



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО «ПАРТНЕР»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ПАРТНЕР» (ОГРН 1143528009712), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2021 год, отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2021 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2021 год, а также примечаний к годовой финансовой отчетности, состоящих из краткого изложения основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «ПАРТНЕР» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

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 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 финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в отчете ООО «ПАРТНЕР», но не включает годовую финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой 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 ее 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 годовой финансовой отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 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 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 за-



ключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 лицам, отвечающим за корпоративное управление 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение/
Директор ООО «Аудит-Эксперт»



Парионов Ю.И.

Аудиторская организация:
ООО «Аудит-Эксперт»,
ОГРН 1143525003148
160011, г. Вологда, улица Ветошкина, д. 36, оф. 614,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006027742

«25» марта 2022 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
19430000000	34244676	1143528009712	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2021 г.Общество с ограниченной ответственностью "ПАРТНЕР" /ООО "ПАРТНЕР"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)Почтовый адрес 162606, Вологодская обл, Череповец г, Победы пр-кт, дом № 22

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	465	2 880
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		95 644	78 773
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	95 518	78 571
11	дебиторская задолженность	12	126	202
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	54	54
17	Нематериальные активы	18	2 613	2 726
18	Основные средства	19	35 806	36 666
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 110	-
20	Отложенные налоговые активы	48	943	1 021
21	Прочие активы	20	1 549	1 802
22	Итого активов		138 184	123 921
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 195	2 170
30	кредиторская задолженность	26	2 195	2 170
35	Резервы - оценочные обязательства	28	879	957
36	Прочие обязательства	29	3 232	1 007
37	Итого обязательств		6 306	4 134
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	580	580
39	Добавочный капитал	30	70 111	70 111
40	Резервный капитал	30	145	145
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		61 042	48 951
52	Итого капитала		131 878	119 787
53	Итого капитала и обязательств		138 184	123 921

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись)
Старовойтов Игорь Юрьевич
(инициалы, фамилия)

" 25 " марта 2022 года



Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
1943000000	34244676	1143528009712	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ За 2021 год _____ г.

Общество с ограниченной ответственностью "ПАРТНЁР" (ООО "ПАРТНЁР")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый
адрес

162606, Вологодская обл, Череповец г, Победы пр-кт, дом № 22

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 770	3 255
4	процентные доходы	34	3 612	3 265
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	34	114	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	44	-10
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	78 990	55 870
16	Расходы на персонал	42	-39 984	-38 763
20	Общие и административные расходы	46	-27 629	-21 989
22	Прочие доходы	47	774	675
23	Прочие расходы	47	-733	-200
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		15 188	-1 152
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-3 005	231
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-2 927	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-78	231
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		12 183	-921
Раздел II. Прочий совокупный доход				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		12 183	-921

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Старовойтов Игорь Юрьевич
(инициалы, фамилия)

" 25 " марта 2022 года



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
1943000000	34244676	1143528009712	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ За 4 квартал 2021 г. _____ г.

Общество с ограниченной ответственностью "ПАРТНЁР" (ООО "ПАРТНЁР")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый
адрес

162606, Вологодская обл, Череповец г, Победы пр-кт, дом № 22

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 4 квартал 2021 г.	За 4 квартал 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 408	706
4	процентные доходы	34	1 373	719
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	34	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	37	35	-13
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	16 597	16 664
16	Расходы на персонал	42	-9 667	-9 629
20	Общие и административные расходы	46	-6 996	-5 183
22	Прочие доходы	47	164	168
23	Прочие расходы	47	-162	-44
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 344	2 682
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-269	-536
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-98	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-171	-536
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 075	2 146
Раздел II. Прочий совокупный доход				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 075	2 146

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись)
Старовойтов Игорь Юрьевич
(инициалы, фамилия)

" 25 " марта 2022 года



Общество с ограниченной ответственностью «ПАРТНЕР»	
Код организации по ОКПО	Общая информация
Код ОКПО	Регистрационный номер
1843000000	34344478
11433800712	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ПАРТНЕР» (ООО «ПАРТНЕР»)
(полное фирменное и сокращенное фирменные наименования)

Почтовый адрес 162606, Вологодская обл., Череповец г., Дзержинский пр., дом № 22

Код АРС по ОКТГ 040004
Числовые значения
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), приобретенные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с долей в другом лице	Средства в виде депозитов, кредитных обязательств долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с долей в другом лице	Резерв переоценки нематериальных активов	Резерв переоценки обязательств по выкупам по основным трудовым договорам, заключенным с организациями, финансирующими инвестиции	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Перераспределения прибыли (убыток)	Итого	
																			1
1	Остаток на 01.01.2020 г.		580	70 111	145													50 732	121 568
2	Изменения вследствие выявленных ошибок																		
3	Изменения вследствие изменения учетной политики																		
4	Остаток на 01.01.2020 г., пересмотренный		580	70 111	145													50 732	121 568
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X												X	-921
14	Прочие движения резервов		X	X		X													-860
14.1	Остаток на 31.12.2020 г., пересмотренный		580	70 111	145													48 951	119 787
15	Остаток на 01.01.2021 г.		580	70 111	145													48 951	119 787
16	Изменения вследствие выявленных ошибок																		
17	Изменения вследствие изменения учетной политики																		
18	Остаток на 01.01.2021 г., пересмотренный		580	70 111	145													48 951	119 787
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X												X	12 183
28	Прочие движения резервов		X	X		X													-92
29	Остаток на 31.12.2021 г., в том числе		580	70 111	145													61 042	131 878
30	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи																		

№ 25 марта 2022 года

Славовойтов Игорь Юрьевич

(подпись, фамилия)

Генеральный директор

(подпись, наименование)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
19430000000	34244676	1143528009712	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ПАРТНЕР" (ООО "ПАРТНЕР")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)


Почтовый адрес 162606, Вологодская обл, Череповец г, Победы пр-кт, дом № 22

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		79 710	56 652
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-17 869	-13 362
5	Проценты полученные		3 665	3 205
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		114	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-37 433	-39 618
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-5 302	-3 413
11	Уплаченный налог на прибыль		-4 037	-
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-19 458	-5 030
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-610	-1 566
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-900	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-725	-94
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-180	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-1 805	-94
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-2 415	-1 660
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	2 880	4 540
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	465	2 880

Генеральный директор
(должность руководителя)
(подпись)Старовойтов Игорь Юрьевич
(инициалы, фамилия)

" 25 " марта 2022 года

