещение. В 2022г. Россия удалось сперхать обвал экономики. Также в 2020 году на мировую экономику негативно повлияла пандемия коронавируса (COVID-19). Влияние пандемии на развитие экономики на уровне отдельных стран и мировой экономики в целом не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Социальное дистанцирование и меры изоляции, направленные на борьбу с распространением COVID-19 в различных странах, вызвали существенное снижение уровня потребительских расходов и деловой активности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествия и туризма, общественного питания, развлечений и многих других направлений. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса организации в сложившихся обстоятельствах. Представленная финансовая отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Последующее развитие условий существования финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.

Общая экономическая ситуация оказывает непосредственное влияние на потенциальных клиентов и их финансовую устойчивость. В 2022г Россия начала СВО на территории Украины. В связи с этим в 2022г на Россию было наложено беспрерывное количество санкций, в их числе блокировка валютных резервов ЦБ РФ, блокировка корсчетов многих российских банков, отключение от системы SWIFT, запрет импорта огромного перечня товаров и услуг, нефтяное, угольное, золотое эмбарго, блокировка зарубежных активов тысяч физических лиц. Большинство зарубежных компаний прекратили экономическое сотрудничество с Россией. Для сдерживания негативного внешнего воздействия на экономику страны приняты ряд экономико-политических мер: ответные санкции на недружественные страны, девальвация (снижение роли доллара и евро в расчетах, наращивание расчетов в национальных валютах стран), переориентация торговли на рынокнейтральных стран: Китай, Индия, Турция; введение «параллельного импорта»- ввоз товаров через третьи страны, импортозамещение. В 2022г. Россия удалось сперхать обвал экономики. Также в 2020 году на мировую экономику негативно повлияла пандемия коронавируса (COVID-19). Влияние пандемии на развитие экономики на уровне отдельных стран и мировой экономики в целом не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Социальное дистанцирование и меры изоляции, направленные на борьбу с распространением COVID-19 в различных странах, вызвали существенное снижение уровня потребительских расходов и деловой активности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествия и туризма, общественного питания, развлечений и многих других направлений. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса организации в сложившихся обстоятельствах. Представленная финансовая отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления

финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Последующее развитие условий существования финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.

Генеральный директор
(должность руководителя)

М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)



24 июля 2023 г.

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

Таблица 3.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами некредитных финансовых организаций, основанных на Международных стандартах финансовой отчетности ("МСФО"). Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в финансовой отчетности.
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовые инструменты после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». В отчетном периоде реклассификация сравниваемых сумм не произоходила.
3	Причины реклассификации сравниваемых сумм	Не применимо
4	Характер реклассификаций сравниваемых сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Не применимо



Генеральный директор
 (должность руководителя)

М. С. Корнилов

(имя, фамилия)

(подпись)

24 июля 2023 г.

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профessionальные суждения в применении учетной политики

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

Таблица 4.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	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	Компания использует оценки и суждения в отношении отражаемых в учете активов и обязательств. Оценки и суждения постоянно анализируются, основаны как на опыте руководства, так и на прочих факторах, включая предполагаемые события в будущем. Помимо учетных оценок руководство использует професиональные суждения о наличии объективных признаков, свидетельствующих об изменении будущих денежных потоков Компании.
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профessionальные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профessionальные суждения на оценку этих статей)	Наиболее влияние на активы и обязательства оказывают оценки и суждения, связанные с определением резервов под обесценение.
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Доходы и расходы от переоценки средств в иностранной валюте определяются в соответствии с п. 1.12 Положения № 487-П Компания будет продолжать свою деятельность в будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности (допущение непрерывности деятельности)
4	Первооценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	В случае если изменения в расчетных оценках служат причиной изменений в активах и обязательствах или имеют отношение к статье капитала, изменения в расчетных оценках производятся путем корректировки балансовой стоимости актива, обязательства или статьи капитала в периоде изменения.
5	Оценка способности некредитной финансовой организаций осуществлять деятельность непрерывно	При ретроспективном отражении последствий изменения учетной политики Компания исходит из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с даты возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. Ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке входящего остатка по статье "Чераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (или иного компонента капитала) за самый ранний период (представленный в бухгалтерской (финансовой) отчетности периода), также значений связанных статей бухгалтерской (финансовой) отчетности, раскрываемых за каждый представленный в бухгалтерской (финансовой) отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с даты возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида.
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на данные на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на данные на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	

