ООО АК «ПРОФАУДИТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

МИКРОФИНАНСОВОЙ КОМПАНИИ "ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ И ЛИЗИНГА РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН"

за 2021 год

МАХАЧКАЛА-2022 г.

Российская Федерация г. Махачкала

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
«ПРОФАУДИТ»

г. Махачкала, ул. Батырая 56

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Исх. №012 **Руководителю Арипову М.Г.**

21 марта 2022 года

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Микрофинансовой компании "Фонд микрофинансирования и лизинга Республики Дагестан" (ОГРН 1130500002621, 367015, республика Дагестан, город Махачкала, улица Гагарина, дом 120), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Микрофинансовой компании "Фонд микрофинансирования и лизинга Республики Дагестан" по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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:

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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо 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 руководством аудируемого лица, 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 задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение **Шихабидов И.Ш.**

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Профессионального экономического анализа и аудита»,
ОГРН 1020502632677,
367000, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Батырая, д. 56,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11206003926

«21» марта 2022 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
82401370000	12823468	1130500002621	0571035216

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, ЖИЛИЩНОГО НАКОПИТЕЛЬНОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2021 г.

МИКРОФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ И ЛИЗИНГА РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН" (МИКРОФИНАНС

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 367010, Дагестан респ, г Махачкала, ул Гагарина, д. 120

Код формы по ОКУД: 0420810

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
	РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ			
1	Денежные средства		229 622	291 773
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		321 292	306 216
5	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		-	-
6	Инвестиции в ассоциированные предприятия		-	-
7	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		-	-
8	Инвестиции в дочерние предприятия		-	-
9	Инвестиционное имущество		449 321	96 847
10	Нематериальные активы		-	-
11	Основные средства		56 107	85 169
12	Авансы, выданные по капитальному строительству		-	-
13	Требования по текущему налогу на прибыль		-	-
14	Отложенные налоговые активы		-	-
15	Прочие активы		111 062	129 831
16	ИТОГО АКТИВОВ		1 167 404	909 836
	РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости		4 217	2 393
19	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи		-	-

20	Обязательства по текущему налогу на прибыль		1 099	110
21	Отложенные налоговые обязательства		46	67
22	Резервы - оценочные обязательства		-	-
23	Прочие обязательства		128 533	58 940
24	Паевой фонд кооператива		-	-
25	ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		133 894	61 510
РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА				
26	Поступления от учредителей		-	-
27	Вступительные, дополнительные и членские взносы (целевые поступления)		1 026 459	847 459
	в том числе:			
	на ведения микрофинансовой деятельности		355 021	336 021
28	Неделимый фонд		-	-
29	Резервный фонд		-	-
30	Резервы		-	-
31	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		7 051	867
	в том числе:			
	от микрофинансовой деятельности		443	-
32	ИТОГО СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ		1 033 510	848 326
33	ИТОГО СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		1 167 404	909 836

Руководитель — М. Г. Арипов

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

26 января 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
82401370000	12823468	1130500002621	0571035216

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

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ И ЛИЗИНГА РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН" (МИКРОФИНАНСОВА

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 367010, Дагестан респ, Махачкала г, Гагарина ул, д. № 120

Код формы по ОКУД: 0420811

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
1	**Остаток средств на конец предыдущего отчетного года, в том числе:**		848 326	471 274
2	паевой фонд кооператива		-	-
3	собственные средства		848 326	471 274
4	**Поступило средств, в том числе:**		223 013	393 164
5	увеличение паевого фонда кооператива, в том числе:		-	-
6	паевые взносы		-	-
7	начисления на паевые взносы		-	-
8	прочее увеличение паевого фонда кооператива		-	-
9	увеличение собственных средств, в том числе:		223 013	393 164
10	вступительные взносы		-	-
11	членские взносы		-	-
12	дополнительные членские взносы		-	-
13	целевые взносы		179 000	376 991
14	целевые поступления и поступления от учредителей		-	-
15	доходы, в том числе:		44 013	16 173
16	процентные доходы		10 403	1 410
17	доходы за вычетом расходов по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		-	-
18	выручка от реализации жилых помещений		-	-
19	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
20	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
21	доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		-	-
22	доходы за вычетом расходов от операций с инвестиционным имуществом		32 840	14 021

