



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
СРО «Кооперативные финансы» за 2022 год**

129626, г. Москва, Проспект Мира, д. 112, оф. 236
+7 (495) 280 70 04
info@intercon-audit.ru
www.intercon-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Общему собранию членов и Совету
СРО «Кооперативные финансы»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные финансы» далее по тексту – Ассоциация, состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2022 года;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств:
 - отчета о финансовых результатах за 2022 года;
 - отчета о движении денежных средств за 2022 года;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Ассоциации по состоянию на 31 декабря 2022 года, целевое использование средств и их движение, а также финансовые результаты его деятельности в 2022 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Ассоциации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство Ассоциации несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет исполнительного органа Ассоциации за 2022 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, или данными, полученными нами в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений, представляющихся возможными.

Указанный Годовой отчет по результатам работы Ассоциации за 2022 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом исполнительного органа Ассоциации за 2022 год, мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны довести это до сведения лиц, ответственных за корпоративное управление. На момент выдачи аудиторского заключения прочая информация нам не представлена.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Ассоциации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Ассоциацию, прекратить ее деятельность или когда у нее отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Ассоциации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Ассоциации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Ассоциация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.


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

Руководитель аудита


Смагина Наталия Владимировна
(квалификационный аттестат аудитора № 03-000146
ОРНЗ 22006097752)

Директор ООО «Аудиторская
фирма ИНТЕРКОН»




Смагина Наталия Владимировна
(квалификационный аттестат аудитора № 03-000146
ОРНЗ 22006097752)

МП

«27» марта 2023г.

Аудируемое лицо:

Ассоциация «Саморегулируемая организация
кредитных потребительских кооперативов
«Кооперативные финансы»

ОГРН: 1107799013002

Место нахождения: 105318, г. Москва, ул.
Ибрагимова, д. 31, корп. 50, офис 522

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»

ОГРН: 1147746183298

Место нахождения: 129626, г. Москва, Проспект
Мира, д. 112, оф. 236

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ: 12006058498

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2022
Организация Ассоциация "Саморегулируемая организация кредитных потребителей кооперативов "Кооперативные Финансы"	по ОКПО	66421045		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7719288775		
Вид экономической деятельности Управление финансовыми рынками	по ОКВЭД 2	66.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20604	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 105318, Москва г, Ибрагимова ул, д. № 31, оф. 522				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма ИНТЕРКОН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7723900246
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1147746183298

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1.1	Основные средства	1150	2 691	-	758
	в том числе:				
	Арендованные основные средства		2 691	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12	4	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 703	4	759
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	2	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1	Дебиторская задолженность	1230	5 385	5 176	4 329
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	290 703	242 673	220 243
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги		290 703	242 673	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 398	14 159	13 163
	в том числе:				
	Депозитные счета		1 825	800	3 900
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	313 486	262 010	237 735
	БАЛАНС	1600	316 189	262 014	238 494

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	311 319	261 673	236 208
	в том числе:				
	Компенсационный фонд		309 087	260 408	232 091
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	758
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	311 319	261 673	236 966
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	50	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочное обязательство по аренде		50	-	-
	Итого по разделу IV	1400	50	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.3	Кредиторская задолженность	1520	2 028	219	1 319
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4	Оценочные обязательства	1540	256	122	209
	Прочие обязательства	1550	2 537	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочное обязательство по аренде		2 537	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 821	341	1 528
	БАЛАНС	1700	316 189	262 014	238 494

Руководитель

(подпись)