8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или с указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Перспективное признание изменений расчетных оценок означает, что изменения применяются к операциям, прочим событиям и условиям от даты изменения расчетных оценок.
9	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Порядок ведения кассовых операций ООО МФК «АЭБ ПАРТНЕР» Утвержден Генеральным директором компании. Депозиты до востребования и сроком до 3-х месяцев относятся к денежным эквивалентам и отражаются в денежных средствах.
10	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При определении рыночной (справедливой) цены, Компания руководствуется МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Положение 493-П
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	В соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».
13	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо
14	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Положение 493-П
15	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	В соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».
16	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Не применимо
17	Хеджирование потока денежных средств (описание типа хеджирования, характеристика хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, приобретенных инструментами хеджирования)	Не применимо
18	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характеристика хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, приобретенных инструментами хеджирования)	Не применимо
19	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характеристика хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, приобретенных инструментами хеджирования)	По справедливой стоимости
20	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Компания осуществляет учет основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено в соответствии с Положением ЦБР «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в некредитных финансовых организациях».
21	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	

22	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрыта 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	Не применимо
23	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	По первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.
23.1	Способ переноса прироста стоимости объектов основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
24	Применимые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Линейный
25	Применимые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	В зависимости от принадлежности к конкретной амортизационной группе.
26	Определение и состав нематериальных активов	К нематериальным активам относятся компьютерное программное обеспечение, изобретения, сайт, полезные модели, секреты производства (ноу-хау), знаки обслуживания, лицензии, авторские права и другие (при выполнении условий, указанных в настоящем пункте).
27	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	По первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.
28	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования ежегодно проверяется наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования начинают нематериального актива и способа его амортизации применяются с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.
29	Применимые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Компания применяет линейный метод начисления амортизации по всем группам нематериальных активов в течение всего срока их полезного использования. Срок полезного использования и способ начисления амортизации нематериального актива с конечным сроком полезного использования пересматриваются в конце каждого отчетного года. Не амортизируется НМА с неопределенным сроком.
30	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Бухгалтерский учет нематериальных активов, созданных Компанией самостоятельно, осуществляется в соответствии с п. 3.10 Положения 492-П.
30.1	Порядок признания и последующего учета запасов	Порядок бухгалтерского учета запасов определен в гл. 6 Положения № 492-П.
31	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, вознаграждения по итогам года, выходных пособий	Бухгалтерский учет вознаграждений работникам Компании осуществляется в соответствии с Положением Банка России «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета вознаграждений работникам некредитными финансовыми организациями».

32	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, признаются долгосрочными активами, предназначеными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи.
33	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Учет резервов – оценочных обязательств и условных обязательств осуществляется в соответствии с Положением Центрального Банка России «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета резервов – оценочных обязательств и условных обязательств некредитными финансовыми организациями».
34	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Для целей бухгалтерского учета долгосрочный договор аренды необходимо классифицировать в качестве финансовой аренды или операционной аренды в соответствии с Положением 635-П
34.1	Факт использования 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	Да
34.2	Порядок расчета негарантиированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо
34.3	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	В случае невозможности определения процентной ставки, арендатор использует ставку привлечения средств. Под ставкой привлеченных средств подразумевается ставка процента, по которой на дату начала арендных отношений арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении кредит, необходимый для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости актива в форме права пользования в аналогичных экономических условиях.
34.4	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо
35	Порядок признания, списки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением Центрального Банка России «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями».
36	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	В соответствии с законом об ООО, с законом о микрофинансовой деятельности, нормативами Банка России.
37	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Не применимо
38	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Компании резервный капитал составляет 50% от Уставного капитала и формируется путем отчисления от чистой прибыли в размере 10%.
39	Порядок отражения дивидендов	В соответствии с решением учредителя по распределению прибыли.

Генеральный Директор
(должность руководителя)

М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)



24 июля 2023 г.

Приложение 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	126	-	126	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Расчетные счета	14 451	-	14 451	21 425	-	21 425
4	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	Итого	14 577	-	14 577	21 425	-	21 425

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-	14 577	-	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-	-	-	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетного счета (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
5	Прочее	-	-	-	-	14 577	21 425
6	Итого	-	-	-	-	-	-

**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 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	-	-
2	приобретение активов	-	-
3	поступления от реализации и погашения активов	-	-
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	-	-
5	эмиссия обыкновенных акций	-	-
6	эмиссия привилегированных акций	-	-
7	прочие взносы акционеров, участников в уставный (складочный) 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 поступления от акционеров, учредителей, участников, вкладчиков	-	-
15	прочие выплаты акционерам, учредителям, участникам, вкладчикам	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	MTO					
		1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок						
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2022 г.						
3	деньги, переданные в доверительное управление						
4	прочие денежные средства						
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:						
6	расчетные счета						
7	деньги, переданные в доверительное управление						
8	прочие денежные средства						
9	Списаное за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:						
10	расчетные счета						
11	деньги, переданные в доверительное управление						
12	прочие денежные средства						
13	Переклассификация, в том числе:						
14	расчетные счета						
15	денежные средства, переданные в доверительное управление						
16	прочие денежные средства						

17	Прочие изменения, в том числе:
18	расчетные счета
19	денежные средства, переданные в доверительное управление
20	прочие денежные средства
21	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:
22	расчетные счета
23	денежные средства, переданные в доверительное управление
24	прочие денежные средства