23	доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте		-	-
24	доходы за вычетом расходов от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		-	-
25	прочие доходы		770	743
26	прочий совокупный доход		-	-
27	прочее		-	-
28	**Использовано средств, в том числе:**		(37 829)	(16 112)
29	уменьшение паевого фонда кооператива		-	-
30	выплаты паенакоплений		-	-
31	уменьшение паевого фонда кооператива на сумму задолженности пайщика по оплате стоимости жилого помещения		-	-
32	прочее		-	-
33	уменьшение собственных средств, в том числе:		(37 829)	(16 112)
34	начисления на паевые взносы		-	-
35	расходы, в том числе:		(34 477)	(15 836)
36	процентные расходы		-	-
37	расходы за вычетом доходов по созданию (восстановлению) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		(1 098)	(57)
38	прямые операционные расходы		-	-
39	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
40	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
41	расходы за вычетом доходов по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		-	-
42	расходы за вычетом доходов по операциям с инвестиционным имуществом		-	-
43	расходы за вычетом доходов по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте		-	-
44	расходы за вычетом доходов от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		-	-
45	общие и административные расходы, в том числе:		(32 334)	(15 780)
46	членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		(60)	(19)
47	взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации		(20)	-
48	расходы на персонал		(25 520)	(11 313)
49	представительские расходы		(36)	-
50	расходы по амортизации основных средств		(877)	(872)
51	расходы по амортизации программного обеспечения и прочих нематериальных активов		-	-
52	расходы по аренде		-	-
53	расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		-	-
54	расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		(2 411)	(342)

55	расходы по страхованию		(1 112)	(321)
56	расходы на рекламу и маркетинг		(289)	(13)
57	расходы на прочие налоги, за исключением налога на прибыль		(160)	(83)
58	судебные и арбитражные расходы		-	(157)
59	расходы на создание резервов – оценочных обязательств		-	-
60	командировочные расходы		(96)	(85)
61	расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		(82)	(29)
62	расходы на проведение аудита и публикацию отчетности		(396)	(150)
63	расходы на неустойки, штрафы, пени		-	(2)
64	прочее		(1 275)	(2 394)
65	прочие расходы		(1 046)	-
66	прочий совокупный расход		-	-
67	прочее		(3 351)	(276)
68	**Остаток средств на конец отчетного периода, в том числе:**		1 033 510	848 326
69	паевой фонд кооператива		-	-
70	собственные средства		1 033 510	848 326

Руководитель _____ _____ М. Г. Арипов

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

26 января 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
82401370000	12823468	1130500002621	0571035216

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

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ И ЛИЗИНГА РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН" (МИКРОФИНАНСОВ

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 367010, Дагестан респ, Махачкала г, Гагарина ул, д. № 120

Код формы по ОКУД: 0420812
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам				
1	Процентные доходы		10 403	1 410
2	Процентные расходы		-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		10 403	1 410
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, в том числе:		(1 098)	(57)
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		(1 098)	(57)
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
7	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		9 305	1 353
Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов				
8	Выручка от реализации жилых помещений		-	-
9	Прямые операционные расходы		-	-
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		123 386	34 862

13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		(90 546)	(20 353)
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте		-	-
15	Общие и административные расходы		(32 334)	(15 710)
16	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		-	-
17	Прочие доходы		770	743
18	Прочие расходы		(1 046)	(557)
19	Итого операционных доходов (расходов)		230	(1 015)
20	Прибыль (убыток) до налогообложения		9 536	338
21	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		(3 351)	(276)
22	расход по текущему налогу на прибыль		(3 372)	(269)
23	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		20	(7)
24	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		-	-
25	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 184	62
Раздел III. Прочий совокупный доход				
26	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
27	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
28	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
29	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
30	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
31	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
32	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их выбытия		-	-
33	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их переоценки		-	-
34	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
36	при выбытии финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-

37	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
38	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
39	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
40	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
41	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
42	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-
43	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
44	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
45	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
46	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
48	переклассификация накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
49	налог на прибыль, связанный с переклассификацией накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
51	создание (восстановление) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

52	влияние налога на прибыль, связанного с созданием (восстановлением) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	переклассификация в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
56	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
57	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков		-	-
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков		-	-
60	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-
61	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
62	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
63	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		6 184	62

Руководитель _____ _____ М. Г. Арипов
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

26 января 2022 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
82401370000	12823468	1130500002621	0571035216

ОТЧЕТ
ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, ЖИЛИЩНОГО НАКОПИТЕЛЬНОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ И ЛИЗИНГА РЕСПУБЛИКИ