Соломкин Александр

Алексеевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Дата (год, месяц, число)	2022	12	31
Организация <u>Ассоциация "Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов "Кооперативные Финансы"</u>	по ОКПО 66421045		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7719288775		
Вид экономической деятельности <u>Управление финансовыми рынками</u>	по ОКВЭД 2 66.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Ассоциации (союзы) / Частная собственность</u>	20604	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	261 673	236 208
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	1 730	1 785
	Членские взносы	6215	44 804	35 959
	Целевые взносы	6220	57 492	57 677
	Добровольные имущественные взносы и	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	19 212	(1 253)
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	123 239	94 167
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 008)	(1 362)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров	6312	(619)	(833)
	иные мероприятия	6313	(389)	(529)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(43 344)	(39 160)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая	6321	(35 144)	(30 780)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(256)	(122)
	расходы на служебные командировки и деловые	6323	(3 066)	(3 676)
	содержание помещений, зданий, автомобильного			
	транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(3 259)	(3 606)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(8)	-
	прочие	6326	(1 611)	(976)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(809)	(677)
	Прочие	6350	(28 432)	(27 503)
	Всего использовано средств	6300	(73 593)	(68 702)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	311 319	261 673

Руководитель Соломкин Александр
Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710002
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022	
Организация Ассоциация "Саморегулируемая организация кредитных потребителей кооперативов "Кооперативные Финансы"	по ОКПО			66421045
Идентификационный номер налогоплательщи	ИНН			7719288775
Вид экономической деятельности Управление финансовыми рынками	по ОКВЭД 2			66.11
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20604	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	93	374
	Себестоимость продаж	2120	(21)	(57)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	72	317
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	21 153	16 735
	в том числе:			
	Проценты по государственным ценным	23201	20 968	16 616
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	161 390	119 609
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией ценных		129 868	116 427
	Переоценка финансовых вложений		31 066	1 503
	Прочие расходы	2350	(160 257)	(135 295)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией ценных		(135 197)	(117 907)
	Переоценка финансовых вложений		(25 061)	(17 388)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 357	1 366
	Налог на прибыль	2410	(3 145)	(2 620)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 153)	(2 623)
	отложенный налог на прибыль	2412	8	4
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	19 212	(1 253)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	19 212	(1 253)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **Соломкин Александр
Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710005		
		31	12	2022
Организация Ассоциация "Саморегулируемая организация кредитных потребителей кооперативов "Кооперативные Финансы"	по ОКПО	66421045		
Идентификационный номер налогоплательщик	ИНН	7719288775		
Вид экономической деятельности Управление финансовыми рынками	по ОКВЭД 2	66.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности Ассоциации (союзы) / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	20604	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	104 978	98 013
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	180	374
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
членские взносы, целевые взносы, взносы в компенсационный фонд	4114	104 027	95 428
прочие поступления	4119	772	2 211
Платежи - всего	4120	(72 069)	(69 286)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 493)	(6 766)
в связи с оплатой труда работников	4122	(35 186)	(30 835)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расходы на уставную деятельность	4125	(4 165)	(4 464)
прочие платежи	4129	(26 226)	(27 221)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 909	28 727
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	154 017	134 084
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	132 382	118 180
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21 635	15 904
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(183 687)	(161 816)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(180 537)	(158 017)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного	4224	-	(10)
комиссии	4225	(37)	(1 300)
прочие платежи	4229	(3 113)	(2 489)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных	4200	(29 670)	(27 731)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 239	995
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14 159	13 163
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 398	14 159
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Соломкин Александр
Алексеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



**Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности Ассоциации «Саморегулируемая
организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные
Финансы» за 2022 год**

Ассоциация «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» (далее – СРО «Кооперативные Финансы») зарегистрирована 22.04.2010 г. (ИНН 7719288775/КПП 771901001, ОГРН 1107799013002).

Юридический адрес организации: 105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д.31, оф. 522, тел. 8 (499) 430-01-03. Данное помещение предоставлено СРО «Кооперативные Финансы» по договору аренды № ИБ-042/2020 от 30 марта 2020 г. с АО МБКК «Коломенское».

Единоличный исполнительный орган: Директор – Соломкин Александр Алексеевич.

Среднесписочная численность работников: 23 человека.

СРО «Кооперативные Финансы» в своем составе имеет 5 подразделений: директор, дирекция, подразделение обеспечения деятельности, подразделение инспекторских проверок и контрольных мероприятий, подразделение правового и информационного обеспечения.

