

Бухгалтерский баланс

на 31 марта 2023 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)		31 03 2023
Организация	Акционерное общество "НФК - СТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"	по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)	428034, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Максима Горького пр-кт, д. № 5, корп. 2, пом. 1	

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 31 марта 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	764 725	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	854 229	633 548	281 075
	Отложенные налоговые активы	1180	93 661	69 726	346
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 712 615	1 468 008	1 046 192
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	27 462	32 943	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1 391
	Дебиторская задолженность	1230	108 923	96 246	176 632
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	84 801	3 401	551
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	221 186	132 590	178 574
	БАЛАНС	1600	1 933 801	1 600 598	1 224 766

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	111 472	104 163	89 306
	Итого по разделу III	1300	877 777	870 468	854 829
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	595 114	360 915	11 823
	Отложенные налоговые обязательства	1420	99 090	76 413	15 131
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	694 204	437 328	26 954
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	191 005	111 258	73 279
	Кредиторская задолженность	1520	170 787	181 526	269 686
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	28	18	18
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	361 820	292 802	342 983
	БАЛАНС	1700	1 933 801	1 600 598	1 224 766



Руководитель

(подпись)

Иванова Ирина Геннадьевна
(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	03	2023
Организация	<u>Акционерное общество "НФК - СТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"</u>		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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2023 г.	За Январь - Март 2022 г.
	Выручка	2110	31 181	15 041
	Себестоимость продаж	2120	(29 685)	(13 304)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 496	1 737
	Коммерческие расходы	2210	-	(60)
	Управленческие расходы	2220	(723)	(253)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	773	1 424
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 012	3 266
	Проценты к уплате	2330	(16 908)	(7 842)
	Прочие доходы	2340	16 704	9 614
	Прочие расходы	2350	(530)	(8 775)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 051	(2 313)
	Налог на прибыль	2410	1 258	2 343
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(527)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 258	2 870
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 309	30

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2023 г.	За Январь - Март 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	7 309	30
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)
Иванова Ирина
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.



Пояснения

к бухгалтерской отчетности АО «НФК-СИ» за 1 квартал 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 на дату отчетности 31 декабря 2022 г 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 100% (Сто процентов) номинальной стоимостью 765 522 582 (Семьсот шестьдесят пять миллионов пятьсот двадцать две тысячи пятьсот восемьдесят два) рубля принадлежит участнику Общества ООО «Пионер-Лизинг».

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 2022 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 1 квартал 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
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	99 339	(3 093)	96 246
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	308	3 093	3 401
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	111 258	111 258
Кредиторская задолженность	1520	292 784	(111 258)	181 526
Влияние на пассив баланса:			0	

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
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	176 791	(159)	176 632
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	392	159	551
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	73 279	73 279
Кредиторская задолженность	1520	342 965	(73 279)	269 686
Влияние на пассив баланса:			0	

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

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	168 309	(62)	168 247
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	398	62	460
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	87 011	87 011
Кредиторская задолженность	1520	348 648	(87 011)	261 637
Влияние на пассив баланса:			0	

Директор АО «НОК-СИ»
«27» апреля 2023



И.Г. Иванова