
**Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2022 г.
ООО «Рандеву»**

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Рандеву» (далее - Общество) является юридическим лицом, созданным и действующим в соответствии с законодательством РФ об обществах с ограниченной ответственностью, иностранных инвестициях и иным действующим законодательством РФ, и Уставом.

Общество зарегистрировано в ИФНС №46 по г. Москва свидетельство: серия 77 №017573095. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 08.05.2014. за основным государственным номером 1147746527444.

Юридический адрес общества: Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Беговой, ул. Скаковая, д. 17, стр. 2, ком. 2

Основными видами деятельности Общества являются:

- Оптовая и розничная торговля обувью и изделиями из кожи

По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества составляет 300 000 руб.

Информация об участниках Общества:

№ п/п	Наименование участника	Размер, руб.	Доля участников на 31.12.21	Доля участников на 31.12.20	Доля участников на 31.12.19
1.	Бахчинян Мариам Арестаковна	300 000,00	100%	100%	100%

Бенефициарами Общества по состоянию на 31.12.22 являются:

- Бахчинян Симон Арестакович

Среднесписочная численность работников Общества составила:

Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Среднесписочная численность	4659	4640	4616

Дочерние Общества отсутствуют.

Зависимые Общества отсутствуют.

ООО «Рандеву» имеет 78 обособленных подразделений для целей налогообложения.

За 2022 год было закрыто 7 (семь) обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс и не имеющее расчетных счетов.

Органами управления Общества являются:

- Генеральный директор.

Руководство Обществом в 2022 г. осуществлял единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Андрианов Михаил Александрович.

Ответственность за годовую бухгалтерскую отчетность за 2022 год несет Генеральный директор Андрианов Михаил Александрович.

Информация об аудиторе:

Аудитором Общества в 2022 году является Общество с ограниченной ответственностью «ПрестижАудитСервис», ОГРН 1037719028027, адрес 109117, г. Москва, ул. Окская д.5, корп.1, 441

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной системе 1С: БП КОРП.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика была утверждена 30 декабря 2021 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе следующих положений учетной политики Общества на 2022 год:

- Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Минфином РФ.
- В целях применения норм ПБУ 22/210 существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками приводит к искажению строки Бухгалтерского баланса за отчетный период не менее 5%, либо влечет искажение строки Отчета о финансовых результатах не менее чем на 15%.
- Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 №49.
- Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам
- При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31 декабря 2022 года. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.
- В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

- Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями на основании первичных документов.
- Выручка от продажи продукции признавалась в бухгалтерском учете и для целей налогообложения налогом на прибыль и для целей определения налоговой базы по НДС по методу начисления.
- Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году.
- Учет товара в розничной торговле осуществляется по закупочным ценам без НДС. Товар, полученный на комиссию отражается на забалансовом счете 004.

Для оформления фактов хозяйственной жизни в качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичных документов, утвержденные соответствующими уполномоченными органами государственной власти, для применения при ведении бухгалтерского учета на территории РФ. В унифицированных формах заполняются обязательные реквизиты, установленные положением п.2 ст.9 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», иные реквизиты, заполняются по необходимости.

Факты хозяйственной жизни, для оформления которых не предусмотрены унифицированные формы, оформляются документами, разработанными организацией в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Перечень применяемых унифицированных документов и образцы нетипичных форм (за исключением форм, согласованных с контрагентами в договорах) приведены в Приложении №2 Учетной политики.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики.

- Организация не вносила изменений в учетную политику на 2022 год.

3. Пояснения к раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.22	Курс на 31.12.21	Курс на 31.12.20
--------	------------------	------------------	------------------

Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824
Юань	9,8949	11,6503	

3.2. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на 31.12.21 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2021 год. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности не производилось.

Данные бухгалтерского баланса на 31.12.20 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2020 год. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2019 год не производилось.

