

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ)
ОТЧЕТНОСТЬ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО
КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,
МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА,
АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

Общие сведения

Полное фирменное наименование некредитной финансовой организации: Микрокредитная компания "Смоленский областной фонд поддержки предпринимательства"

Сокращенное фирменное наименование некредитной финансовой организации: МКК СОФПП

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6731027048

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1026701431822

Почтовый адрес: 214014, Смоленская обл, Смоленск г, Энгельса ул, дом № 23

Код территории по ОКАТО: 66401000000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 35361510

**ОКУД 0420910. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС КРЕДИТНОГО
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ
КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ
ОРГАНИЗАЦИИ**

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На	2018	г.	На	2017	г.

1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства		66 083	6 303
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	906 787	898 475
4	Инвестиционное имущество		0	0
5	Нематериальные активы	9	3 995	4 891
6	Основные средства	10	6 152	7 156
7	Требования по текущему налогу на прибыль	28	2 190	0
8	Отложенные налоговые активы	28	14 662	11 729
9	Прочие финансовые активы	11	65 260	82 059
10	Прочие активы	12	1 782	5 062
11	Итого активов		1 066 911	1 015 674
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	47 310	32 305

14	Обязательства по текущему налогу на прибыль	28	0	1 466
15	Отложенные налоговые обязательства	28	0	0
16	Резервы – оценочные обязательства		0	0
17	Прочие финансовые обязательства	14	7 581	196
18	Прочие обязательства	15	1 952	1 712
19	Паевой фонд кооператива		0	0
20	Итого обязательств		56 843	35 679
Раздел III. Собственные средства				
21	Поступления от учредителей		0	0
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	20	1 077 529	1 020 423
23	Неделимый фонд		0	0
24	Резервный фонд		0	0
25	Резервы		0	0
26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-67 461	-40 428
27	Итого собственных средств		1 010 068	979 995
28	Итого собственных средств и обязательств		1 066 911	1 015 674

ОКУД 0420911. ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,
СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО
КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА,
АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ (тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За	2018	г.	За	2017	г.
1	2	3	3	4	4	5	5	5
1	Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:			979 995		935 522		
2	паевой фонд кооператива			0		0		
3	собственные средства			979 995		935 522		
4	Поступило средств, в том числе:			131 418		152 623		
5	увеличение паевого фонда, в том числе:			0		0		
6	паевые взносы			0		0		
7	начисления на паевые взносы			0		0		
8	прочее увеличение паевого фонда			0		0		
9	увеличение собственных средств, в том числе:			131 418		152 623		
10	вступительные взносы			0		0		
11	членские взносы			0		0		
12	дополнительные			0		0		
13	целевые взносы			0		0		
14	целевые поступления и поступления от учредителей			57 106		71 868		

15	доходы, в том числе:		74 312	80 755
16	процентные доходы		68 500	74 880
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		0	0
18	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами		809	0
19	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом		0	0
20	прочие доходы		5 004	5 875
21	прочий совокупный доход		0	0
22	прочее		0	0
23	Использовано средств, в том числе:		- 101 345	- 108 150
24	уменьшение паевого фонда, в том числе:		0	0
25	выплаты паенакоплений		0	0
26	прочее		0	0
27	уменьшение собственных средств, в том числе:		- 101 345	- 108 150
28	начисления на паевые взносы		0	0
29	расходы, в том числе:		- 102 840	-95 735

30	процентные расходы		-4 037	-2 355
31	расходы за вычетом доходов по восстановлению резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		- 512	-1 006
32	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами		0	0
33	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом		0	0
34	общие и административные расходы, в том числе:		-56 100	-42 455
35	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		0	0
36	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации		0	0
37	расходы на персонал		-37 072	-28 768
38	представительские расходы		- 136	- 102
39	расходы по амортизации основных средств		- 826	-1 096

40	расходы по амортизации нематериальных активов		- 896	-3 441
41	расходы по аренде		- 279	- 372
42	расходы по операциям с основными средствами и нематериальным и активами		-2 385	-2 084
43	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		-2 275	-1 977
44	расходы по страхованию		- 163	- 210
45	расходы на рекламу и маркетинг		- 566	- 262
46	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль		-1 873	- 366
47	судебные и арбитражные расходы		- 125	- 233
48	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		0	0
49	командировочные расходы		- 368	- 192
50	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		- 327	- 319
51	расходы на неустойки, штрафы, пени		0	- 178
52	прочее		-8 809	-2 855
53	прочие расходы		-42 192	-49 919

54	прочий совокупный расход		0	0
55	прочее		1 495	-12 415
56	Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:		1 010 068	979 995
57	паевой фонд кооператива		0	0
58	собственные средства		1 010 068	979 995

ОКУД 0420912. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

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

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За	2018	г.	За	2017	г.
1	2	3	4	5				
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам								
1	Процентные доходы	21		68 500			74 880	
2	Процентные расходы	22		-4 037			-2 355	
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)			64 463			72 525	

4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	13	- 512	-1 006
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		63 951	71 520
Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	24	809	0
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		0	0
8	Общие и административные расходы	26	-56 100	-42 455
9	Прочие доходы	27	5 004	5 875
10	Прочие расходы	27	-42 192	-49 919

11	Итого операционные доходы (расходы)		-92 479	-86 499
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		-28 528	-14 979
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	1 495	-8 556
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		-27 033	-23 535
Раздел III. Прочий совокупный доход				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0

18	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
19	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
20	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		0	0
21	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		0	0
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
23	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		0	0

24	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		0	0
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-27 033	-23 535

ОКУД 0420913. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ
КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА,
СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО
КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА,
АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

ОКУД 0420913. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО
ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ
ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Поступления от учредителей	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	Неделительный фонд	Резервный фонд	Резервы. Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резервы. Прочие резервы	Резервы. Итого резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на	2017 год		0	948 555	0	0	0	0	-13 033	935 522
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0

3	Изменения вследствие изменения учетной политики			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на	2017	год, пересмотренный		0	948 555	0	0	0	0	0	-13 033	935 522
5	Прибыль (убыток) после налогообложения			0	0	0	0	0	0	0	0	-23 535	-23 535
6	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Вклады учредителей	0	0	0	0	0	0	0	0	0