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Metro					
		Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2021 г.	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	-
2	расчетные счета	-	-	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
6	расчетные счета	-	-	-	-	-	-
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
8	прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
10	расчетные счета	-	-	-	-	-	-
11	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
12	прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
13	Переклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	расчетные счета	-	-	-	-	-	-
15	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
16	прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-

17	Прочие изменения, в том числе:
18	расчетные счета
19	денежные средства, переданные в доверительное управление
20	прочие денежные средства
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:
22	расчетные счета
23	денежные средства, переданные в доверительное управление
24	прочие денежные средства

M. С. Корнилов

(инициалы, фамилия)



Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный разрыв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный разрыв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
2	Средства выданные:	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	202 573	40 112	162 451	205 722	41 927	163 796
4	Прочие размещенные средства и прочая лебиторская задолженность	3 568	1 916	1 592	3 462	1 910	1 552
5	Итого	206 032	42 029	164 053	209 185	43 837	165 348

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 8.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный разрыв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный разрыв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты юридических лиц и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
3	(Сделки с обратным расчетом с кредитными организациями и банков-нерезидентами)	-	-	-	-	-	-
4	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
5	Итого	-	-	-	-	-	-

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 июня 2023 г.						На 31 декабря 2022 г.					
		Полная балансовая стоимость			Балансовая стоимость			Полная балансовая стоимость			Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Резерв под обесценение	
		Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Резерв под обесценение	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	Остаток основного долга	Остаток задолженности по процентным доходам	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	Резерв под обесценение	Сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	Остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Займы выданные, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	займы, выданные юридическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	займы, выданные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	117 670	12 095	-	2 809	40 112	162 461	189 914	13 236	2 573	41 927	163 756	39 227
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	37 857	2 648	-	611	9 591	31 525	46 342	2 611	311	10 117	118 376	12391
9	микрозаймы, выданные юридическим лицам	140 172	9 171	-	1204	29 393	121 154	136 736	10 057	-	-	-	-
10	микрозаймы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	микрозаймы, выданные физическим лицам – нерезидентам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	9 641	276	-	904	1 125	9 701	6 416	557	-	943	2 166	6 191
13	Итого	117 670	12 095	-	2 008	40 112	162 461	189 914	13 236	2 573	41 927	163 756	39 227

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 8.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-переводчиков	-	-	-	-
2	Средства обратного разно с целью обратного разно с кредитными организациями и банками-переводчиками	-	-	-	-
3	Расчеты по гипотеконным операциям, предоставленным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-
4	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
5	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям	-	-	-	-
6	Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги	-	-	-	-
7	Прочее	3 508	1 916	1 592	3 462
8	ИТОГО	3 503	1 916	1 592	3 462
				1 910	1 552

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 8.5

Номер строки	Наименование показателя	NTOFO					
		Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	no financial instruments measured at amortized cost	no financial instruments measured at fair value through profit or loss	no financial instruments measured at fair value through other comprehensive income	no financial instruments measured at fair value through equity	no financial instruments measured at fair value less costs of sale
1	1 Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2011 г.	2	3	4	5	6	7
2	2 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
3	3 Займы выданные	-	-	-	-	-	-
4	4 Многодневные выданые	-	-	-	-	-	-
5	5 Прочие размещенные средства и промысловогородская залогленность	-	-	-	-	-	-
6	6 Оценка остатка оценочного резерва (бастованный оценочный резерв) под оплату и признание кредитных убытков, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	7 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
8	8 Займы выданные	-	-	-	-	-	-
9	9 Многодневные выданые	-	-	-	-	-	-
10	10 Прочие размещенные средства и промысловогородская залогленность	-	-	-	-	-	-
11	11 Ставки из сорт оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	12 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	13 Займы выданные	-	-	-	-	-	-
14	14 Многодневные выданые	-	-	-	-	-	-
15	15 Прочие размещенные средства и промысловогородская залогленность	-	-	-	-	-	-
16	16 Переоценка кризиса, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	17 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
18	18 Займы выданные	-	-	-	-	-	-
19	19 Многодневные выданые	-	-	-	-	-	-
20	20 Прочие размещенные средства и промысловогородская залогленность	-	-	-	-	-	-
21	21 Правка каменки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	22 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
23	23 Займы выданные	-	-	-	-	-	-
24	24 Многодневные выданые	-	-	-	-	-	-
25	25 Прочие размещенные средства и промысловогородская залогленность	-	-	-	-	-	-
26	26 Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	27 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
28	28 Займы выданные	-	-	-	-	-	-
29	29 Многодневные выданые	-	-	-	-	-	-
30	30 Прочие размещенные средства и промысловогородская залогленность	-	-	-	-	-	-