3.3. Основные средства

Основные средства организации представлены в следующей таблице:

Виды основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2022 (тыс. руб.)	Остаточная стоимость на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Остаточная стоимость на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Здания	184 819	192 262	208 431
Сооружения	24 095	27 046	31 121
Машины и оборудование (кроме офисного)	230 260	258 184	210 507
Офисное оборудование	126	28	51
Транспортные средства	140 463	170 482	154 371
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 198	6 203	10 925
Другие виды основных средств	7 774	8 726	9 736
ИТОГО	588 735	753 928	443 273

Общество имеет в собственности следующие объекты недвижимого имущества:

Здание	Здание нежилое 2-этажное. Склад	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.1	5335,5
Здание	Здание нежилое 4-этажное. Офис	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.13	2460,3
Здание	Здание нежилое 1-этажное. Техническое помещение.	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.3	167
Здание	Здание нежилое 1-этажное. Техническое помещение.	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.4	130,2

Здание	Здание нежилое 1-этажное. Склад	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.5	1122,2
Здание	Здание нежилое 2-этажное. Склад	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.8	934,9
Здание	Здание нежилое 1-этажное. Техническое помещение.	ул. Дубнинская, д. 75А, стр.12	148,6
Здание	Здание нежилое 1-этажное. Техническое помещение.	Москва, ул. Дубнинская, д. 75А, стр.13	84,2

Общество имеет земельные участки в аренде:

Земельный участок с кадастровым номером 77:09:0002008:1 площадью 44 911 кв. м. по адресу: г. Москва, ул. Дубнинская, вл. 75А.

Общество арендует объекты недвижимости:

Вид имущества	Арендатор	Описание (для недвижимости-с указанием назначения -офисная, производственная, складская, торговая)	Местонахождение	Площадь
				(для недвижимости кв.м.)
Недвижимость	УК "ИТС-Групп" Д.У. ЗПИФ недвижимости "ГРИНИНВЕСТ"	Торговая	г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, д. 46, литер В	413,7
Недвижимость	ООО "УК "Альфа Капитал" Д.У.ЗПИФ недвижимости "Развитие плюс"	Торговая	г. Челябинск, ул. Артиллерийская, д. 136	305
Недвижимость	ЗАО "Торговый Комплекс Горизонт"	Торговая	Россия, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, Ворошиловский р-н, пр. Михаила Нагибина, 32	321
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС (Торговля и Недвижимость)"	Торговая	Ленинградская область, Волжский район, западнее пос.Бугры, пересечение КАД (кольцевой автодороги) и автодороги Санкт-Петербург Скотное	322,6

Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	г. Самара, Красноглинский район, 24 км Московского шоссе, № 5	542,6
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	г. Новосибирск, Кировский р-н, ул. Ватутина, 107	522,78
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	Республика Башкортостан г.Уфа, Кировский р-н, ул. Рубежная, д. 174	667,12
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	Россия, Ленинградская область, Всеволожский р-н, Мурманское шоссе, 12 км	453,2
Недвижимость	ООО "Директория"	Торговая	г. Нижний Новгород, ул. Родионова, д. 187В литер Е.	300,6
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	346720, Ростовская обл, Аксайский р-н, г.Аксай, пр. Аксайский, д. 23	506,51
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	Республика Татарстан, 420100, г. Казань, проспект Победы, д. 141	340,46
Недвижимость	ОАО "Торговый Дом "ТЦ- Поволжье"	Торговая	Саратовская область, г. Саратов, ул. 3 Дачная	333,4
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	Россия, город Омск, бульвар Архитекторов, дом 35	392,2
Недвижимость	ОАО "Регионинвест"	Торговая	РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Володи Головатого, д. 311	320,2

