

**ООО «РУССКАЯ ПРОДОВОЛЬСТВЕННАЯ  
КОМПАНИЯ»**

**Бухгалтерская отчетность**

**31 декабря 2022 г.**

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русская продовольственная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная  
собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 121108, Москва г., Кастанаевская ул., дом №54, корпус 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации Акционерное общество "Технологии Доверия-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика-аудиторской организации

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2022
по ОКПО	74530469
ИНН	7732025197
по ОКВЭД 2	68.20
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

ИНН	7705051102
ОГРН	1027700148431

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы /	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	64 471	68 844	72 404
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 143	1 979	1 518
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	486	387
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>69 614</b>	<b>71 309</b>	<b>74 309</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 705	1 046	923
	Дебиторская задолженность	1230	11 638	14 389	16 338
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 863	53 022	52 516
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>49 206</b>	<b>68 457</b>	<b>69 777</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>118 820</b>	<b>139 766</b>	<b>144 086</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	95 680	114 717	118 107
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>95 690</b>	<b>114 727</b>	<b>118 117</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	785	1 068	1 360
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>785</b>	<b>1 068</b>	<b>1 360</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	2 911	2 911
	Кредиторская задолженность	1520	22 345	21 060	21 698
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>22 345</b>	<b>23 971</b>	<b>24 609</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>118 820</b>	<b>139 766</b>	<b>144 086</b>

Заместитель финансового директора ООО "Ашан" на основании доверенности 77 АГ 8004542 от 12.04.2022

Ратникова Мария

Главный бухгалтер ООО "Ашан" на основании доверенности АГ-12/05/2020-921-1 от 12.05.2020

Пичугина Юлия

29 марта 2023 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русская продовольственная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31/12/2022
по ОКПО	74530469
ИНН	7732025197
по ОКВЭД 2	68.20
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

**1. Движение капитала**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	10	-	-	-	118 107	118 117
	За 2021 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
	переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	x	-
	дополнительный выпуск акций	3214	-	x	-	-	-	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	-	x	-	x
	реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3217	x	-	x	x	x	-
	формирование уставного капитала	3218	-	x	-	x	x	-
	вклад учредителей в добавочный капитал	3219	-	-	-	-	-	-
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 390)	(3 390)
	в том числе:							
	убыток	3221	x	x	x	x	(3 390)	(3 390)
	переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
	уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	x	-	x	-	-
	уменьшение количества акций	3225	-	-	x	-	x	x
	реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
	выкуп собственных акций (долей)	3228	x	-	x	x	x	-
		3229	-	-	-	-	-	-
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	-
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3250	10	-	-	-	114 717	114 727
	Эффект упрощенного перехода на новые ФСБУ	3260	x	x	-	x	-	-
	Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (с учетом корректировок)	3200	10	-	-	-	114 717	114 727
	За 2022 г.							
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
	переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
	дополнительный выпуск акций	3314	-	x	-	x	x	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	-	x	-	x
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3317	x	-	x	x	x	-
	формирование уставного капитала	3318	-	x	-	x	x	-
		3319	-	-	-	-	-	-
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(19 037)	(19 037)
	в том числе:							
	убыток	3321	x	x	x	x	(19 037)	(19 037)
	переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
	уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	x	-	x	-	-
	уменьшение количества акций	3325	-	-	x	-	x	x
	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
	выкуп собственных акций (долей)	3328	x	-	x	x	x	-
		3329	-	-	-	-	-	-
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	-
	Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	-	-	95 680	95 690

**2. Чистые активы**

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	95 690	114 727	118 117

Заместитель финансового директора ООО "Ашан" на основании доверенности 77 АГ 8004542 от 12.04.2022 Ратникова Мария

Главный бухгалтер ООО "Ашан" на основании доверенности АГ-12/05/2020-921-1 от 12.05.2020 Пичугина Юлия

29 марта 2023 г.



*Александр Шиндлерович*      *Елена Шиндлер*

**Отчет о движении денежных средств  
за 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русская продовольственная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества  
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31/12/2022
по ОКПО	74530469
ИНН	7732025197
по ОКВЭД 2	68.20
по ОКПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4	5
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	86 044	57 662
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	79 022	54 057
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	7 022	3 605
	Платежи - всего	4120	(103 964)	(56 710)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(52 510)	(35 827)
	в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
	процентов по долговым обязательствам	4123	(2 773)	-
	налога на прибыль организаций	4124	(3 633)	(2 848)
	прочие платежи	4129	(45 048)	(18 035)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(17 920)	952
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(101)	(446)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(101)	(446)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(101)	(446)
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(138)	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(138)	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(138)	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(18 159)	506
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	53 022	52 516
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 863	53 022
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Заместитель финансового директора ООО "Ашан" на основании доверенности 77 АГ 8004542 от 12.04.2022

Ратникова Мария

Главный бухгалтер ООО "Ашан" на основании доверенности АГ-12/05/2020-921-1 от 12.05.2020

Пичугина Юлия

29 марта 2023 г.