Информация

по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 8.6

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	1 Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	в графе отражается указанной временной интервал сроков погашения в календарных дНИХ	и графике отражается указанной временной интервал сроков погашения в календарных дНИХ		
2	2 Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах				
3	3 Займы выданные, в том числе:				
4	4 займы выданные физическим лицам				
5	5 займы выданные юридическим лицам				
6	6 займы выданные физическим лицам-нерезIDENTам				
7	7 займы выданные юридическим лицам-нерезIDENTам				
8	8 займы выданные индивидуальным				
9	9 Амортизации выданные, в том числе:				
10	10 Амортизации выданные физическим лицам				
11	11 Амортизации выданные юридическим лицам				
12	12 Амортизации выданные юридическим лицам-нерезIDENTам				
13	13 Амортизации выданные юридическим лицам-нерезIDENTам				
14	14 Микрозаймы выданные индивидуальному предпринимателю				
15	15 Ставка обнуленного рЕРО				
16	16 Прочие размещенные средства				

Генеральный директор
ООО "БанкоСибирь"
М. С. Корнилов
(подпись рукой)



М. С. Корнилов
(подпись, фамилия)

24 июля 2023 г.

16144705662 ИНН

Примечание 15. Основные средства и капитальные вложения в НИХ
Основные средства и капитальные вложения в НИХ

Таблица 15.1

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	222	7	4 329	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г., в том числе:	-	180	1 056	-	-	-	-	-	-	-	-	5 767
2	первоначальная стоимость (первоначальная) стоимость	-	180	1 218	289	-	-	-	-	-	-	-	6 635
3	накопленная амортизация	-	(20)	(162)	(67)	(618)	-	-	-	-	-	-	(867)
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Погашение	-	65	-	69	-	-	-	-	-	-	-	134
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Амортизация	-	(31)	(122)	(52)	(928)	-	-	-	-	-	-	(1 132)
11	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате перевозки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г., в том числе:	-	194	934	239	3 402	-	-	-	-	-	-	4 769

22	первоначальная (первоначенная) стоимость	-	245	1 218	357	4 948			
23	накопленная амортизация	-	(51)	(284)	(119)	(1 546)			
24	накопленное обесценение	-	-	-	-	-			
25	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г., в том числе:	-	238	812	150	2 474			3 674
26	первоначальная (первоначенная) стоимость	-	395	1 218	262	4 948			6 823
27	накопленная амортизация	-	(157)	(406)	(112)	(2 474)			(3 149)
28	накопленное обесценение	-	-	-	-	-			
29	Поступление	-	-	-	-	-			
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-			
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-			
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-			
33	Выбытие	-	-	-	-	-			
34	Амортизация	-	(58)	(122)	(44)	(926)			(1 151)
35	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-			
36	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-			
37	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-			
38	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-			
39	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-			
40	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-			
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате пересечки, в том числе:	-	-	-	-	-			
42	отраженное в составе прибыли и убытка	-	-	-	-	-			
43	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-			
44	Прочее	-	-	-	-	-			
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г., в том числе:	-	180	690	106	1 546			2 523
46	первоначальная (первоначенная) стоимость	-	395	1 218	262	4 948			6 823
47	накопленная амортизация	-	(215)	(528)	(156)	(3 402)			(4 300)
48	накопленное обесценение	-	-	-	-	-			

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

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя		
	1	2	3
1	Балансовая стоимость основных средств		2 523
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке		-
3	Отложенный налог по переоценке		-

На 30 июня 2023 г.

На 30 июня 2022 г.

4

4 769

4	Объекты основных средств по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	2 523	4 769
---	---	-------	-------

Генеральный директор
(должность руководителя)

М. С. Корнилов
(фамилия, имя, отчество)

24 июля 2023 г.



Приложение 17. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с кредитными потребительскими кооперативами второго уровня и сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты с сознами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	14	-	14	14	14	14
5	Расчеты по социальному страхованию	95	-	95	95	-	95
6	Расчеты с персоналом	3	-	3	-	-	-
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	686	-	686	666	-	666
9	Расчеты с акционерами, участниками, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
11	Запасы	2	-	2	3	3	3
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	800	-	800	778	-	778

Анализ изменений запасов
За I полугодие 2023 г.

Таблица 17.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов						Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее		
1	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	2	3	4	5	6	7	8
2	столицность (или оценка)	-	-	158	-	-	822	980
3	резерв под обесценение	-	-	158	-	-	822	980
4	Поступление (создание)	-	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	92	633	37	-	-	-	812
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	(92)	(84)	(37)	-	-	-	(969)
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	-	-	-	-	-	-	(822)
13	столицность (или оценка)	-	-	1	-	-	-	1
14	резерв под обесценение	-	-	1	-	-	-	1
15	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
16	столицность (или оценка)	-	-	3	-	-	-	3
17	резерв под обесценение	-	-	3	-	-	-	3
18	Поступление (создание)	58	381	40	-	-	-	478
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-
22	Признание в составе расходов	(58)	(382)	(40)	-	-	-	(479)
23	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-	-	-

26	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	-	2	-	-	-	2
27	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	-	2
28	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
За I полугодие 2023 г.

