

Бухгалтерский баланс

на 30 сентября 2023 г.

		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	30	09	2023
Организация	Акционерное общество "НФК - СТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"	по ОКПО	53171109		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2130230136		
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД 2	64.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	428034, Чувашская Республика - Чувашия, г.о. Город Чебоксары, г Чебоксары, пр-кт Максима Горького, дом 5, корпус 2, помещение 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 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	764 706	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	1 021 796	633 548	281 075
	Отложенные налоговые активы	1180	145 548	69 726	346
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 932 050	1 468 008	1 046 192
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 795	32 943	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	342	-	1 391
	Дебиторская задолженность	1230	172 387	96 246	176 632
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91 425	3 401	551
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	282 949	132 590	178 574
	БАЛАНС	1600	2 214 999	1 600 598	1 224 766

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Сентябрь 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	30	09	2023
Организация	<u>Акционерное общество "НФК - СТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"</u>	ИНН	53171109		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2130230136		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)</u>	по ОКЕИ	64.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Непубличные акционерные общества	<u>/ Частная собственность</u>		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2023 г.	За Январь - Сентябрь 2022 г.
	Выручка	2110	151 555	159 490
	Себестоимость продаж	2120	(145 986)	(156 060)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 569	3 430
	Коммерческие расходы	2210	(917)	(276)
	Управленческие расходы	2220	(3 098)	(885)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 554	2 269
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	54 362	15 913
	Проценты к уплате	2330	(66 339)	(26 169)
	Прочие доходы	2340	38 396	55 777
	Прочие расходы	2350	(12 659)	(45 882)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 314	1 908
	Налог на прибыль	2410	9 292	5 893
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(231)
	отложенный налог на прибыль	2412	9 292	6 124
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 606	7 801

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2023 г.	За Январь - Сентябрь 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	24 606	7 801
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванова Ирина
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

27 октября 2023 г.



Пояснения

к бухгалтерской отчетности АО «НФК-СИ» за 9 месяцев 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 9 месяцев 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 30 сентября 2022 года:

Наименование показателей	Строка баланса	Оценка до реклассификации	Влияние реклассификации	Оценка после реклассификации
Активы				
Дебиторская задолженность	1230	100 449	(-452)	99 997
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	274	452	726
Влияние на актив баланса:			0	
Обязательства				
Краткосрочные заемные средства	1510	0	46 334	46 334
Кредиторская задолженность	1520	235 268	(-46 334)	188 934
Влияние на пассив баланса:			0	

Директор АО «НФК-СИ»
«27» октября 2023 г



И.Г. Иванова