

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
41417000000	33955263	1184700001727	4704104363

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

на 31 декабря 2021 г.

ФОНД "ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ, МИКРОКРЕДИТН.
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 195112, Санкт-Петербург г, Внутригородская территория муниципальный округ Малая Охта, Энергетиков пр-кт,
дом 3, литер А

Код формы по ОКУД: 0420910

Годовая

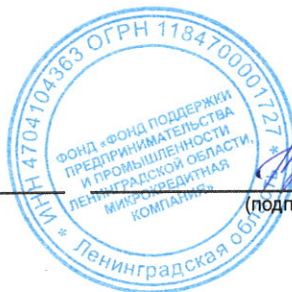
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ				
1	Денежные средства	5	96 437	115 876
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	1 096 717	1 011 085
4	Инвестиционное имущество		-	-
5	Нематериальные активы	9	884	171
6	Основные средства	10	6 459	9 192
7	Требования по текущему налогу на прибыль		48	48
8	Отложенные налоговые активы		-	-
9	Прочие финансовые активы	11	951	540
10	Прочие активы	12	8 616	11 856
11	Итого активов		1 210 112	1 148 768
РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	12 632	995
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль	28	873	2 655
15	Отложенные налоговые обязательства		-	-
16	Резервы - оценочные обязательства		-	-
17	Прочие финансовые обязательства	16	7 766	35 729
18	Прочие обязательства	17	11 029	11 329
19	Паевой фонд кооператива		-	-
20	Итого обязательств		32 300	50 708
РАЗДЕЛ III. СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА				
21	Поступления от учредителей		-	-
22	Вступительные, членские и дополнительные взносы (целевые поступления)	20	1 167 040	1 072 245
23	Неделимый фонд		-	-
24	Резервный фонд		-	-
25	Резервы		-	-

26	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		10 772	25 815
27	Итого собственных средств		1 177 812	1 098 060
28	Итого собственных средств и обязательств		1 210 112	1 148 768

Директор
(должность руководителя)

18 февраля 2022 г.



(подпись)

В. А. Береснев

(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
41417000000	33955263	1184700001727	4704104363

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

за Январь - Декабрь 2021 г.

ФОНД "ФОНД ПОДДЕРЖКИ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И ПРОМЫШЛЕННОСТИ ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ, МИКРОКРЕДИТНАЯ И
(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 188810, Ленинградская обл, Выборгский р-н, Выборг г, Некрасова ул, д. № 37

Код формы по ОКУД 0420912

Годовая

(тыс. руб.)

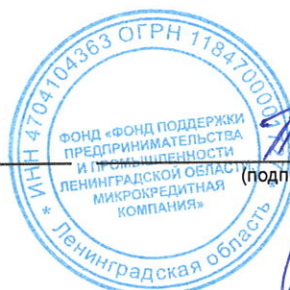
Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам				
1	Процентные доходы	21	55 767	51 282
2	Процентные расходы		-	-
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)		55 767	51 282
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		(7 463)	(3 215)
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам		48 304	48 067
Раздел II. Операционные доходы за вычетом расходов				
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		-	-
8	Общие и административные расходы	26.1	(86 837)	(83 506)
9	Прочие доходы	27.1	133 640	181 585
10	Прочие расходы	27.2	(82 743)	(125 805)
11	Итого операционные доходы (расходы)		(35 940)	(27 726)
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		12 364	20 341
13	Доход (расход) по налогу на прибыль	28	(2 314)	(5 087)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		10 050	15 254
Раздел III. Прочий совокупный доход				
15	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
16	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
17	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
18	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-

19	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
20	прочий совокупный доход (убыток) от других операций		-	-
21	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
23	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций		-	-
24	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период		-	-
25	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период		10 050	15 254

Директор

(должность руководителя)

18 февраля 2022 г.