Таблица 17.3

Номер строки	Наименование показателя						Итого
		Расчеты с кредитными потребительскими кооперативами второго уровня и сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативами	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее
1							
1	Резерв под обесценение на 01 января 2023 г.	2	3	4	5	6	7
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 30 июня 2023 г.	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
За I полугодие 2022 г.

Таблица 17.3

Номер строки	Наименование показателя						Итого
		Расчеты с кредитными потребительскими кооперативами второго уровня и сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативами	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее
1							
1	Резерв под обесценение на 01 января 2022 г.	2	3	4	5	6	7
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	-

3	Списание за счет резерва	-
4	Прочие движения	-
5	Резерв под обеспечение на 30 июня 2022 г.	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.

М. С. Корнилов

(инициалы, фамилия)



М. С. Корнилов
(подпись)

М. С. Корнилов
(подпись)

Примечание 19. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя		
		На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Привлеченные средства в том числе:		
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	60 000	70 000
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	60 000	70 000
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	Обязательства по аренде	1 521	2 476
7	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-
8	Прочая кредиторская задолженность	1 314	2 493
9	Прочее	-	-
10	ИТОГО	62 835	74 969

Анализ эффективных процентных ставок и сроков погашения

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Эффективная процентная ставка (диапазон эффективных процентных ставок, действующих на отчетную дату договоров в % годовых)	Срок погашения (интервал сроков погашения по действующим на отчетную дату договорам)	Эффективная процентная ставка (диапазон эффективных процентных ставок, действующих на отчетную дату договоров в % годовых)	Срок погашения (интервал сроков погашения по действующим на отчетную дату договорам)
1	1 Привлеченные средства, в том числе:	2	3	4	5
2	средства, привлеченные от кредитных организаций				6
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций				
4	средства, привлеченные от физических лиц				
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей				
6	Обязательства по финансовой аренде				
7	Выпущенные долговые ценные бумаги				
8	Прочая кредиторская задолженность				
9	Прочее				

Выверка изменений финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, обусловленных и не обусловленными денежными потоками

Таблица 19.4

Номер строки	Наименование показателя	Изменения, не обусловленные денежными потоками					
		Изменения, обусловленные денежными потоками	Приобретение активов	Курсовая разница	Изменение амортизи-рованной стоимости	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	9
2	Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
3	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-	-	-
5	Обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-
6	Банкноты, денежные знаки, ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
7	Прочая кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
8	Прочее	-	-	-	-	-	-
9	ИТОГО	-	-	-	-	-	-
							10
							На 30 июня 2023 г.
							На 01 января 2023 г.

**Выверка изменений финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости,
обусловленных и не обусловленных денежными потоками**

Таблица 19.4

Номер строки	Наименование показателя	Изменения, обусловленные денежными потоками		Изменения, не обусловленные денежными потоками			Итого
		Изменения, обусловленные денежными потоками	Приобретение активов	Курсовая разница	Изменение амортизированной стоимости	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	9
2	Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-	-	-	-	10
3	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-	-	-
5	Обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-
6	Выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-
7	Прочая кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
8	Прочее	-	-	-	-	-	-
9	ИТОГО	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

М. С. Корнилов

(инициалы, фамилия)



24 июля 2023 г.

Примечание 20. Резервы – оценочные обязательства
Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	4.1	5	6
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	-	-	-	2 509	2 509
2	Создание резервов	-	-	-	3 272	3 272
3	Использование резервов	-	-	-	(2 794)	(2 794)
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г.	-	-	-	2 987	2 987

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	4.1	5	6
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	-	-	-	2 345	2 345
2	Создание резервов	-	-	-	3 080	3 080
3	Использование резервов	-	-	-	(2 285)	(2 285)
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на 30 июня 2022 г.	-	-	-	3 140	3 140

Генеральный директор
(должность руководителя)

М. С. Корнилов
(подпись)

24 июля 2023 г.



(инициалы, фамилия)

Примечание 21. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками, учредителями	-	-
2	Расчеты с персоналом	824	-
3	Расчеты по социальному страхованию	1 000	-
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	18	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	199	24
6	Авансы (предоплаты) полученные	-	2
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
8	Прочее	1 099	-
9	ИТОГО	3 139	26

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.



М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)

Примечание 23. Капитал и управление капиталом
Акционерный капитал

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	Итого					
		Конечного баланса активов оформленных акций	Конечного баланса оформленных акций эмиссии	Конечного баланса оформленных акций прочее	Конечного баланса оформленных акций на 30 июня 2022 г.	Конечного баланса оформленных акций на 01 января 2022 г.	Конечного баланса оформленных акций на 30 июня 2023 г.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01 января 2022 г.						
2	Эмиссия						
3	Прочее						
4	На 30 июня 2022 г.						
4.1	На 01 января 2023 г.						
5	Эмиссия						
6	Прочее						
7	На 30 июня 2023 г.						

