

## Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2023 г.

				<b>Коды</b>
Организация <u>Акционерное общество "НФК - СТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		<b>0710001</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО		<b>30    06    2023</b>
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)</u>		ИНН		<b>53171109</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>		по ОКВЭД 2		<b>2130230136</b>
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС / ОКПОФ		<b>64.91</b>
Местонахождение (адрес) <u>428034, Чувашская Республика - Чувашия, г.о. Город Чебоксары, г Чебоксары, пр-кт Максима Горького, дом 5, корпус 2, помещение 1</u>		по ОКЕИ		<b>12267    16</b>
				<b>384</b>

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/  
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	764 715	764 734	764 771
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	951 656	633 548	281 075
	Отложенные налоговые активы	1180	119 604	69 726	346
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 835 975	1 468 008	1 046 192
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	18 795	32 943	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1 391
	Дебиторская задолженность	1230	139 974	96 246	176 632
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	98 301	3 401	551
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	257 070	132 590	178 574
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 093 045	1 600 598	1 224 766

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	765 523	765 523	765 523
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	782	782	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	124 814	104 163	89 306
	Итого по разделу III	1300	891 119	870 468	854 829
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	727 907	360 915	11 823
	Отложенные налоговые обязательства	1420	121 612	76 413	15 131
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	849 519	437 328	26 954
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	182 033	111 258	73 279
	Кредиторская задолженность	1520	170 347	181 526	269 686
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	27	18	18
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	352 407	292 802	342 983
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 093 045	1 600 598	1 224 766



Руководитель

(подпись)

Иванова Ирина Геннадьевна

(расшифровка подписи)

28 июля 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Июнь 2023 г.

Организация	<u>Акционерное общество "НФК - СТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"</u>	по ОКПО	53171109
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2130230136
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)</u>	по ОКВЭД 2	64.91
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267 / 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

Коды		
0710002		
30	06	2023

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2023 г.	За Январь - Июнь 2022 г.
	Выручка	2110	86 388	88 449
	Себестоимость продаж	2120	(84 470)	(86 453)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 918	1 996
	Коммерческие расходы	2210	(100)	(205)
	Управленческие расходы	2220	(1 791)	(491)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	27	1 300
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 567	10 336
	Проценты к уплате	2330	(40 211)	(16 859)
	Прочие доходы	2340	27 985	18 860
	Прочие расходы	2350	(4 395)	(9 112)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 973	4 525
	Налог на прибыль	2410	4 678	975
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(988)
	отложенный налог на прибыль	2412	4 678	1 963
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20 651	5 500

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Июнь 2023 г.	За Январь - Июнь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	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 (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	20 651	5 500
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванова Ирина  
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

28 июля 2023 г.



## Пояснения

к бухгалтерской отчетности АО «НФК-СИ» за I полугодие 2023 года

### Сведения об организации

Акционерное общество «НФК-Структурные инвестиции» (основной государственный регистрационный номер 1222100000704) зарегистрировано 03.02.2022 года в результате реорганизации в форме преобразования Общества с ограниченной ответственностью «НФК-Структурные инвестиции» (решение единственного участника Общества №4 от 07.10.2021 г). ООО «НФК-Структурные инвестиции» учреждено Решением единственного учредителя № 1 от 19 декабря 2018 года и зарегистрировано в ИФНС по г. Чебоксары 24 декабря 2018 года (основной государственный регистрационный номер 1182130013669).

Размер уставного капитала Общества составляет 765 522 582 (Семьсот шестьдесят пять миллионов пятьсот двадцать две тысячи пятьсот восемьдесят два) рубля. По состоянию на дату составления настоящей пояснительной записки доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

- доля в размере 83,3% (Восемьдесят три целых три десятых процента) номинальной стоимостью 637 702 249 (Шестьсот тридцать семь миллионов семьсот две тысячи двести сорок девять) рублей принадлежит участнику Общества ООО «Пионер-Лизинг»

- доля в размере 17,6% (Семнадцать целых шесть десятых процента) номинальной стоимостью 127 820 333 (Сто двадцать семь миллионов восемьсот двадцать тысяч триста тридцать три) рубля принадлежит АО «НФК-Сбережения» (Д.У.) в интересах миноритарных владельцев.

Директором Акционерного общества «НФК – Структурные инвестиции» решением единственного участника Общества №4 от 07.10.2021 г назначена Иванова Ирина Геннадьевна.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Основной вид деятельности Общества в 2023 году – оказание услуг лизинга предприятиям малого и среднего бизнеса. При этом важными направлениями деятельности являются также реализация интернет-проектов, а также содействие материнской компании в привлечении и структурировании финансирования.

Место нахождения общества: 428001, Чувашская Республика, город Чебоксары, проспект Максима Горького, дом № 5, корпус № 2, помещение 1.

### Учетная политика для целей бухгалтерского учета

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, АО «НФК-СИ» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется директору Общества.

Принятая Обществом учетная политика утверждена Приказом №П/301222/1 от 30 декабря 2022 года.

Принципы учета, принятые при подготовке финансовой отчетности за I полугодие 2023 года, соответствуют принципам, применявшимся при подготовке финансовой отчетности за 2022 год, за исключением описанных ниже.

#### *Реклассификация активов и обязательств*

а) Денежные средства на счетах, открытых у профессиональных участников рынка ценных бумаг в рамках брокерских договоров исключены из состава дебиторской задолженности по договорам с контрагентами и классифицированы в качестве денежных средств.

б) Обязательство по II части сделок прямого РЕПО, включено в состав краткосрочных заемных средств вместо кредиторской задолженности.

Руководство считает, что такое представление данных более достоверно и понятно отражает экономическую суть активов и обязательств по сравнению с предыдущим подходом, и в большей степени соответствует лучшей практике отражения в бухгалтерской отчетности активов с учетом их ликвидности и обязательств с учетом их экономической сути.

Ниже представлена сверка балансовой стоимости активов и обязательств в результате реклассификации по состоянию на 31 декабря 2022 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
<b>Активы</b>				
Дебиторская задолженность	1230	99 339	(3 093)	96 246
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	308	3 093	3 401
<b>Влияние на актив баланса:</b>			<b>0</b>	
<b>Обязательства</b>				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	111 258	111 258
Кредиторская задолженность	1520	292 784	(111 258)	181 526
<b>Влияние на пассив баланса:</b>			<b>0</b>	

Ниже представлена сверка балансовой стоимости активов и обязательств в результате реклассификации по состоянию на 31 декабря 2021 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
<b>Активы</b>				
Дебиторская задолженность	1230	176 791	(159)	176 632
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	392	159	551
<b>Влияние на актив баланса:</b>			<b>0</b>	
<b>Обязательства</b>				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	73 279	73 279
Кредиторская задолженность	1520	342 965	(73 279)	269 686
<b>Влияние на пассив баланса:</b>			<b>0</b>	

Ниже представлена сверка балансовой стоимости активов и обязательств в результате реклассификации по состоянию на 30 июня 2022 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
<b>Активы</b>				
Дебиторская задолженность	1230	108 564	(1 423)	107 141
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 371	1 423	2 794
<b>Влияние на актив баланса:</b>			<b>0</b>	
<b>Обязательства</b>				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	91 168	91 168
Кредиторская задолженность	1520	292 507	(91 168)	201 339
<b>Влияние на пассив баланса:</b>			<b>0</b>	

Директор АО «НФК-СИ»  
«28» июля 2023 г



И.Г. Иванова