10	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дополнительные взносы (целевые взносы)		0	71 868	0	0	0	0	0	0	0	71 868
12	Прочие движения резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Остаток на	2017	год	0	1 020 423	0	0	0	0	0	-36 568	983 855
14	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	-3 860	-3 860	

16	Остаток на	2017	год, пересмотренный	0	0	1 020 423	0	0	0	0	0	-40 428	979 995
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-27 033	-27 033
18	Прочий совокупный доход (расход), в том числе за такой период:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

20	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Вклады учредителей		0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Дополнительные взносы (целевые взносы)		0	57 106	0	0	0	0	0	0	57 106

24	Прочие движения резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Остаток на	2018	год	0	1 077 529	0	0	0	0	0	-67 461	1 010 068

ОКУД 0420914. ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

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

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 2018 г.	За 2017 г.	
1	2	3	4	5	
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности					
1	Полученные проценты			67 717	75 983
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов			0	0
3	Уплаченные проценты			-3 932	-2 072
4	Поступление штрафов и пени			196	575
5	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов			-43 269	-45 647

6	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
7	Уплаченный налог на		-5 155	-8 873
8	Поступления от продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		279 178	303 187
9	Платежи, связанные с приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		- 304 204	- 309 154
10	Прочие поступления от операционной деятельности		12 333	5 167
11	Прочие платежи по операционной деятельности		-18 373	-6 317
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-15 509	12 850

Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		0	0
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества		0	0
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов, основных средств		-7 352	0
16	Платежи, связанные с приобретением инвестиционного имущества		0	0
17	Поступления, связанные с продажей прочих финансовых активов		3 426	3 795
18	Платежи, связанные с приобретением прочих финансовых активов		-1 276	0
19	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
20	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
21	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-6 800	-15 000

22	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-12 002	-11 205
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
23	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		37 850	50 000
24	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-22 949	-17 979
25	Целевые поступления и поступления от учредителей		65 870	86 868
26	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов		0	0
27	Поступления дополнительных взносов		0	0
28	Поступления вступительных взносов		0	0
29	Поступления паевых взносов		0	0
30	Выплаты паенакоплений		0	0
31	Прочие поступления от финансовой деятельности		10 178 808	3 169 669

32	Прочие платежи от финансовой деятельности		-10 172 288	-3 570 267
33	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		87 291	- 281 710
34	Сальдо денежных потоков за отчетный период		59 780	- 280 065
35	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты		0	0
36	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		6 303	286 368
37	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		66 083	6 303

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1: Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, дата включения в реестр	0

2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Выдача микрозаймов юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям. Предоставление поручительств по приказу №763 Минэкономразвития
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность некредитной финансовой организации соответствует требованиям применимого законодательства
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Фонд
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Нет
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	Нет
7	Адрес юридического лица	214000, Смоленская область, г. Смоленск, ул. Ф. Энгельса, д. 23
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	34
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Нет
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Нет

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

Таблица 2.1: Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3

1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Факторы, влияющие на доход от всех видов деятельности: формы расчетов; привлечение кредита банка либо средств учредителей; применение штрафных санкций; изучение и взыскание дебиторской задолженности, а также обеспечение ликвидности активов; стимулирование привлечения денежных ресурсов на финансовых рынках - доходов по договорам займов, от депозитов и иных финансовых вложений; уровень расходов, ценовое регулирование (в том числе уценку в случае замедления реализации залога и в зависимости от сроков реализации и прогноза насыщения рынка уценкой), другими мерами воздействия. Руководство Фонда считает, что продолжает принимать все необходимые меры для обеспечения экономической устойчивости и эффективной работы фонда.
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Высокие темпами изменений внешней среды на данном рынке: ужесточением требований со стороны регулятора, оформлением законодательной базы, усилением борьбы за права потребителей, появлением новых кредитных услуг, субсидирование банков для поддержки субъектов МСП.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3

1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, положениями Банка России, регулирующие ведение бухгалтерского учета и порядок составления бухгалтерской отчетности для некредитных финансовых организаций. - Отраслевой стандарт 613-п.
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовые активы и обязательства оцениваются по амортизированной стоимости. Денежные средства оцениваются по номинальной недисконтируемой стоимости.
3	Причины реклассификации сравнительных сумм	Входящие остатки на 1 января 2018 года, сформированные в соответствии с нормативно-правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации по ведению бухгалтерского учета и соответствующие данным бухгалтерской отчетности за 2017 год оценены и перенесены на новые счета, утвержденные Положением Банка России № 486-П от 2 сентября 2015 года «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения».
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Исключение из учёта РБП - перенесена на авансы выданные.
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	Итого перенесено – 114600,16. Отражено за счет убытка -3859308,85

Исключение из учёта РБП - перенесена на авансы выданные -114 600,19 руб. .

Реклассификация товарного знака – не является НМА - -25 566,62 руб..

Корректировки в амортизации ОС - + 548 710,93 руб. .

Признание актива по вложениям в уставные капиталы организаций - - 15 879 450,00 руб. .

Корректировки резерва отпусков --231669,17 руб. .

Признание отложенного налогового актива - +11 728 666,81 руб..

Итого перенесено – 114600,16. Отражено за счет убытка -3859308,85

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

Таблица 4.1: Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Фонд применяет профессиональные суждения, которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности МФО
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Наиболее существенное воздействие профессиональное суждение и допущения оказывают на резервы - оценочные обязательства.
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП в отношении долгосрочных займов (при существенности отклонений). Короткие займы отражаются линейным методом
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Нет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.
5	Оценка способности организации осуществлять деятельность непрерывно	МФО не планирует прекращение деятельности. Фактором способных повлиять на непрерывность деятельности

6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	МСФО 29 не применялось
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Ретроспективное применение учетной политики оказало не существенное влияние на информацию на начало предшествующего отчетного периода о стоимости финансовых инструментов, активов, обязательств по вознаграждениям работников.
8	Порядок признания и последующего учета денежных средств	Фонд, в целях составления примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности относит к денежным средствам и их эквивалентам следующие активы: Денежные средства в кассе (счет 20202). Учет ведется в разрезе аналитики: Статьи движения денежных средств; Денежные средства в пути (счет 20209). Учет ведется в разрезе аналитики: Статьи движения денежных средств; Денежные средства на расчетных счетах (счета 20501, 20502). Учет ведется в разрезе аналитики: Банковские счета, Статьи движения денежных средств. Фонд представляет денежные потоки от операционной деятельности, используя прямой метод, в соответствии с которым раскрывается информация об основных видах валовых денежных
9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток Фонд не имеет. Учетной политикой не предусмотрено.