Недвижимость	ОАО "МОРЕМОЛЛ"	Торговая	край Краснодарский, г. Сочи, Центральный район, улица Новая Заря, д.7	318
Недвижимость	ООО "УК ПАССАЖ"	Торговая	Россия, Калужская область, г. Калуга, ул. Кирова, д.19	331,81
Недвижимость	ООО "Новомолл"	Торговая	г. Новосибирск, ул. Гоголя, д.13	534,8
Недвижимость	ООО "Лидер"	Торговая	г. Краснодар, Карасунский внутригородской округ, ул. Крылатая, д. 2	330
Недвижимость	АО "ТК "Прага"	Торговая	г. Тула, проспект Ленина, д.17	396,4
Недвижимость	ООО "МЕГА-Форум"	Торговая	г. Тюмень, ул. Максима Горького, д. 70	350
Недвижимость	ООО "Строительная компания Бриз"	Складская	г. Санкт-Петербург, Лиговский проспект, д. 30 литера А	31,4
Недвижимость	ООО "Строительная компания Бриз"	Торговая	г. Санкт-Петербург, Лиговский проспект, д. 30 литера А	421,44
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС" (Торговля и Недвижимость)	Торговая	Россия, Нижегородская область, Кстовский р-н, село Федяково, Семейный торговый центр МЕГА	396,84
Недвижимость	АО "Риалрен"	Торговая	628406, Российская Федерация, Ханты – Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, Нефтеюганское шоссе, дом 1	294

Недвижимость	ООО "РАЛМИР ХОЛДИНГ Б.В."	Торговая	196105 г. Санкт-Петербург, проспект Космонавтов, д. 14, литер А	327
Недвижимость	АО "Галерея Чижова" (Арендодатель-1), ООО "Стройсервис" (Арендодатель-2)	Торговая	394030 г. Воронеж, ул. Кольцовская д.35	411
Недвижимость	ООО "Стройпроект"	Торговая	625000 Тюменская область, г. Тюмень, ул. Дмитрия Менделеева, д. 1а	311,6
Недвижимость	АО "Инвестиционно-строительная компания "Тандем"	Торговая	396005 Воронежская область, Рамонский район, поселок Солнечный, ул. Парковая,3	400
Недвижимость	ООО "ТУДОК"	Торговая	443030, г. Самара, Железнодорожный район, ул. Красноармейская, 131	426
Недвижимость	ООО "ЯрРенИнвест"	Торговая	150000 Ярославская область, г. Ярославль, ул. Победы, д. 41	327,7
Недвижимость	ООО "Гиперцентр - Рязань"	Торговая	390013 г. Рязань, Московское шоссе, 21	385,7
Недвижимость	ООО "ТАТУ-нефть"	Торговая	460019 г. Оренбург, Шарлыкское шоссе, д. 1/2	438
Недвижимость	ООО "Стокманн СПб Центр"	Торговая	191025 г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 114-116, литера А	623,8
Недвижимость	ООО "Санрайс Капитал"	Торговая	423823, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, прспект Сююмбике 40	367,5

Недвижимость	Леметекс Энтерпрайзес Лимитед	Складская	г.Москва, ул.Полярная, д.37А	3733,96
Недвижимость	ЗАО "Саймонс Трейдинг"	Офисная	127081, Москва г, Ясный проезд, дом № 26, корпус 4	10,9
Недвижимость	ООО "Космос МЦ"	Торговая	г. Ставрополь, ул. Доваторцев, д. 75А	390,7
Недвижимость	ЗАО ТВК "Авиапарк"	Торговая	125252, г. Москва, Ходынский бульвар, д.4.	355
Недвижимость	ИП Гамазина О.С.	Торговая	г. Москва, Тверская, 15	555,1
Недвижимость	АКОО БЕЛЛГЕЙТ КОНСТРАКШЕНЗ ЛИМИТЕД	Торговая	г. Москва, ЦАО, Краснопресненская наб., уч. 6,7,8, ММДЦ "Москва-Сити"	336,7
Недвижимость	ООО "ЭНКА ТЦ"	Торговая	121522 г. Москва, ул. Ярцевская, вл. 19	374
Недвижимость	ООО "МИРС"	торговая	г. Москва, ул. Кировоградская, д. 13А	433
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС (Торговля и Недвижимость)"	торговая	Московская область, г. Химки, микрорайон "ИКЕА", корп. 2 ТРЦ МЕГА Химки	382
Недвижимость	Закрытое акционерное общество "КАШИРСКИЙ МОЛЛ"	торговая	МО, Ленинский р-он, пос.совхоза им.Ленина, 24 км МКАД, владение1	491,9
Недвижимость	ИП Бахчинян С.А.	торговая	г. Москва, 2-ой Смоленский пер., д. 1/4	457,8
Недвижимость	ООО "УК-Менеджмент"	торговая	г. Москва Ленинский проспект, владение 109, №1-22	255
Недвижимость	ООО "Антиквариат-Палас"	торговая	г. Москва, ул.Большая Якиманка, д. 56	353,5