Капитал, кроме акционерного

Таблица 23.2

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Информация о категориях долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и по состоянию на начало отчетного года	Уставной капитал сформирован денежными средствами единственного участника.
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	0
3	Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале на конец отчетного года и начало отчетного года	Права, привилегии и ограничения установлены законодательством РФ об обществах с ограниченной ответственностью и Уставом Компании.
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	Не применимо
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	Минимальный размер собственных средств (капитала) микрофинансовой компании должен составлять 70,0 млн рублей. Размер собственных средств (капитала) Компании соответствует нормативно установленному значению.
6	Информация о распределении прибыли	Решение о распределении прибыли принимается Общим собранием участников Общества большинством голосов от общего числа голосов участников.



Генеральный директор
(должность руководителя)

М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)

24 июля 2023 г.

Примечание 25. Процентные доходы!
Процентные доходы!

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6	
1	По финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: по долговым ценным бумагам	-	-	-	-	
2	по займам выданным	-	-	-	-	
3	по микрозаймам выданным	-	-	-	-	
4	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
5	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению непрерывной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	
6	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
7	по долговым ценным бумагам	-	-	-	-	
8	по займам выданным	-	-	-	-	
9	по микрозаймам выданным	-	-	-	-	
10	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
11	по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	
12	по долговым ценным бумагам	-	-	-	-	
13	по займам выданным	-	-	-	-	
14	по микрозаймам выданным	-	-	-	-	
15	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
16	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	39 675	30 643	20 273	16 996	
17	по долговым ценным бумагам	-	-	-	-	
18	по займам выданным	-	-	-	-	
19	по микрозаймам выданным	39 675	30 643	20 273	16 996	
20	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	
21	по прочим размещенным средствам в кредитной организацией, задолженности	-	-	-	-	
22	прочее	-	-	-	-	
23	ИТОГО	39 675	30 643	20 273	16 996	

Генеральный директор
(должность руководителя)
M. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)

M. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)



24 июля 2023 г.

Примечание 26. Процентные расходы
Процентные расходы

Таблица 26.1

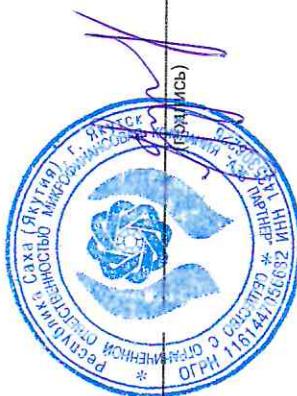
Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.		За I полугодие 2022 г.		За Апрель - Июнь 2023 г.		За Апрель - Июнь 2022 г.	
		1	2	3	4	5	6		
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	по средствам, привлеченным 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 выпущенным долговым ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
8	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	(4 204)	(2 480)	(2 072)	(1 740)	(2 072)	(1 740)	(2 072)	(1 740)
9	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	(4 104)	(2 293)	(2 027)	(1 652)	(2 027)	(1 652)	(2 027)	(1 652)
10	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
11	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
12	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-	-	-	-	-
13	по выпущенным долговым ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
14	по обязательствам по аренде	(100)	(186)	(44)	(88)	(186)	(44)	(186)	(44)
15	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
16	ИТОГО	(4 204)	(2 480)	(2 072)	(1 740)	(2 072)	(1 740)	(2 072)	(1 740)

Генеральный директор
(подпись руководителя)

24 июля 2023 г.

M. С. Корнилов

(Инициалы, фамилия)



Приложение 31. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в том числе:				
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания и модификации финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	235	9 123	986	3 223
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	235	9 123	986	3 223
4	доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-	-	-
5	доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	-	-	-	-
6	прочее	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:				
8	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
9	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
10	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-	-	-
11	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-	-	-
12	доходы (расходы) по выпущенным долговым ценным бумагам	-	-	-	-
13	прочее	-	-	-	-
14	ИТОГО	235	9 123	986	3 223

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.