10	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании организация оценивает финансовый актив по справедливой стоимости. При последующей учете, финансовый актив оценивается по амортизированной стоимости. Порядок признания процентных доходов осуществляется по методу ЭСП. За исключением случаев, когда дисконтирование не применяется:
11	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток Фонд не имеет. Учетной
12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства Фонд оценивает по справедливой стоимости. При последующем учете финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости.
13	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционного имущества Фонд не имеет. Учетной политикой предусмотрено.

14	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	К инвестиционному имуществу согласно учетной политики относятся: 1) Объект принадлежит Организации на праве собственности. 2) Объектом является земля, здание (часть здания), здание вместе с земельным участком. 3) Объект предназначен для получения арендных платежей (за исключением финансовой аренда (лизинга)) и/или доходов от прироста стоимости. 4) Объект (или его часть, составляющая не более 30 %) используется Организацией в качестве средств труда для оказания услуг, управления некредитной организацией, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями. 5) Реализация объекта не планируется в течение одного года с даты классификации в качестве
15	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и	Инвестиц ионного имущества Фонд не имеет.

16	База, используемая для оценки основных средств для каждого класса активов	Основные средства оцениваются при первоначальном признании по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Фонда на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Стоимость объекта для принятия к учету устанавливается в сумме равной или большей 100 000 рублей
17	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока полезного использования. При амортизации осуществляется систематическое погашение амортизируемой величины основного средства в течение его срока полезного использования, которая определяется как разница между первоначальной стоимостью и расчетной ликвидационной стоимостью (суммой, которую Фонд может получить от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие по окончании срока полезного использования). Начисление амортизации осуществляется ежемесячно линейным способом для всех основных средств исходя из количества дней месяца относительно количества дней срока полезного использования.

18	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Срок полезного использования основных средств определяется в Фонде исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонтов; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; морального или коммерческого устаревания, возникающего в результате изменения рыночного спроса на услуги, производимые при помощи основных средств.
----	--	--

19	Определение и состав нематериальных активов	Фонд признает в учете нематериальный актив на дату готовности нематериального актива к использованию при условии: наличия надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Фонда на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Фонд имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена, стоимость объекта для принятия к учету устанавливается в сумме равной или большей 100 000 рублей.
20	База, используемая для оценки нематериальных активов (для каждого класса активов)	Фонд оценивает все нематериальные активы по фактическим затратам, то есть по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

21	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Фонд, в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», на конец каждого отчетного года производит проверку объектов нематериальных активов на обесценение. Признаки обесценения нематериальных активов: Моральное устаревание; Неблагоприятные изменения внутри Фонда (простои, планы по прекращению или реструктуризации деятельности); Ухудшение экономической эффективности актива; Снижение рыночной стоимости актива. Для оценки убытков от обесценения актива Фонд сравнивает балансовую стоимость актива с его справедливой стоимостью. Для определения справедливой стоимости актива Фонд применяет доходный метод согласно МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».
22	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Отсутствуют таковые объекты учёта

23	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные организацией на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты, произведенные Фондом на стадии разработки нематериальных активов подлежат признанию в составе первоначальной стоимости при следующих условиях: Фонд намерен завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; НМА будет создавать в будущем экономические выгоды; Фонд располагает ресурсами для завершения разработки и использования НМА; Фонд может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания НМА; Фонд способен надежно оценить затраты, относящиеся к НМА в процессе его разработки.
----	---	---

24	<p>Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, связанных с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждение по итогам года, выходные пособия</p>	<p>Расходы на оплату труда признаются в учете на основании: требований законодательства Российской Федерации, требований нормативных актов Банка России, локальных нормативных актов Фонда (в том числе Положение об оплате труда), внутренних документов Фонда, трудовых договоров. Расходы признаются в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, либо в следующем в качестве событий после отчетной даты, если сведения для признания расходов получены после отчетной даты. Расходы на оплату труда признаются в размере недисконтированной величины начислений, рассчитанных согласно условиям трудового договора и законодательства Российской Федерации. Расходы по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска признаются ежеквартально на последний день отчетного квартала. Расходы на страховые взносы признаются на последнее число календарного месяца, в котором начислены связанные вознаграждения.</p>
----	---	---

25	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	<p style="text-align: right;">Резерв -</p> <p>оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: у Фонда существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями некредитной финансовой организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Если срок с даты признания резерва - оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва - оценочного обязательства меньше одного года и результат дисконтирования несущественный, то дисконтирование не применяется. Существенность установлена 10%</p>
26	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Финансовой аренды Фонд не имеет. Учетной политикой не предусмотрено.
27	Порядок признания, оценки, последующего учета,	Отложенный налог на прибыль признается в

	<p>прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства</p>	<p>отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их текущей стоимостью в соответствии с финансовой отчетностью. Активы и обязательства по отложенному налогообложению признаются в размере произведения налоговых убытков или временных разниц на ставку налогообложения. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовых результатах только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в которой вероятно использование соответствующего налогового зачета. Определение будущей налоговой прибыли и суммы налогового зачета, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. в случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль на дату, непосредственно предшествующую дате начала применения измененных налоговых ставок, в случае изменение требований законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, изменение вероятности получения достаточной</p>
--	---	--

		налогооблагаемой прибыли для признания отложенных налоговых активов.
28	Порядок признания и оценки уставного, складочного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Уставный капитал отсутствует. Бюджетные средства, поступающие в Фонд отражаются на счете 11001 «Целевое финансирование некоммерческих организаций»
29	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Не применимо
30	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо
31	Порядок отражения дивидендов и иных аналогичных выплат	Не применимо

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1: Денежные средства

		на	2018	год	на	2017	год
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	34	0	34	46	0	46
2	Денежные средства в пути	0	0	0	2 500	0	2 500
3	Расчетные счета	66 049	0	66 049	3 757	0	3 757
4	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
5	Итого	66 083	0	66 083	6 303	0	6 303

По состоянию на 31 декабря 2018 года у Фонда были остатки денежных средств в следующих банках:

ФИЛИАЛ № 3652 БАНКА ВТБ (ПАО) – 2 656 тыс.руб.