Основной вид деятельности – ОКВЭД 66.11 – Управление финансовыми рынками.

СРО «Кооперативные Финансы» является некоммерческой организацией, осуществляющей свою деятельность за счет средств целевого финансирования.

СРО «Кооперативные Финансы» является издателем журнала «Вопросы кредитной кооперации».

СРО «Кооперативные Финансы» самостоятельно формирует учетную политику, руководствуясь законодательством Российской Федерации, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Федеральным законом «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка» от 13.07.2015 N 223-ФЗ.

При этом:

- имущество принимается к учету в состав основных средств при соблюдении условий ФСБУ 6/2020 «Основные средства», за исключением п. 7 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- учет арендованных основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;
- затраты на приобретение активов, отвечающих признакам основного средства и имеющих стоимость не выше 200 000,00 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены;
- общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование»;
- учет целевого финансирования, в том числе членские и вступительные взносы отражаются по дебету счета 76 и кредиту счета 86 в разрезе источников поступления.

СРО «Кооперативные Финансы» является членом Национального союза кредитных потребительских кооперативов и их объединений «Лига кредитных союзов». Величина ежемесячного членского взноса в 2022 году составила 29 700,00 руб.

СРО «Кооперативные Финансы» является членом Национальной ассоциации участников микрофинансового рынка. Величина членского взноса за 2021 год составила 30 000,00 руб.

В 2014 году Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» заключило договор доверительного управления № НО-22/КФ от 25 апреля 2014 г. с ЗАО «Газпромбанк-Управление активами» (Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-12879-001000 от 26.01.2010).

В 2022 году по данному договору СРО «Кооперативные Финансы» получила доходы в размере 26 785 517,92 руб. в т.ч.:

- купонный доход по государственным ценным бумагам в размере 20 508 796,89 руб.;
- доходы, связанные с переоценкой ценных бумаг, в размере 6 276 721,03 руб.

В 2022 году по данному договору СРО «Кооперативные Финансы» понесла расходы в размере 5 334 783,87 руб. в т.ч.:

- разница между первоначальной стоимостью государственных ценных бумаг и стоимостью при их погашении (реализации)) в размере 5 334 783,87 руб.

В связи с реорганизацией Ассоциации «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Центральное кредитное объединение» были переданы средства в доверительном управлении, размещенные по договору доверительного управления № к-1523 от 14 октября 2016 г. с АО ВТБ Капитал Управлением активами.

В 2022 году по данному договору СРО «Кооперативные Финансы» получила доходы в размере 466 292,69 руб. в т.ч.:

- разница между первоначальной стоимостью государственных ценных бумаг и стоимостью при их погашении (реализации)) в размере 6 456, 75 руб.

- купонный доход по государственным ценным бумагам в размере 459 055,87 руб.;

- проценты по депозитному договору в размере 780,07 руб.

В 2022 году по данному договору СРО «Кооперативные Финансы» понесла расходы в размере 270 928,15 руб. в т.ч.:

- расходы, связанные с переоценкой ценных бумаг, в размере 270 928,15 руб.

В 2022 году СРО «Кооперативные Финансы» получила следующие виды прочих доходов:

- доходы от реализации журнала «Вопросы кредитной кооперации» организациям, не являющимся членами СРО в размере 92 500,00 руб.;

- проценты от размещения денежных средств по договорам банковского депозита в размере 184 069,39 руб.;

- штрафы членов Ассоциации в размере 455 000,00 руб.

В 2022 году СРО «Кооперативные Финансы» осуществила следующие виды прочих расходов:

- расходы на выпуск журнала «Вопросы кредитной кооперации» для организаций, не являющихся членами СРО в размере 20 551,38 руб.

Чистая прибыль СРО «Кооперативные Финансы», полученная в результате превышения прочих доходов над прочими расходами, и сформированная по итогам года, в сумме 19 211 938,60 руб. в сумме:

711 018,01 руб. направлена на пополнение Фонда обеспечения деятельности;

18 500 920,59 руб. направлена на пополнение Компенсационного фонда.