М. С. Корнилов

(инициалы, фамилия)



Примечание 33. Общие и административные расходы!
Общие и административные расходы

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	(225)	(168)	(112)	(112)
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организаций	-	-	-	-
3	Расходы на персонал	(23 102)	(21 789)	(11 371)	(11 268)
4	Представительские расходы	-	-	-	-
5	Амортизация основных средств	(1 151)	(1 132)	(575)	(569)
6	Амортизация нематериальных активов	-	-	-	-
7	Расходы по аренде	(1 888)	(1 665)	(994)	(838)
8	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-	-	-
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	(2 610)	(2 065)	(1 467)	(1 083)
10	Расходы по страхованию	-	-	-	-
11	Реклама и маркетинг	(841)	(1 035)	(411)	(470)
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	-	-	-	-
13	Судебные и арбитражные расходы	(164)	(75)	(44)	(13)
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	-	-	-
15	Командировочные расходы	(133)	(209)	(127)	(127)
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	(861)	(579)	(324)	(47)
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	(58)	(48)	-	-
18	Неустойки, штрафы, пени	-	-	-	-
19	Прочее	(1 289)	(988)	(658)	(461)
20	ИТОГО	(32 320)	(29 755)	(16 090)	(14 862)

Расходы на персонал

Таблица 33.2

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6	5	6
1	Краткосрочные вознаграждения	(17 757)	(16 769)	(8 738)	(8 668)		
2	Страховые взносы	(5 345)	(5 020)	(2 633)	(2 600)		
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-	-	-		
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	-	-	-	-		
5	Выходные пособия	-	-	-	-		
6	ИТОГО	(23 102)	(21 789)	(11 371)	(11 268)		

Прочие долгосрочные вознаграждения

Таблица 33.3

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6	5	6
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	-	-	-	-		
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	-	-	-	-		
3	Прочее	-	-	-	-		
4	ИТОГО	-	-	-	-		

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.

М. С. Корнилов

(Инициалы, фамилия)



Примечание 34. Прочие доходы и расходы
Прочие доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	-	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые организации	-	-	-	-
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение активов, выданных по капитальному строительству	-	-	-	-
4	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	842	-	398	503
5	Доходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-	-	-
6	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	-	-	-	-
7	Дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов от операций с акциями (долгими участиями) в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-	-	-
9	Доходы от оказания консультационных услуг	-	-	-	-
10	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного периода	-	-	-	-
11	Доходы от оказания прочих услуг, в том числе:	83	-	-	67
11.1	доходы по другим видам деятельности	-	-	-	-
12	Прочие доходы	623	1 357	278	849
13	ИТОГО	1 548	1 735	847	1 062

Прием расходы

Таблица 34.2

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.		За I полугодие 2022 г.		За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
		1	2	3	4		
1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов, оцениваемых по себестоимости, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые организации и по списанным активам	-	-	-	-	-	-
2	Расходы по созданию резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному строительству	-	-	-	-	-	-
3	Расходы за вычетом доходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-	-	-	-	-
3.1	Расходы по другим видам деятельности	-	-	-	-	-	-
4	Прочие расходы	(170)	(170)	(190)	(190)	(103)	(103)
5	ИТОГО			(170)	(170)	(48)	(48)

Генеральный директор
(должность руководи

М. С. Корнилов

(инициалы, фамилия)



24 июля 2023 г.

Примечание 34.1. Аренда

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

Таблица 34.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество арендует офисные помещения. Классификация договоров аренды осуществляется на дату первого применения МСФО (IFRS) 16 "Аренда", в дальнейшем - на дату заключения договора аренды, и в последствии не пересматриваются (за исключением случаев изменения условий договора аренды). В соответствии с п. 2.12 Положения 635-П и параграфом 5 МСФО (IFRS) 16 "Аренда" краткосрочные договоры аренды, в которых базовый актив имеет низкую стоимость классифицируются как операционная аренда.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды	отсутствует
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	отсутствует
4	Операции продажи с обратной арендой	отсутствует
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель договоров краткосрочной аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля договоров краткосрочной аренды, к которому относится расход по договорам краткосрочной аренды	отсутствует
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	отсутствует
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	отсутствует
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	отсутствует

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

Таблица 34.1.2

Номер строки	Наименование показателя	Примечание	На 30 июня 2023 г.	На 30 июня 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	15	1 546	3 402
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	13	-	-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	19	-	-

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

Таблица 34.1.3

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.	На 30 июня 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	1 891	1 699
2	уплаченные проценты	-	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	1 891	1 699
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по договорам аренды	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-	-
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	-
7	Итого отток денежных средств	1 891	1 699

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

Таблица 34.1.4

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

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

Таблица 34.1.5

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.	На 30 июня 2022 г.
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:	-	-
2	менее 1 года	-	-
3	от 1 года до 2 лет	-	-
4	от 2 до 3 лет	-	-
5	от 3 до 4 лет	-	-
6	от 4 до 5 лет	-	-
7	более 5 лет	-	-
8	Незаработанный финансовый доход	-	-
9	Дисконтированная негарантируемая ликвидационная стоимость	-	-
10	Чистая инвестиция в аренду	-	-
11	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	-	-
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-

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

Таблица 34.1.6

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.	На 30 июня 2022 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 2 лет	-	-
3	От 2 до 3 лет	-	-
4	От 3 до 4 лет	-	-
5	От 4 до 5 лет	-	-
6	Более 5 лет	-	-
7	Итого	-	-

Генеральный директор *
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.