МСП Банк – 1 тыс.руб.

СМОЛЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" - 50 239 тыс.руб.

СМОЛЕНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8609 ПАО СБЕРБАНК – 13 153 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2017 года у Фонда были остатки денежных средств в следующих банках:

ФИЛИАЛ № 3652 БАНКА ВТБ (ПАО) – 2 636 тыс.руб.

МСП Банк – 1 тыс.руб.

СМОЛЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" – 1 119 тыс.руб.

Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "СРЕДНЕРУССКИЙ" – 1 тыс.руб.

Кредитные рейтинги

ВТБ (ПАО) – ruAAA

МСП Банк – ruBBB+

"РОССЕЛЬХОЗБАНК" - AA(RU)

ПАО СБЕРБАНК – AAA(RU)

ГПБ (АО) "СРЕДНЕРУССКИЙ" – ruAA+

Таким образом, денежные средства находятся в стабильных банках.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2: Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Денежные средства	66 083	6 303
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	0	0

4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	66 083	6 303

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

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	0	0
2	приобретение активов	0	0
3	поступления от реализации и погашения активов	0	0
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	0	0
5	эмиссия обыкновенных акций	0	0
6	эмиссия привилегированных акций	0	0
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал	0	0
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0

10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	0	0
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	0	0
12	привлечение прочих заемных средств	0	0
13	возврат прочих заемных средств	0	0
14	прочие выплаты акционерам	0	0

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

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков -нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностраннх государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Прочие долевые финансовые активы	0	0
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
14	Займы выданные	0	0
15	Микрозаймы выданные	0	0
16	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
17	Итого	0	0

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1: Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

		на	2018	год	на	2017	год
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость

1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезиден	654 863	0	654 863	677 443	0	677 443
2	Займы выданные	0	0	0	0	0	0
3	Микрозаймы выданные	253 970	-2 132	251 838	225 387	-4 355	221 032
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезиден	0	0	0	0	0	0
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезиден	0	0	0	0	0	0
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
8	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0	0	0	0	0

9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским	0	0	0	0	0	0
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям,	0	0	0	0	0	0

13	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
14	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезиден	107 657	- 107 571	86	107 657	- 107 657	0
15	Итого	1 016 490	- 109 703	906 787	1 010 487	- 112 012	898 475

Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, по состоянию на 31.12.2018 года составили 1016491 тыс. руб. с учетом резерва под обесценение (на 31.12.2018 года – 109703 тыс. руб.).

В данную группу финансовых активов включены следующие классы финансовых активов в зависимости от характера раскрываемой информации и с учетом их характеристик:

1) депозиты в кредитных организациях

Депозиты на 31.12.2017

Промсвязьбанк ПАО Ярославский филиал - 1 545

ВТБ ПАО - 172 648

"РОССЕЛЬХОЗБАНК" -265 643

ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК - 237 607

Депозиты на 31.12.2018

ВТБ (ПАО) – 211 232 тыс.руб – кредитный рейтинг- ruAAA

ГПБ (АО) "СРЕДНЕРУССКИЙ"– 10 181 тыс.руб. - кредитный рейтинг -ruAA+

"РОССЕЛЬХОЗБАНК" – 222 219 тыс.руб. - кредитный рейтинг - AA(RU)

ПАО СБЕРБАНК –211232 тыс.руб. AAA(RU)

Таким образом, денежные средства размещены в стабильных банках

2) выданные микрозаймы, валовая балансовая стоимость которых на 31.12.2018 года составила 2530970 тыс. руб. ;

3) прочие размещенные средства, в том числе:

Задолженность по остатку на расчетном счете, % по НСО, % по депозиту и депозиту по дебитору с 2014 года ОАО «Смоленский банк» в размере 107 657 тыс.руб. (резерв 107571 тыс.руб.). По контрагенту проходит конкурсное производство и

Государственная корпорация «Агентство по страхованию вкладов», являющаяся на основании решения Арбитражного суда Смоленской области от 7 февраля 2014 г.

по делу № А62-7344/2013 конкурсным управляющим Открытым акционерным обществом «Смоленский Банк» (ОАО «Смоленский Банк»), публикует сведения о ходе конкурсного производства в отношении Банка

(<https://www.asv.org.ru/liquidation/news>) данный дебитор числится в Требованиях по прочим финансовым операциям.

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2: Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

		на	2018	год	на	2017	год
Номер строки	Наименование показателя	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	Займы выданные, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	займы, выданные юридическим лицам	0	0	0	0	0	0
3	займы, выданные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0
6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	253 970	-2 132	251 838	225 387	-4 355	221 032
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	115 515	-1 421	114 094	102 341	-2 626	99 715
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
10	микрозаймы, выданные физическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0

11	микрозаймы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0
12	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	138 455	- 711	137 744	123 046	-1 729	121 317
13	Итого	253 970	-2 132	251 838	225 387	-4 355	221 032

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

Таблица 7.3: Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным

Номер строки	Наименование показателя	2018		2017	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
2	Займы выданные, в том числе:	0	0	0	0
3	займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
4	займы выданные юридическим лицам	0	0	0	0

5	займы выданные физическим лицам- нерезидентам	0	0	0	0
6	займы выданные юридическим лицам- нерезидентам	0	0	0	0
7	займы выданные индивидуальн ым предпринимате лям	0	0	0	0
8	Микрозаймы выданные, в том числе:	1,000-14,000	365-1096	5,000-14,000	303-1096
9	микрозаймы выданные физическим лицам	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные юридическим лицам	1,000-14,000	365-1096	5,000-14,000	365-1096
11	микрозаймы выданные физическим лицам- нерезидентам	0	0	0	0
12	микрозаймы выданные юридическим лицам- нерезидентам	0	0	0	0
13	микрозаймы выданные индивидуальн ым предпринимате лям	1,000-14,000	365-1096	5,000-14,000	303-1096