Недвижимость	ООО "Юнион Групп"	торговая	г. Москва, Дмитровское шоссе, вл. 163а, корп. 1	221,3
Недвижимость	Филиал ВЕГАС СИТИ АО "КРОКУС"	торговая	Московская область, Красногорский район, г. Красногорск, ул. Международная, д. 12	321,73
Недвижимость	ООО "МЕГА Белая Дача"	торговая	Московская область, Люберецкий район, г. Котельники, 1-ый Покровский проезд, д. 1	524,54
Недвижимость	ЗАО "Центурион Альянс"	торговая	г. Москва, Рублевское шоссе, д. 62	272,7
Недвижимость	ООО "БРИКС"	торговая	г. Москва, площадь Киевского вокзала, д. 2	325,1
Недвижимость	ОАО "Каширский двор- Северянин"	торговая	г. Москва, Проспект Мира, д. 211, корп. 2	373,4
Недвижимость	ООО "Шереметьевский бульвар"	торговая	г. Москва, ул. Шереметьевская, владение 8, корп. 1, секция 1-28	249
Недвижимость	ЗАО "ЦУКА"	торговая	123182, г. Москва, ул. Щукинская, д. 42	266,1
Недвижимость	ООО "ИКЕА МОС (Торговля и Недвижимость)"	торговая	г. Москва, п. Сосенское, Калужское шоссе 21 км, ТРЦ МЕГА	427,9
Недвижимость	ООО "АНТА"	торговая	г. Москва, ул. Маросейка, дом 7/8 строение 1	461,6
Недвижимость	ООО "УК Мкапитал"	торговая	Московская область, г. Реутов, 2-й км МКАД, д. 2	414,09
Недвижимость	ООО "Управляющая компания"	торговая	г. Москва, ул. Большая Тульская, д. 13	300
Недвижимость	ООО "Торговая Галерея"	торговая	г. Москва ул. Охотный ряд, д. 2	420,3

Недвижимость	ООО "ЭНКА ТЦ"	торговая	121522 г. Москва, ул. Ярцевская, вл. 19	374
Недвижимость	ООО "ИнвестНедвижимость"	торговая	105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 33	277,7
Недвижимость	ООО "КУБИК"	торговая	125071 г. Москва, Ленинградское шоссе, д. 16А, стр. 4	346,4
Недвижимость	ООО "Галерея Юго-Запад"	торговая	119571 г. Москва, проспект Вернадского, д. 86А	307,73
Недвижимость	ОАО "Автокомбинат №11"	торговая	123007 г. Москва, Хорошевское ш. д. 27	417,78
Недвижимость	ООО "Строймеханизация-НА"	офисная	Москва г, Монетчиковский 5-й пер, дом № 20, строение 3, комн. 1	7
Недвижимость	ООО "Южный полюс"	торговая	308501, Белгородская обл, Белгородский р-н, Дубовое п, Щорса ул, дом № 64	500,6
Недвижимость	ООО Группа компаний "Промресурс"	торговая	305029, Курская обл, Курск г, Карла Маркса ул, дом № 6	354,2
Недвижимость	АО "Торговый центр"	торговая	400001, Волгоградская обл, Волгоград г, Рабоче-Крестьянская ул, дом № 9, корпус Б	396,43
Недвижимость	ООО "Планетамолл-Красноярск"	торговая	660125, г. Красноярск, ул. 9 Мая, д. 77	362,5
Недвижимость	ООО "Новострой"	торговая	654005, Кемеровская обл, Новокузнецк г, Доз ул, дом № 10а	400