СРО «Кооперативные Финансы» в своей деятельности руководствуется Гражданским Кодексом РФ, Налоговым Кодексом РФ, Федеральным законом № 190 – ФЗ «О кредитной кооперации», Федеральным Законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Ввиду отсутствия связанных сторон СРО «Кооперативные Финансы» в 2022 году расчеты со связанными сторонами не осуществляло. Выплаты основному управленческому персоналу (директор, главный бухгалтер, заместители директора) за 2022 год составили 7 490 429,38 руб.

СРО «Кооперативные Финансы» находится на общей системе налогообложения.

В соответствии с абзацем первым п. 1 ст. 145 НК РФ в 2022 году СРО «Кооперативные Финансы» использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, о чем 20.01.2022 в ИФНС № 19 по г. Москве было подано Уведомление по форме КНД 1150017 (вх. 0002555 от 20.01.2022).

СРО «Кооперативные Финансы» ведет бухгалтерский учет в полном объеме в соответствии с требованиями действующего российского законодательства. На 31 декабря по итогам года СРО «Кооперативные Финансы» формирует бухгалтерскую (финансовую) отчетность в составе Бухгалтерского баланса, Отчета о целевом использовании средств и приложений к ним: Отчета о финансовых результатах, Отчета о движении денежных средств, Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Финансовые результаты деятельности отражены в отчете о целевом использовании средств.

СРО «Кооперативные Финансы» осуществляет свою деятельность за счет средств целевого финансирования, согласно утвержденной смете доходов и расходов. Статьи доходов и расходов сметы формируются в соответствии с Положением о принципах формирования и использования имущества Ассоциации «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы».

Доходная часть сметы формируется за счет членских и вступительных взносов членов организации, доходов от реализации журнала «Вопросы кредитной кооперации», доходов от размещения денежных средств в депозит, штрафов.

Компенсационный фонд формируется за счет взносов в компенсационный фонд, доходов от размещения средств компенсационного фонда. Средства компенсационного фонда аккумулируются на отдельном расчетном счете в банке и размещаются в соответствии с требованиями инвестиционной декларации, утвержденной решением Совета СРО «Кооперативные финансы» (протокол №5/2011 от 18 июля 2011 г.).

В расходной части сметы выделены следующие статьи:

- на выпуск информационно-аналитических материалов;
- на проведение Общего собрания СРО;
- на проведение заседаний Совета СРО;
- на проведение заседаний специализированных органов СРО;
- на проведение конференций, семинаров и иных мероприятий;
- на содержание саморегулируемой организации;
- на выплаты из Компенсационного фонда;
- на расходы, связанные с размещением средств Компенсационного фонда.

Средства компенсационного фонда в бухгалтерском учете аккумулируются на отдельном субсчете 2 счета 86 «Целевое финансирование» и могут быть использованы только на цели, обозначенные законодательством и нормативными документами Банка России.

СРО «Кооперативные Финансы»:

- 01.11.2022 произведена выплата из компенсационного фонда СРО в пользу кредитного потребительского кооператива граждан «Взаимопомощь» (ОГРН 1024200509024) в соответствии с требованиями ч. 7 ст. 40 ФЗ «О кредитной кооперации» (на основании решения Совета СРО "Кооперативные Финансы" 31/2022 от 27.10.2022) в размере 14 320 930,20 руб.
- 09.12.2022 произведена выплата из компенсационного фонда СРО в пользу кредитного потребительского кооператива «Енисей» (ОГРН 1052466000454) в соответствии с требованиями ч. 7 ст. 40 ФЗ «О кредитной кооперации» (на основании решения Совета СРО "Кооперативные Финансы" 35/2022 от 28.11.2022) в размере 11 162 390,52 руб.

Общая сумма средств, направленных в качестве выплаты из компенсационного фонда СРО в 2021 году, составила 25 483 320,72 руб., что отражено по строке 6350 «Прочие» Отчета о целевом использовании средств.