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

Таблица 7.4: Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого		
1	2	3	4	5	6		
1	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на	2016	год	0	0	0	0
2	Незаработанный финансовый доход	0		0	0	0	0
3	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0		0	0	0	0
4	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на	2017	год	0	0	0	0
5	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на	2017	год	0	0	0	0

6	Незаработанный финансовый доход	0	0	0	0
7	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 2018 год	0	0	0	0

Примечание 8. Инвестиционное имущество

Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Таблица 8.1: Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	0	0
2	Поступление	0	0
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива	0	0

4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи» и обратно	0	0
5	Выбытие инвестиционного имущества	0	0
6	Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно	0	0
7	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости	0	0
8	Прочее	0	0
9	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	0	0

Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Таблица 8.2: Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на	2017	, в том числе: 0
2	первоначальная стоимость	0	0
3	накопленная амортизация	0	0
4	убытки от обесценения	0	0
5	Поступление	0	0

6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		0	0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи» и обратно		0	0
8	Перевод в прочие активы		0	0
9	Выбытие инвестиционного имущества		0	0
10	Амортизация		0	0
11	Признанные и восстановленные убытки от обесценения		0	0
12	Перевод объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		0	0
13	Прочее		0	0
14	Балансовая стоимость на	2018	, в том числе:	0
15	первоначальная стоимость		0	0
16	накопленная амортизация		0	0
17	убытки от обесценения		0	0

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.3: Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4

1	Арендный доход	0	0
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	0	0
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход	0	0
4	Итого	0	0

Примечание 9. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 9.1: Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого	
1	2	3	4	5	6	
1	Балансовая стоимость на	2016 год, в том числе:	0	0	8 358	8 358
2	стоимость (или оценка) на	2016 год	0	0	9 816	9 816
3	накопленная амортизация	0	0	-1 458	-1 458	
4	Поступления	0	0	0	0	
5	Затраты на создание	0	0	0	0	

6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как «предназначенные для продажи» и обратно	0	0	0	0		
7	Выбытия	0	0	0	0		
8	Амортизационные отчисления	0	0	-3 441	-3 441		
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0		
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0		
11	Переоценка	0	0	0	0		
12	Прочее	0	0	-26	-26		
13	Балансовая стоимость на	2017	год, в том числе:	0	0	4 891	4 891
14	стоимость (или оценка) на	2017	год	0	0	9 769	9 769
15	накопленная амортизация	0	0	-4 878	-4 878		
16	Поступления	0	0	0	0		
17	Затраты на создание	0	0	0	0		

18	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно		0	0	0	0	
19	Выбытия		0	0	-3 000	-3 000	
20	Амортизационные отчисления		0	0	- 896	- 896	
21	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	
22	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		0	0	0	0	
23	Переоценка		0	0	0	0	
24	Прочее		0	0	3 000	3 000	
25	Балансовая стоимость на	2018	год, в том числе:	0	0	3 995	3 995
26	стоимость (или оценка) на	2018	год	0	0	6 769	6 769
27	накопленная амортизация		0	0	-2 774	-2 774	

Фонд не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования. По состоянию на 31 декабря 2018 года не выявлено признаков обесценения нематериальных активов и не признано обесценения нематериальных активов.

Примечание 10. Основные средства

Основные средства

Таблица 10.1: Основные средства

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения		Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства		Прочее	Итого
		3	4			6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на	2016	год, в том числе:	3 592	122	179	3 136	0	7 029
2	стоимость (или оценка) на	2016	год	3 978	528	179	4 884	394	9 964
3	накопленная амортизация	- 386		- 406	0	-1 749	- 394		-2 935
4	Поступления	5 757		254	0	1 148	577		7 736
5	Затраты на сооружение (создание)	0		0	0	0	0		0
6	Передачи	0		0	0	0	0		0
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи и обратно	0		0	0	0	0		0
8	Выбытия	-5 757		-50	- 179	-2 290	-50		-8 326
9	Амортизационные отчисления	-82		-93	0	- 889	-32		-1 096

10	Отражен е величины обесценен ия в отчете о финансов ых результата х	0	0	0	0	0	0	0	
11	Восстанов ление обесценен ия в отчете о финансов ых результата х	0	0	0	0	0	0	0	
12	Переоцен ка	0	0	0	0	0	0	0	
13	Прочее	29	125	0	1 507	152	1 811		
14	Балансо вая стоимос ть на	2017	год, в том числе:	3 539	358	0	2 612	647	7 156
15	стоимос ть (или оценка) на	2017	год	3 978	732	0	3 743	921	9 374
16	накопленн ая амортизац ия	- 439		- 374	0	-1 131	- 274	-2 218	
17	Поступле ния	0		349	0	0	0	349	
18	Затраты на сооружен ие (создание)	0		0	0	0	0	0	
19	Передачи	0		0	0	0	0	0	

20	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	
21	Выбытия	0	- 121	0	0	- 577	- 698		
22	Амортизационные отчисления	-49	- 145	0	- 581	-51	- 826		
23	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0		
24	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0	0	0		
25	Переоценка	0	0	0	0	0	0		
26	Прочее	0	119	0	0	52	171		
27	Балансовая стоимость на	2018	год, в том числе:	3 490	560	0	2 031	71	6 152
28	стоимость (или оценка) на	2018	год	3 978	961	0	3 743	344	9 026

29	накопленная амортизация	- 488	- 401	0	-1 712	- 273	-2 874
----	-------------------------	-------	-------	---	--------	-------	--------

По состоянию на 31 декабря 2018 года и на 31 декабря 2017 года Фонд не получал объектов основных средств, удерживаемых на условиях финансовой аренды. Фонд не привлекал заемные средства, непосредственно связанные с приобретением основных средств. По состоянию на 31 декабря 2018 года не выявлено признаков обесценения основных средств и не признавалось обесценения основных средств. Основные средства не являются предметом обеспечения по привлеченным средствам. Не производилась переоценка основных средств в 2017 и в 2018 году и учитываются основные средства по первоначальной стоимости.