Недвижимость	ООО "МД-ТОЛЬЯТТИ"	торговая	445004, Самарская обл, Тольятти г, Автозаводское ш, дом № 6	392
Недвижимость	АО "Фестиваль"	торговая	119602, Москва г, Мичуринский пр-кт Олимпийская Деревня ул, дом № 3, корпус 1	461,8
Недвижимость	ООО "ЭНКА ТЦ"	торговая	Москва, ЮАО, Орехово-Борисово Южное, пересечение Каширского шоссе и Шипиловской улицы	684
Недвижимость	ООО "БЕЛАЯ ДАЧА ПАРК"	торговая	140054, Московская обл, Котельники г, Новорязанское ш, дом № 8, строение 15	408,8
Недвижимость	ООО "Дисконт-центр"	торговая	115419, Москва г, Орджоникидзе ул, дом № 11, строение 1А	300,4
Недвижимость	ООО "ДИОНА"	торговая	108811, Москва г, Московский п, Лапшинка д, уч 30/1д, НАО, корп. 16,17,18,19	375
Недвижимость	ООО "Виктор и Ко Мега Парк"	торговая	443045, г. Самара, Советский район, ул. Дыбенко, д.30	335,1
Недвижимость	ООО "МД-ТОЛЬЯТТИ"	торговая	г.Тольятти, Автозаводское шоссе, д.6	392
Недвижимость	ООО "Пулково Аутлет"	торговая	г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, 60, корпус 1	352
Недвижимость	АО "РАМО-М"	торговая	г. Краснодар, ул. Дзержинского, 100	579,6
Недвижимость	ООО "СибСтройИнвест"	торговая	г. Новосибирск, ул. Военная, д. 5	524,06

Недвижимость	ООО "Барнаульский АМЗ"	торговая	г. Барнаул, пр. Строителей, 117	390
Недвижимость	ООО "ЕВРОПА"	торговая	Московская область, городской округ Истра, деревня Покровское, улица Центральная, здание 33	402
Недвижимость	ООО "Мытищи-ПЛАЗА"	торговая	г. Мытищи, Шараповский пр., вл. 2	522
Недвижимость	ООО "УК "ТЕХНОЛОГИЯ"	торговая	г. Нижний Новгород, Б.Покровская, 82	513
Недвижимость	ООО "СПБ-ЛЕТО"	торговая	г. Санкт-Петербург, Пулковское ш., д. 25, к. 1.	343,7
Недвижимость	ООО "Европолис Балтик рус"	торговая	Санкт-Петербург, Полюстровский проспект, 84 А	397,13
Недвижимость	Филиал Компании с ограниченной ответственностью ОПЕРУ ЛИМИТЕД Ф1	торговая	Санкт-Петербург, Коломяжский проспект, д. 17, к.2А	403,61
Недвижимость	АО "ЛАУТ"	торговая	Москва, 23-й км, Киевское ш., д. 1	356
Недвижимость	ООО "Родник"	торговая	г. Челябинск, ул. Труда, 203	290
Недвижимость	ООО "УК "ТАЛИСМАН"	торговая	г. Ижевск, ул. Холмогорова, д.11	273
Недвижимость	Представительство частной акционерной КОО "Вейклин Промоушнз Лимитед" (Республика Кипр)	торговая	Москва, ТЦ Форт Отрадное	376
Недвижимость	ООО УК "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ" Д.У. ЗПИФ комбинированным "Актив-ПремьерТраст"	торговая	111024 г. Москва, шоссе Энтузиастов, дом 12, корпус 2	376
Недвижимость	ООО "Жемчужная плаза"	торговая	г.Санкт-Петербург, Петергофское шоссе, д.51 А	405
Недвижимость	ООО "СТРОЙИНВЕСТКОНСАЛТИ НГ"	торговая	г. Казань, ул. Павлюхина, д. 91.	405
Недвижимость	ООО «Щелковская площадь»	торговая	Москва, Щелковское шоссе, 75	425

Недвижимость	ООО «Гринвуд-Менеджмент»	торговая	г. Москва, ул. Новослободская, д. 4	342
Недвижимость	ООО "Манежная площадь"	торговая	Москва г, Манежная пл, дом 1, строение 2	602
Недвижимость	ЭфЭйч ХОЛДИНГ МОСКОВ ЛИМИТЕД	торговая	МО, д. Чёрная Грязь, Ленинградское шоссе, 14 км, ул. Торгово-Промышленная, 6	406
Недвижимость	ООО "Инвестиционно-ипотечная компания"	торговая	410005, г Саратов, ул им Зарубина В.С., зд. 167	369
Недвижимость	ЗАО "Саймонс Трейдинг"	офисная	Москва г., Ясный проезд д. 26, к.4.	14,30

3.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения ООО «Рандеву» представляют собой выданные займы на сумму 93 949 тыс. рублей.