(подпись)

В. А. Береснев

(инициалы, фамилия)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**по результатам аудита годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности**

**ФОНДА «ФОНД ПОДДЕРЖКИ
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА И
ПРОМЫШЛЕННОСТИ ЛЕНИНГРАДСКОЙ
ОБЛАСТИ, МИКРОФИНАНСОВАЯ
КОМПАНИЯ»**

за 2021 год

2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям, Наблюдательному Совету,
Попечительскому Совету
и исполнительному органу Фонда
«Фонд поддержки предпринимательства и
промышленности Ленинградской области,
микрокредитная компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Фонда «Фонд поддержки предпринимательства и промышленности Ленинградской области, микрокредитная компания» *Основной государственный регистрационный номер: 1184700001727, место нахождения: Россия, 188810, Ленинградской области, Выборгский район, город Выборг, улица Некрасова, дом 37*), состоящей из:

- бухгалтерского баланса кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о целевом использовании средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации за 2021 год;
- отчета о финансовых результатах кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации за 2021 год;
- отчета об изменениях собственных средств кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации за 2021 год;
- отчета о денежных потоках кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива,

микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации за 2021 год;

- примечания 1 «Основная деятельность отдельной некредитной финансовой организации»;
- примечания 2 «Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность»;
- примечания 3 «Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности»;
- примечания 4 «Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики»;
- примечания 5 «Денежные средства»;
- примечания 7 «Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости»;
- примечания 8 «Инвестиционное имущество. Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости»;
- примечания 9 «Нематериальные активы»;
- примечания 10 «Основные средства»;
- примечания 11 «Прочие финансовые активы»;
- примечания 12 «Прочие активы»;
- примечания 13 «Резервы под обесценение»;
- примечания 14 «Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток»;
- примечания 15 «Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости»;
- примечания 16 «Прочие финансовые обязательства»;
- примечания 17 «Прочие обязательства»;
- примечания 18 «Паевой фонд кооператива»;
- примечания 19 «Капитал и управление капиталом»;
- примечания 20 «Вступительные, дополнительные и членские взносы (целевые поступления)»;
- примечания 21 «Процентные доходы»;
- примечания 22 «Процентные расходы»;
- примечания 23 «Выручка от реализации»;
- примечания 24 «Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами»;
- примечания 25 «Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом»;
- примечания 26 «Общие и административные расходы»;

- примечания 27 «Прочие доходы и расходы»;
- примечания 28 «Налог на прибыль», которые включают в себя основные положения учетной политики, составленных в соответствии с Положением Банка России от 25 октября 2017 года № 613-П (ред. от 10.06.2021, с изм. от 15.11.2021) "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности" (Зарегистрировано в Минюсте России 11.12.2017 N 49204)»;
- примечания 29 «Дивиденды»;
- примечания 30 «Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования»;
- примечания 31 «Производные финансовые инструменты»;
- примечания 32 «Справедливая стоимость финансовых инструментов»;
- примечания 33 «Операции со связанными сторонами»;
- примечания 34 «События после окончания отчетного периода».

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Фонда «Фонд поддержки предпринимательства и промышленности Ленинградской области, микрокредитная компания» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных потоков за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и Положением Банка России от 25 октября 2017 года № 613-П.

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили, что отсутствуют ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 года проводился ООО «Аудиторская фирма «Северная столица» (ОИНЗ 11606057460, место нахождения: 199155, Ленинградская область, город Санкт-Петербург, улица Кораблестроителей, дом 40, корпус 1, литер А, кв.11. Аудиторское заключение выдано 30 апреля 2021 года, мнение – немодифицированное.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление 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.

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

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

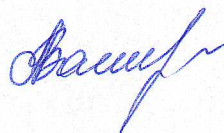
основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление 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. Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Директор ООО «Аудит-Стандарт»
ОРНЗ 22006086107



Васильева Анна
Георгиевна

Руководитель аудита
ОРНЗ 22006164025



Васильев Константин
Сергеевич

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Стандарт»,

ОГРН 1073812004386,

664033, г. Иркутск, ул. Лермонтова, д.130 офис 218

Член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006082934

«05» апреля 2022 года