Примечание 11. Прочие финансовые активы

Прочие финансовые активы

Таблица 11.1: Прочие финансовые активы

Номер строки	Наименование показателя	2018 год			2017 год		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0

4	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия, в том числе:	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
6	некредитных организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0

8	Прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия	19 319	0	19 319	15 919	0	15 919
9	Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	114 866	-68 925	45 941	118 480	-52 340	66 140
10	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, учредителями, пайщикам и	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0
12	Итого	134 185	-68 925	65 260	134 399	-52 340	82 059

Основная часть краткосрочной дебиторской задолженности являются выплаты по договорам поручительства в исполнении обязательств в соответствии с Приказом №763 Минэкономразвития.

Примечание 12. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 12.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	0	0
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами	0	0
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	181	245
5	Расчеты по социальному страхованию	8	151
6	Расчеты с персоналом	54	0
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	0	0
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	382	1 227
9	Запасы	1 043	3 324
10	Прочее	114	115
11	Резерв под обесценение	0	0
12	Итого	1 782	5 062

Примечание 13. Резервы под обесценение

Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств

Таблица 13.1: Анализ изменений резерва под обесценение денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Расчетные счета	Прочие денежные средства	Итого	
1	2	3	4	5	
1	Резерв под обесценение на	2017	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на	2018	0	0	0

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

Таблица 13.2: Информация об изменениях сумм резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные	Микрозаймы выданные	Долговые ценные бумаги	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	Прочее	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Резерв под обесценение, на	2017	0	0	-4 355	0	0	0	- 107 657	- 112 012
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	- 612	0	0	0	86	- 526	
3	Списание за счет резерва	0	0	2 835	0	0	0	0	2 835	
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Резерв под обесценение, на	2018	0	0	-2 132	0	0	0	- 107 571	- 109 703

Анализ изменения резерва под обесценение прочих финансовых активов

Таблица 13.3: Анализ изменения резерва под обесценение прочих финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия	Краткосрочная дебиторская задолженность	Долевые ценные бумаги	Прочие долевые финансовые активы	Прочее	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Резерв под обесценение на	2017	0	0	0	-52 340	0	0	0	-52 340
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесцен	0	0	0	-26 670	0	0	0	-26 670	
3	Списание за счет резерва	0	0	0	10 085	0	0	0	10 085	
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Резерв под обесценение на	2018	0	0	0	-68 925	0	0	0	-68 925

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 13.4: Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребителем кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным потребителем кооперативом последующего уровня	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребителей сельских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на	2017	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на	2018	0	0	0	0	0

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

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через
прибыль или убыток

Таблица 14.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через
прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0
3	Прочее	0	0
4	Итого	0	0

Примечание 15. Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по
амортизированной стоимости

Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной
стоимости

Таблица 15.1: Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной
стоимости

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Привлеченные средства, в том числе:	47 310	32 305
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	47 310	32 305

3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
4	средства, привлеченные от физических лиц	0	0
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	0	0
6	Обязательства по финансовой аренде	0	0
7	Прочее	0	0
8	Итого	47 310	32 305

Фондом заключены договора кредитования с Банком МСП, для поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства. В соответствии с заключенными договорами с МСП Банк, обеспечение по привлеченным средствам не предусмотрено. Проценты отражены в отчете о движении денежных средств, и учтены в составе процентных расходов в Примечании по процентным доходам и расходам.

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 15.2: Анализ процентных ставок и сроков погашения

		2018		2017	
Номер строки	Наименование показателя	Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Привлеченные средства, в том числе:	9,600-9,750	1458	9,600-9,750	1823
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0	0	0

4	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	0	0	0	0
6	Обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0
8	Итого	9,600-9,750	1458	9,600-9,750	1823

Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 15.3: Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Таблица 15.3 заполняется в случае, если Стр. 6, гр. 3, 4 Таблицы 15.1 Примечания 15 ≠ 0

Номер строки	Наименование показателя	Менее 1 года	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Итого	
1	2	3	4	5	6	
1	Минимальные арендные платежи на	2016	0	0	0	0
2	Будущие финансовые расходы	0	0	0	0	0
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	2017	0	0	0	0
4	Минимальные арендные платежи на	2017	0	0	0	0
5	Будущие финансовые расходы	0	0	0	0	0

6	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на	2018	0	0	0	0
---	---	------	---	---	---	---

Примечание 16. Прочие финансовые обязательства

Прочие финансовые обязательства

Таблица 16.1: Прочие финансовые обязательства

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	2 627	185
2	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, пайщиками, учредителями	0	0
3	Прочее	4 954	11
4	Итого	7 581	196

Примечание 17. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 17.1: Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4

1	Расчеты с персоналом	1 291	964
2	Расчеты по социальному страхованию	391	292
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	270	456
5	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	1 952	1 712

Примечание 18. Паевой фонд кооператива

Выверка изменений паевого фонда кооператива

Таблица 18.1: Выверка изменений паевого фонда кооператива

Номер строки	Наименование показателя	Паевой фонд кооператива на	2017	Поступления	Выплаты	Паевой фонд кооператива на	2018
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Обязательные паевые	0	0	0	0	0	0
2	Добровольные паевые	0	0	0	0	0	0
3	Начисления на обязательные паевые	0	0	0	0	0	0
4	Начисления на добровольные паевые	0	0	0	0	0	0
5	Итого	0	0	0	0	0	0

Примечание 19. Капитал и управление капиталом

Акционерный капитал

Таблица 19.1: Акционерный капитал

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенные акции	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	На 1 января	2017	года	0	0	0	0	0
2	Эмиссия	0	0	0	0	0	0	
3	Прочее	0	0	0	0	0	0	
4	На	2017	год	0	0	0	0	0
5	Эмиссия	0	0	0	0	0	0	
6	Прочее	0	0	0	0	0	0	
7	На	2018	год	0	0	0	0	0

Капитал, кроме акционерного

Таблица 19.2: Капитал, кроме акционерного

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	0
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	0
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	0
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	0
6	Информация о распределении прибыли	0

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

Вступительные, членские и дополнительные взносы

Таблица 20.1: Вступительные, членские и дополнительные взносы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Вступительные взносы	0	0
2	Дополнительные взносы	0	0
3	Членские взносы	0	0
4	Итого взносы, в том числе:	0	0
5	взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива	0	0