(подпись)

М. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)

Примечание 35. Налог на прибыль
Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Текущие расходы по налогу на прибыль	(331)	(1 004)	(331)	(950)
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	-	-	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(539)	(1 710)	(569)	(643)
4	ИТОГО, в том числе:	(870)	(2 714)	(840)	(1 533)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	-	-	-	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(870)	(2 714)	(840)	(1 533)

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

Таблица 35.2

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.	За I полугодие 2022 г.	За Апрель - Июнь 2023 г.	За Апрель - Июнь 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-	-	-	-
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по базовой ставке	-	-	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогобложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	-	-	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогобложению	-	-	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогобложению	-	-	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогобложению 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	-	-	-	-

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности

Таблица 35.3

Номер строки	Наименование показателя	На 30 июня 2023 г.	«Расходы по налогу на прибыль» отчета о финансовых результатах	Отражено по строке «Расходы по налогу на прибыль» отчета о финансовых результатах	На 01 января 2023 г.	
					Отражено в составе прошлого совокупного дохода	На 01 января 2023 г.
1	2	3	4	5	6	
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу, и отложенного налогового убытка						
1	Денежные средства	-	-	-	-	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	669	(637)	-	1 306	
5	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	
6	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	
7	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	
8	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	
9	Нематериальные активы	-	-	(2)	2	
10	Основные средства	9	(7)	-	16	
11	Прочие активы	-	-	-	-	
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	
14	Резервы – оценочные обязательства	597	95	-	502	
15	Прочие обязательства	39	12	-	27	
16	Общая сумма отложенного налогового актива	1 313	(539)	-	1 853	
17	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-	
18	Отложенный налоговый актив до занета с отложенными налоговыми обязательствами	1 313	(539)	-	1 853	
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогоблагаемую базу						
19	Денежные средства	-	-	-	-	
20	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	
21	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	
22	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	
23	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	
24	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	

25	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-
26	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-
27	Нематериальные активы	-	-	-
28	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-
29	Прочие активы	-	-	-
30	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-
31	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-
32	Резервы – оценочные обязательства	-	-	-
33	Прочие обязательства	-	-	-
34	Отложенное налоговое обязательство до зачета с отложенными налоговыми активами	-	-	-
35	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 313	(539)	1 853
36	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 313	(539)	1 853

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по прекращенной деятельности

Таблица 35.4

Номер строки	Наименование показателя	На 01 января 2023 г.	Отражено по строке "Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения" отчета о финансовых результатах	На 30 июня 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка				
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-
2	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-
3	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	-	-
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
6	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-
7	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-
8	Отложенные налоговые обязательства до зачета с отложенными налоговыми активами	-	-	-
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

24. июля 2023 г.

M. С. Корнилов
(инициалы, фамилия)



Примечание 46. Операции со связанными сторонами
Остатки по операциям со связанными сторонами
На 30 июня 2023 г.

Таблица 46.1

26	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:
27	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
28	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации
29	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:
30	привлеченные средства
31	выпущенные долговые ценные бумаги
32	прочая кредиторская задолженность
33	прочее
34	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи
35	Прочие обязательства

Примечание 46. Операции со связанными сторонами
Остатки по операциям со связанными сторонами

H2 34 น้ำรากฟ้า 3032 ๕

Таблица 46 1

26	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:
27	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
28	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации
29	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:
30	привлеченные средства
31	выпущенные долговые ценные бумаги
32	прочая кредиторская задолженность
33	прочее
34	Обязательства выйдающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи
35	Прочие обязательства

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За I полугодие 2023 г.

Таблица 46.2

Номер строки	Наименование показателя	Метрика					
		1	2	3	4	5	6
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	10
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	312
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим процентный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий сокупный доход	-	-	-	-	-	-
7	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим процентный доход	-	-	-	-	-	-
8	Выручка от реализации жилых помещений	-	-	-	-	-	-
9	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий сокупный доход	-	-	-	-	-	-
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте	-	-	-	-	-	-
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от пересечений и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
16	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-

17	Прочие расходы
18	Чистые доходы (расходы)
19	Общие и административные расходы

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 46.3

Номер строки	Наименование показателя	За I полугодие 2023 г.		За I полугодие 2022 г.		За Апрель - Июнь 2023 г.		За Апрель - Июнь 2022 г.	
		1	2	3	4	5	6		
1	Краткосрочные взносы в вознаграждения			2 054	1 882			983	1 051
2	Страховые взносы			620	562			297	312
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности			-	-			-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения			-	-			-	-
5	Выходные пособия			-	-			-	-
6	Итого			2 674	2 444			1 280	1 364

Генеральный директор
(должность руководителя)

24 июля 2023 г.

М. С. Корнилов

(инициалы, фамилия)



Генеральный директор
(подпись)

24 июля 2023 г.