Фактическое исполнение сметы утверждается ежегодно общим собранием членов СРО, что является подтверждением целевого использования средств. Целевые средства, не

использованные в текущем году, могут быть использованы в последующих отчетных периодах.

В соответствии с требованием законодательства СРО «Кооперативные Финансы» формирует оценочные обязательства – резерв на оплату отпусков.

Ассоциация «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» не имеет событий после отчетной даты. При этом в феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Данное событие привело к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному изменению курса российского рубля, существенному росту нестабильности на финансовых рынках.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство СРО «Кооперативные Финансы» сочло описанные события некорректируемыми событиями после отчетного периода. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в количественном и стоимостном выражении.

В настоящий момент руководство СРО «Кооперативные Финансы» проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности СРО «Кооперативные Финансы».

Руководство СРО «Кооперативные Финансы» внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

СРО «Кооперативные Финансы» считает, что будет осуществлять свою деятельность непрерывно в течение следующих 12 месяцев.

В качестве ответчика в 2022 году Ассоциация «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы» принимала участие в двух судебных заседаниях в первой инстанции:

- Арбитражный суд города Москвы, дело № А40- 263990/2021;

- Минусинский городской суд, дело №2-750/2022.

Оба процесса были завершены в пользу Ассоциации «Саморегулируемая организация кредитных потребительских кооперативов «Кооперативные Финансы».

В качестве истца в судебных процессах СРО «Кооперативные Финансы» участия не принимала.

СРО «Кооперативные Финансы» не планирует прекращение деятельности.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Инвентарь и хозяйственные принадлежности, отраженные за балансом, раскрыты в приложении 2.1 к Пояснениям.

По строке 1230 (приложение 3.1)	5 385 тыс.
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02, развернутое по субконто «Контрагенты», «Договоры»	руб. 519 тыс. руб.
+ Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01	
+ Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто «Контрагенты», «Договоры»	12 тыс. руб. 16 тыс. руб.
+ Сальдо на конец периода по дебету счета 76.14 (Отчет ДДУ)	4 839 тыс. руб.
По строке 1240	
Финансовые вложения (краткосрочные), находящиеся в доверительном управлении (Отчеты ДДУ)	290 703 тыс. руб. 290 703 тыс. руб.
По строке 1250	
в т.ч. денежные средства, переданные в доверительное управление (Отчет ДДУ)	17 398 тыс. руб. 17 тыс. руб.
По строке 1350	311 319 тыс. руб.
Целевые средства	
Остаток фонда обеспечения деятельности (Сальдо на конец периода по кредиту счета 86.1)	2 231 тыс. руб.
+ Компенсационный фонд (Фактически поступившие взносы, штрафы, доходы от размещения средств компенсационного фонда: сальдо на конец периода по кредиту счету 86.2 – сальдо на конец периода по дебету счета 76.8), в том числе:	309 087 тыс. руб.
<i>прибыль, отраженная по строке 2400 Отчета о финансовых результатах</i>	19 212 тыс. руб.
По строке 1450	50 тыс. руб.
Обязательство по аренде (Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.07.1 в части долгосрочного обязательства)	50 тыс. руб.
По строке 1520 (приложение 3.3)	1 319 тыс. руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.01, развернутое по субконто «Контрагенты», «Договоры»	4 тыс. руб.
+ Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	87 тыс. руб.
+ Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04	43 тыс. руб.
+ Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто «Контрагенты», «Договоры»	1 895 тыс. руб.
По строке 1540 (приложение 4)	256 тыс. руб.
Остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков (Сальдо на конец периода по кредиту счета 96.1)	256 тыс. руб.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