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 367010, Дагестан респ, Махачкала г, Гагарина ул, д. № 120

Код формы по ОКУД: 0420813
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Поступления от учредителей	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	Неделимый фонд	Резервный фонд	Резервы									Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого собственных средств
							Резерв переоценки инвестиций в долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки инвестиций в долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств, классифицируемых как учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2020 г.		-	470 468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	805	471 274
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 01 января 2020 г., пересмотренный		-	470 468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	805	471 274

5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,2	0,2
6	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:		X	X	X	X		-	-	-		-	-	-			X	
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X		-	X	X		-	-	X		-	-	X	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X		-	-	X	X		-	X		-	X	-
9	Вклады учредителей		-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
10	Членские взносы, вступительные взносы (Целевые поступления)		X	376 991	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	376 991
11	Дополнительные взносы (Целевые взносы)		X	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
12	Прочие движения резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Остаток на 31 декабря 2020 г.		-	847 459	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	867	848 326
14	Остаток на 31 декабря 2020 г.		-	847 459	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	867	848 326
15	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Остаток на 31 декабря 2020 г., пересмотренный		-	847 459	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	867	848 326
18	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	6 184	6 184
19	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:		X	X	X	X		-	-	-		-	-	-			X	-
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X		-	X	X		-	-	X		-	-	X	-

21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	X	-	-	X	X	-	X	-	-	X	-
22	Вклады учредителей		-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
23	Членские взносы, вступительные взносы (целевые поступления)		X	179 000	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	179 000
24	Дополнительные взносы (целевые взносы)		X	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
25	Прочие движения резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Остаток на 31 декабря 2021 г.		-	1 026 459	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 051	1 033 510
	в том числе:																
27	собственные средства, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ _____ М. Г. Арипов

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

26 января 2022 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
82401370000	12823468	1130500002621	0571035216

ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОГО КРЕДИТНОГО ПОТРЕБИТЕЛЬСКОГО КООПЕРАТИВА, ЖИЛИЩНОГО НАКОПИТЕЛЬНОГО КООПЕРАТИВА, МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ ФОНДА, АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь - Декабрь 2021 г.

МИКРОФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ФОНД МИКРОФИНАНСИРОВАНИЯ И ЛИЗИНГА РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН" (МИКРОФИНАНС

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 367010, Дагестан респ, Махачкала г, Гагарина ул, д. № 120

Код формы по ОКУД: 0420814
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты		10 403	1 410
2	Поступление членских взносов, включаемых в расчет процентных доходов		-	-
3	Уплаченные проценты		-	-
4	Поступления выручки, кроме процентной		123 386	34 865
5	Платежи, связанные с оплатой прямых операционных расходов		-	-
6	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(19 682)	(16 274)
7	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи (приобретения) финансовых активов и от размещения (погашения) финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
8	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий		-	-
9	Уплаченный налог на прибыль		(2 383)	(331)
9.1	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		191 662	-
9.2	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
9.3	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
9.4	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

9.5	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
9.6	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
10	Прочие поступления от операционной деятельности		1 962	1 770
11	Прочие платежи по операционной деятельности		(12 107)	(797)
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		293 240	20 643
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов		-	-
14	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	4 255
15	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(330 018)	(288 146)
16	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
17	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	(1 234)
18	Платежи, связанные с вложениями в капитальное строительство		-	-
19	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий		-	-
20	Платежи, связанные с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий		-	-
21	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
22	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
23	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
24	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
25	Поступлени погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
26	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(204 374)	(311 083)
27	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
28	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	65 538

29	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
30	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(534 391)	(530 670)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
31	Поступления от привлечения кредитов и займов		-	-
32	Платежи в погашение кредитов, займов, обязательств по договорам аренды, в том числе:		-	19 585
32.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	-
33	Целевые поступления и поступления от учредителей		179 000	376 991
34	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов		-	-
35	Поступления дополнительных взносов		-	-
36	Поступления вступительных взносов		-	-
37	Поступления паевых взносов		-	-
38	Выплаты паенакоплений		-	-
39	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
40	Прочие платежи от финансовой деятельности		-	-
41	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		179 000	396 575
42	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(62 151)	(113 452)
43	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты		-	-
44	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		291 773	405 226
45	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		229 622	291 773

Руководитель _____ М. Г. Арипов

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

26 января 2022 г.

19