В отчетном году ООО «ПК Шанс» погасил займ в сумме 5 200 тыс. руб., также ООО «Рандеву» выдало займ ООО «ВЭЛЛА» сумме 440 тыс. руб. и ООО «ВЭЛЛА» погасило займ в сумме 2000 тыс. руб.

3.5. Материально-производственные запасы

Резерв по обесценению материально-производственных запасов Обществом в 2022 г. не создан, так как отсутствуют МПЗ подлежащие обесценению.

За балансом отражается товар, принятый на комиссию, для последующей реализации в розничной торговле.

Комиссионный товар учитывается по закупочной цене.

Показатель	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Товар, принятый на комиссию (тыс. руб.)	3 392 624	1 279 855	171 064

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества относится к краткосрочной в соответствии со сроками ее погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)»:

- на начало отчетного года – 1 806 495 тыс. руб.;
- на конец отчетного периода - 2 185 494 тыс. руб.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»:

- на начало отчетного года – 10 315 020 тыс. руб.;
- на конец отчетного периода – 7 502 114 тыс. руб.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.22 г. не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Касса	8 358	4 518	2 546
Расчетный счет	118 381	58 981	14 845
Валютный счет	21	3 087	
Прочие денежные счета	128 215	197 397	72 759
Итого:	254 975	263 983	90 150

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Денежные средства отражены без учета внутренних оборотов.

Поступление и платежи отражены с учетом свернутого отражения: НДС; операций по комиссионной торговле; операции по покупке/продаже валюты (обособленно в составе прочих доходов/расходов по текущей деятельности).

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде сальдо по счетам учета полученных/выданных авансов в отчетном году.

Возвраты отражены свернуто с суммой дебиторской задолженности.

3.8. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Расходы будущих периодов	18 701	30 685	27 660
Недостачи и потери от порчи ценностей	494	565	201
НДС налогового агента	351	352	352
Итого:	19 546	31 602	28 213

3.9. Займы и кредиты

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает краткосрочные и долгосрочные кредиты банков и займы. Задолженность по долгосрочным займам по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 5 000 000 тыс. руб. в том числе:

- ОАО «Сбербанк России» в сумме 5 000 000 тыс. руб., срок погашения 2024 год

На 31.12.2021 г. долгосрочная задолженность по кредитам и займам составляет 1 402 000 тыс. руб., в том числе:

- ПАО «Банк ВТБ» в сумме 1 000 000 тыс. руб., срок погашения 2023 год

ОАО «Сбербанк России» в сумме 3 000 000 тыс. руб., срок погашения 2024 год

Непогашенная задолженность по процентам числится в составе краткосрочных заемных средств в сумме 18 тыс. руб.:

- по долгосрочным обязательствам в сумме 18 тыс. руб.

В 2022 г. ООО "Рандеву" получило кредиты в Банк «ВТБ» (ПАО) и в Сбербанк (ПАО) на сумму 6 500 712 тыс. руб. и погасило 7 500 712 тыс. руб.