Целевые поступления

Таблица 20.2: Целевые поступления

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления на	2017	Поступления	Целевые поступления на	2018
1	2	3	4	5	6	7
1	Целевые поступления по соглашению	Микрофинансирование и Гарантийный фонд	987 445	65 870		1 053 315
2	Целевые поступления по соглашению	Имущественный взнос	32 978	-8 764		24 214
3	Итого		1 020 423	57 106		1 077 529

Примечание 21. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 21.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0
2	по долговым ценным бумагам	0	0
3	по займам выданным	0	0
4	по микрозаймам выданным	0	0

5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	68 500	74 880
7	по долговым ценным бумагам	0	0
8	по займам выданным	0	0
9	по микрозаймам выданным	21 336	19 075
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	47 164	55 805
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	0	0
12	Прочее	0	0
13	Итого	68 500	74 880

Примечание 22. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 22.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	-4 037	-2 355

2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	-4 037	-2 355
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	0	0
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	0	0
6	по обязательствам по финансовой аренде	0	0
7	прочее	0	0
8	Прочее	0	0
9	Итого	-4 037	-2 355

Примечание 23. Выручка от реализации

Выручка от реализации

Таблица 23.1: Выручка от реализации

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Выручка от оказания услуг	0	0
2	Прочая выручка	0	0
3	Итого	0	0

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

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

Таблица 24.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	809	0
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0
3	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
4	долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
5	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
7	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0

8	микрозаймы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
10	долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	809	0
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
13	микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	712	0
14	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	97	0
16	прочие финансовые активы, в том числе:	0	0

17	инвестиции в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые компании	0	0
18	долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	0	0
19	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	0	0
20	краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0
21	прочее	0	0
22	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0
23	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0
24	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0
25	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0
26	прочее	0	0

27	долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
28	привлеченные средства	0	0
29	обязательства по финансовой аренде	0	0
30	прочее	0	0
31	прочие финансовые обязательства, в том числе:	0	0
32	кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	0	0
33	прочее	0	0
34	Доходы (расходы) от переоценки остатков, выраженных в иностранной валюте и операций с иностранной валютой	0	0
35	Итого	809	0

Примечание 25. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 25.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду	0	0

2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	0	0
3	Расходы на капитальный ремонт	0	0
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	0	0
6	Расходы на содержание недвижимости	0	0
7	Амортизация недвижимости	0	0
8	Итого	0	0

Примечание 26. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 26.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня	0	0
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	0	0
3	Расходы на персонал	37 072	28 768

4	Представительские расходы	136	102
5	Амортизация основных средств	826	1 096
6	Амортизация нематериальных активов	896	3 441
7	Расходы по аренде	279	372
8	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	2 385	2 084
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 275	1 977
10	Расходы по страхованию	163	210
11	Реклама и маркетинг	566	262
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	1 873	366
13	Судебные и арбитражные расходы	125	233
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	0
15	Командировочные расходы	368	192
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	327	319
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	100	100
18	Неустойки, штрафы, пени	0	178
19	Прочее	8 709	2 755
20	Итого	56 100	42 455

Расходы на персонал

Таблица 26.2: Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	29 565	22 589
2	Страховые взносы	7 290	6 179
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	0	0
5	Выходные пособия	217	0
6	Итого	37 072	28 768

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждения

Таблица 26.3: Расходы по прочим долгосрочным вознаграждения

Номер строки	Наименование показателя	2018	2018
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет	0	0
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет	0	0
3	Прочее	0	0
4	Итого	0	0

Примечание 27. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 27.1: Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Доходы от операционной аренды, кроме аренды инвестиционного имущества, и от условной арендной платы по финансовой аренде	160	807
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов	0	0
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	139	0
4	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	0
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	0	0
6	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного	0	0
7	Прочие доходы	4 705	5 068
8	Итого	5 004	5 875

Прочие расходы

Таблица 27.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4

1	Расходы по созданию резервов под обесценение прочих активов	-26 584	-40 342
2	Прочие расходы	-15 608	-9 577
3	Итого	-42 192	-49 919

Примечание 28. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 28.1: Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	-1 439	-8 556
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	2 934	0
4	Итого, в том числе:	1 495	-8 556
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 495	-8 556

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

Таблица 28.2: Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-28 528	-14 979
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базовой ставке	-1 439	-8 556
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	28 528	14 979
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-17 647	-3 558
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	46 175	18 537
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	0	0
8	Прочее	2 934	0
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 495	-8 556

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 28.3: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	2018	Отражено в отчете о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	2017
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	249	0	0	249
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
4	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
5	Нематериальные активы	0	0	0	0
6	Основные средства	1	0	0	1
7	Прочие финансовые активы	14 211	-2 872	0	11 339
8	Прочие активы	0	0	0	0
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0

10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
11	Резервы – оценочные обязательства	0	0	0	0
12	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0
13	Прочие обязательства	336	-85	0	251
14	Общая сумма отложенного налогового актива	14 797	-2 957	0	11 840
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	14 797	-2 957	0	11 840
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	0	0	0	0
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	0	0	0	0

19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
20	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
21	Нематериальные активы	0	0	0	0
22	Основные средства	135	-23	0	112
23	Прочие финансовые активы	0	0	0	0
24	Прочие активы	0	0	0	0
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
27	Резервы—оценочные обязательства	0	0	0	0
28	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0
30	Общая сумма отложенного налогового обязательства	135	-23	0	112

31	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	14 662	-2 934	0	11 728
32	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	14 662	-2 934	0	11 728

Примечание 29. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 29.1: Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя	2018		2017	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	0	0
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	0	0	0	0
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0	0	0	0

5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---

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

Условные обязательства и активы

Таблица 30.1: Условные обязательства и активы

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	0
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	0

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

Таблица 30.2: Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0

3	Более 5 лет	0	0
4	Итого	0	0

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Таблица 30.3: Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Менее 1 года	0	0
2	От 1 года до 5 лет	0	0
3	Более 5 лет	0	0
4	Итого	0	0

Информация о переданном обеспечении

Таблица 30.4: Информация о переданном обеспечении

Номер строки	Наименование показателя	2018		2017	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	0	0	0	0