По строке 2110	92 тыс. руб.
в том числе:	
Доходы от реализации журнала	92 тыс. руб.
По строке 2120	21 тыс. руб.
в том числе:	
Расходы на выпуск журнала	21 тыс. руб.
По строке 2320	21 153 тыс. руб.
в том числе:	
Проценты по государственным ценным бумагам	20 968 тыс. руб.
Проценты по размещению денежных средств по договору банковского депозита	185 тыс. руб.
По строке 2340	161 390 тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией государственных ценных бумаг	129 868 тыс. руб.
Штрафы	455 тыс. руб.
Внерезидентские доходы (переоценка государственных ценных бумаг)	31 066 тыс. руб.
По строке 2350	160 257 тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией государственных ценных бумаг	135 197 тыс. руб.
Внерезидентские расходы (переоценка государственных ценных бумаг)	25 061 тыс. руб.
По строке 2410	3 145 тыс. руб.
в том числе:	
Текущий налог на прибыль	(3 153) тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль	8 тыс. руб.
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, отраженные за балансом:	
остаток на начало	2 053 тыс. руб.
поступило	796 тыс. руб.
выбыло	241 тыс. руб.
остаток на конец	2 609 тыс. руб.

Директор

17 марта 2023 г.



Соломкин А.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств СРО "Кооперативные финансы" за 2022 год

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	стисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаоконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

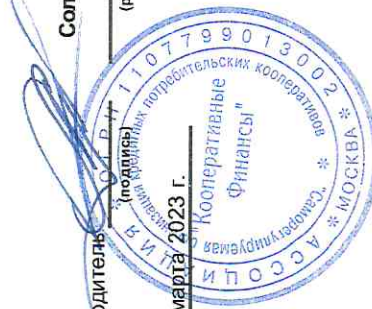
Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 691	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	9 818	12 518
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель Соломкин Александр
Алексеевич
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.



2. Запасы
2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость			
														выбыло	оборачивание	на конец периода
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	59	(57)	-	-	X	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	59	(57)	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, находящиеся за	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель Соломкин Александр
Алексеевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовые результаты	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	5 176	-	44 279	-	(44 069)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 385	-
	5530	за 2021г.	4 329	-	39 886	-	(39 039)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 176	-
в том числе:	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2022г.	470	-	5 704	-	(5 654)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	519	-
	5534	за 2021г.	263	-	5 996	-	(5 789)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	470	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2022г.	-	-	4 165	-	(4 165)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2021г.	21	-	4 300	-	(4 321)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	5516	за 2022г.	31	-	16 996	-	(16 999)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	-
	5536	за 2021г.	155	-	15 160	-	(15 275)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	-
Прочая (НКД)	5517	за 2022г.	4 676	-	17 415	-	(17 252)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 839	-
	5537	за 2021г.	3 890	-	14 440	-	(13 654)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 676	-
Итого	5500	за 2022г.	5 176	-	44 279	-	(44 069)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	5 385	-
	5520	за 2021г.	4 329	-	39 886	-	(39 039)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	5 176	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в Дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	219	59 702	-	(57 893)	-	-	-	-	-	2 028
	5580	за 2021г.	1 319	58 830	-	(59 930)	-	-	-	-	-	219
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3	6 447	-	(6 445)	-	-	-	-	-	4
	5581	за 2021г.	-	6 494	-	(6 492)	-	-	-	-	-	3
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	180	-	(93)	-	-	-	-	-	87
	5582	за 2021г.	-	374	-	(374)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2	17 035	-	(16 995)	-	-	-	-	-	43
	5583	за 2021г.	32	15 224	-	(15 254)	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	214	36 041	-	(34 360)	-	-	-	-	-	1 895
	5586	за 2021г.	1 287	36 739	-	(37 812)	-	-	-	-	-	214

	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022г.	219								X		2 028
Итого	5570	за 2021г.	1 319	59 702	58 830			(57 893)			X		219

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
Соломкин Александр
Алексеевич
 (расшифровка подписи)



4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная СУММА	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	122	2 671	(2 537)	-	256
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	122	2 671	(2 537)	-	256

Руководитель

**Соломкин Александр
Алексеевич**

(расшифровка подписи)



Всего прошито,  **ИНТЕРКОН**

пронумеровано

и скреплено печатью

И. В. Фредина

ЛИСТ 02