3.10. Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражены доходы по обычным видам деятельности:

Показатель	За 2022 г.	За 2021 г.
Выручка от реализации покупных товаров	28 789 850	25 436 466
Выручка от реализации собственных товаров, работ, услуг	683 061	301 904
Итого	29 472 911	25 738 370

По строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы:

Период	2022	2021
Бланки трудовых книжек		10
Доходы от возврата излишне удержанных банковских комиссий	157	2 705
Доходы от продажи материальных ценностей	73 235	4 782
Доходы от продажи основных средств	368	380
Доходы от продажи прочего имущества	61 175	15
Доходы прошлых лет	3 528	11 982
Курсовые разницы по расчетам в валюте	2 264 505	4 473 376

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	64 212	32 547
Продажа (покупка) иностранной валюты	7 757	
Прочие внереализационные доходы	19 093	4 876
Прочие вознаграждения за деятельность не связанную с основной и вспомогательной деятельностью	104 100	57 054
Разница стоимости возврата и фактической стоимости товаров	7	
Списание кредиторской задолженности	131 361	513 958
ИТОГО	2 729 498	5 101 685

Финансовые скидки (премии), предоставленные поставщиками за выполнение условий договоров (за объем закупок, выборку определенного номенклатурного перечня, финансовую дисциплину и т.д.) и не изменяющие цену товара, отражаются в бухгалтерском учете Общества на счете 91.01 «Прочие доходы» и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе прочих доходов. Данные премии являются ретроспективными и предоставляются за определенный договором расчетный период после его завершения.

3.11. Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражены расходы по обычным видам деятельности в сумме:

Показатель	За 2021 г.	За 2020 г.
Себестоимость проданных товаров	16 646 158	15 238 220
Итого	16 646 158	15 238 220

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы:

Период	2022	2021
Административный штраф	211	
Госпошлина	5 731	
Бланки трудовых книжек		10
Расходы от продажи материальных ценностей	7 232	5 087
Расходы от продажи основных средств	303	63
Расходы от продажи прочего имущества	57 883	6
Убытки прошлых лет	-120	22

Комиссия за ведение счета	555	129
Комиссия за обслуживание системы банк-клиент	44	59
Комиссия за осуществление валютного контроля	13 900	8 188
Комиссия за пересчет наличных средств		16
Комиссия за проведение платежей	25 240	16 021
Комиссия за снятие наличных средств	1 641	204
Курсовые разницы по расчетам в валюте	1 541 913	4 046 961
Материальная помощь сотрудникам	765	673
Налог на землю	19 324	9 076
Налог на имущество	7 976	7 163
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	142 000	33 967
Продажа (покупка) иностранной валюты	8 065	
Пожертвования		623
Прочие банковские комиссии	58 314	55 073
Прочие внереализационные расходы	5 023	31 659
Разница стоимости возврата и фактической стоимости товаров	13	12
Расходы на услуги банков	897	1 652
Расходы по исполнительным листам и судебным решениям	19 871	25 312
Услуги по инкассации наличных денежных средств	8 103	9 244
Списание выделенного НДС на прочие расходы	119	3
Списание дебиторской задолженности	15 830	
Услуги по обслуживанию эмитированных платежных карт	486 505	431 796
Транспортный налог	1 152	979
Штрафы ГИБДД	1 978	1 478
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	23 354	4 677
ИТОГО	2 453 822	4 689 365

3.12 Налог на прибыль

В 2022 году строка 2410 «Текущий налог на прибыль» - 487 861 тыс. руб.

В 2021 году строка 2411 «Текущий налог на прибыль» - 208 519 тыс. руб.

4. Прекращаемая деятельность

Обществом не принимались решения, согласно которым часть деятельности подлежит прекращению.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

Согласно БУ 8/01, Указаниям о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России от 22.07.2003 №67Н и принятой Учетной политики на 2021 год показатель существенности влияния на показатель отчетности последствий условных фактов хозяйственной деятельности принят на уровне 5% его величины по отношению к общему итогу.

Договоры заключены на длительную перспективу и их выполнение не вызывает сомнений.

Судебные разбирательства имеют текущий характер и не имеют существенного влияния на деятельность общества.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

7. Вознаграждение управленческого персонала

Вознаграждение высшего управленческого персонала (топ-менеджеры) за 2022 год составило 30 568 тыс. рублей.

8. Непрерывность деятельности

Общество не намерено прекращать свою деятельность. Условия неопределенности в отношении непрерывности деятельности у Общества на текущий момент отсутствуют.

Генеральный директор

Андрианов Михаил Александрович

Главный бухгалтер

Лялин Роман Викторович