3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
4	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
5	Нематериальные активы	0	0	0	0
6	Основные средства	0	0	0	0
7	Прочие финансовые активы	0	0	0	0
8	Прочие активы	0	0	0	0
9	Итого	0	0	0	0

Информация о полученном обеспечении

Таблица 30.5: Информация о полученном обеспечении

	на	2018	г.	на	2017	г.
Номер строки	Наименование показателя	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	
1	2	3	4	5	6	
1	Залоги	612 883	246 859	659 916	218 966	
2	Поручительство	290 900	7 111	252 200	6 421	
	Итого	903 783	253 970	912 116	225 387	

Примечание 31. Производные финансовые инструменты

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 31.1: Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

				2018		2017			
Номер строки	Наименование показателя	Контрактная сумма	Актив	Балансовая стоимость	Обязательство	Контрактная сумма	Актив	Балансовая стоимость	Обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0
3	форварды	0	0	0	0	0	0	0	0
4	опционы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	свопы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
8	фьючерсы	0	0	0	0	0	0	0	0

9	форварды	0	0	0	0	0	0
10	опционы	0	0	0	0	0	0
11	свопы	0	0	0	0	0	0
12	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
13	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
15	форварды	0	0	0	0	0	0
16	опционы	0	0	0	0	0	0
17	свопы	0	0	0	0	0	0
18	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
19	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные металлы, в том	0	0	0	0	0	0
20	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
21	форварды	0	0	0	0	0	0

22	опционы	0	0	0	0	0	0
23	свопы	0	0	0	0	0	0
24	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
25	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	фьючерсы	0	0	0	0	0	0
27	форварды	0	0	0	0	0	0
28	опционы	0	0	0	0	0	0
29	свопы	0	0	0	0	0	0
30	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
31	Итого	0	0	0	0	0	0

Примечание 32. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Справедливая стоимость финансовых инструментов

Таблица 32.1: Справедливая стоимость финансовых инструментов

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3

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

Методы определения справедливой стоимости

Таблица 32.2: Методы определения справедливой стоимости

По состоянию на: 2017

		Метод оценки справедливой стоимости	
--	--	-------------------------------------	--

Номер строки	Наименование строки	Рыночные котировки	Модель оценки	Итого справедливая стоимость
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
2	долевые ценные бумаги	0	0	0
3	долговые ценные бумаги	0	0	0
4	прочие долевые финансовые активы	0	0	0
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0
8	депозиты в кредитных организация и банках-нерезидентах	0	0	0
9	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0

11	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0
12	Прочее	0	0	0

По состоянию на: 2018

		Метод оценки справедливой стоимости		
Номер строки	Наименование строки	Рыночные котировки	Модель оценки	Итого справедливая стоимость
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
2	долевые ценные бумаги	0	0	0
3	долговые ценные бумаги	0	0	0
4	прочие долевые финансовые активы	0	0	0
5	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0
8	депозиты в кредитных организация и банках-нерезидентах	0	0	0

9	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0
10	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0
11	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0
12	Прочее	0	0	0

Примечание 33. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами

По состоянию на : 2018

Таблица 33.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
5	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0

9	Долгов ые финанс овые активы, оценива емые по амортиз ированн ой стоимос ти, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданн ые	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микроза ймы выданн ые	0	0	0	0	0	0	0	0
12	деPOSIT ы и прочие размещ енные средств а в кредитн ых organiz ациях и банках- нерезид ентах	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие размещ енные средств а и прочая дебитор ская задолже нность	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Немате риальн ые	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Основн ые средств а	0	0	0	0	0	0	0	0

16	Прочие финанс овые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финанс овые обязате льства, оценива емые по справед ливой стоимос ти через прибыл ь или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	произво дные финанс овые инструм енты, от которы х ожидает ся уменьш ение эконом ических	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязате льства по выкупу проданн ых ценных бумаг, получен ных по договор ам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0

22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
23	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	674	0	0	674

По состоянию на: 2017

Таблица 33.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
5	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
7	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0

9	Долгов ые финанс овые активы, оценива емые по амортиз ированн ой стоимос ти, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданн ые	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микроза ймы выданн ые	0	0	0	0	0	0	0	0
12	деPOSIT ы и прочие размещ енные средств а в кредитн ых organiz ациях и банках- нерезид ентах	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие размещ енные средств а и прочая дебитор ская задолже нность	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Немате риальн ые	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Основн ые средств а	0	0	0	0	0	0	0	0

16	Прочие финанс овые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Финанс овые обязате льства, оценива емые по справед ливой стоимос ти через прибыл ь или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	произво дные финанс овые инструм енты, от которы х ожидает ся уменьш ение эконом ических	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязате льства по выкупу проданн ых ценных бумаг, получен ных по договор ам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0

22	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
23	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Прочие финансовые обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	0	0	0	0	498	0	0	498

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 33.2: Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Информация представлена за (год): 2018

Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочернее предприятие	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых финансовых активов приносящих процентный доход, в том	0	0	0	0	0	0	0	0

5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---

6	Чистые процентные доходы (Чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение финансовых активов, приносящих процентный	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Выручка от реализации	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами	0	0	0	0	0	0	0	0

9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Общие и административные расходы	0	0	0	0	-3 202	0	0	-3 202

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 33.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	2018	2017
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	-2 651	-2 390
2	Страховые взносы	- 551	- 492
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	0	0

5	Выходные пособия	0	0
6	Итого	-3 202	-2 882

Примечание 34. События после окончания отчетного периода

События после окончания отчетного периода

Таблица 34.1: События после окончания отчетного периода

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	ОНА и налог на прибыль
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	-1 433 тыс. руб.

Сопроводительное письмо

Полное наименование организации: Микрокредитная компания "Смоленский областной фонд поддержки предпринимательства"

Сокращенное наименование организации: МКК СОФПП

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6731027048

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1026701431822

Основание направления: Первичное направление отчетности

Отчетный год: 2018

Должность руководителя: Генеральный директор

Инициалы, фамилия: Е.В. Силаков

Исполнитель: Е.И. Чухнова

Телефон: (4812) 777077

Исходящий номер: 175/1

Дата исходящего документа: 01.04.2019

Примечания:

Дата

М.П.