*Handwritten signatures and notes at the bottom of the page.*

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Коды	
Дата (число, месяц, год)	31/12/2022
по ОКПО	74530469
ИНН	7732025197
по ОКВЭД 2	68.20
по ОКПОЮКОЭС	12300/16
по ОКЕИ	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русская продовольственная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Страна внем собственного, недвижимого имущества  
собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

1. Основные средства

1.1 Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости

1.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода			единовременная корректировка при переходе на ФСБУ		
			На начало года		выбыло объектов		переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная стоимость			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Основные средства - всего	5200	2022 г.	4 501	-	-	-	-	-	-	-	4 501	-	-	x
в том числе:	5210	2021 г.	4 501	-	-	-	-	-	-	-	4 501	-	-	-
Земельные участки	5201	2022 г.	4 501	-	-	-	-	-	-	-	4 501	-	-	x
	5211	2021 г.	4 501	-	-	-	-	-	-	-	4 501	-	-	-
	5202	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Наличие и движение инвестиционной недвижимости, оцениваемой по первоначальной стоимости

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода			Единовременная корректировка при переходе на ФСБУ		
			На начало года		выбыло объектов		начислено амортизации		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная стоимость			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация	обесценение						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Инвестиционная недвижимость - всего	5220	2022 г.	119 357	(65 014)	-	-	-	-	-	-	119 357	(59 387)	-	x
в том числе:	5230	2021 г.	-	-	-	-	-	-	(4 373)	-	-	-	-	64 343
Здания	5221	2022 г.	119 357	(65 014)	-	-	-	-	-	-	119 357	(59 387)	-	x
	5231	2021 г.	-	-	-	-	-	-	(4 373)	-	-	-	-	64 343

Заместитель финансового директора ООО "Ашан" на основании доверенности 77 АГ 8004542 от 12.04.2022  
Плугина Юлия  
Ратникова Мария



29.03.2023

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			учетная задолженность по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам		поступление		начисление резерва	выбыло		восстановление/использование резерва	перевод из долго- в краткую срочную задолженность (и наоборот)	учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			4	5	6	7	8	9		10	11				
1 Долгосрочная дебиторская задолженность всего	2 5501 5521	3 2022 г. 2021 г.	4 - -	5 - -	6 - -	7 - -	8 - -	9 - -	10 - -	11 - -	12 - -	13 - -	14 - -		
в том числе:	5502	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	2022 г. 2021 г.	23 048 22 299	(8 659) (5 961)	15 722 23 048	- -	(4 084) (12 979)	(21 514) (19 061)	(1 534) (3 238)	8 659 10 281	- -	15 722 23 048	(4 084) (8 659)		
в том числе:	5511	2022 г.	12 756	(7 433)	8 020	-	(4 084)	(11 222)	(1 534)	7 433	-	8 020	(4 084)		
Покупатели и заказчики	5531	2021 г.	14 266	(5 961)	12 756	-	(10 064)	(11 028)	(3 238)	8 592	-	12 756	(7 433)		
Авансы выданные	5512 5532 5513 5533	2022 г. 2021 г. 2022 г. 2021 г.	7 345 7 488 2 947 545	(1 226) - - -	4 072 7 345 3 630 2 947	- - - -	(2 915) - - -	(7 345) (7 488) (2 947) (545)	- - - -	1 226 1 689 - -	- - - -	4 072 7 345 3 630 2 947	- - - -		
Налоги, сборы	5500	2022 г.	23 048	(8 659)	15 722	-	(4 084)	(21 514)	(1 534)	8 659	x	15 722	(4 084)		
Итого	5520	2021 г.	22 299	(5 961)	23 048	-	(12 979)	(19 061)	(3 238)	10 281	x	23 048	(8 659)		

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	5 790	1 705	20 101	11 442	19 791	13 830
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	5 790	1 705	12 756	5 323	13 983	8 022
Авансы выданные	5542			7 345	6 119	5 808	5 808

*Министр Минэкономинформации Д.П.*

2.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности (и наоборот)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5552	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5572	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	2022 г.	23 971	22 345	-	(23 961)	(10)	-	-	-	22 345	-
Авансы полученные	5580	2021 г.	24 609	21 060	-	(21 698)	-	-	-	-	23 971	-
Расчеты по налогам и сборам	5561	2022 г.	13 631	13 978	-	(13 621)	(10)	-	-	-	13 978	-
Краткосрочные займы	5581	2021 г.	8 679	13 631	-	(6 679)	-	-	-	-	13 631	-
Проценты по займам	5562	2022 г.	2 205	3 084	-	(2 205)	-	-	-	-	3 084	-
Прочее	5582	2021 г.	6 683	2 205	-	(6 683)	-	-	-	-	2 205	-
Итого	5563	2022 г.	5 186	5 283	-	(5 186)	-	-	-	-	5 283	-
	5583	2021 г.	6 336	5 186	-	(6 336)	-	-	-	-	5 186	-
	5584	2022 г.	138	-	-	(138)	-	-	-	-	-	-
	5565	2021 г.	138	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	2022 г.	2 773	-	-	(2 773)	-	-	-	-	-	-
	5586	2021 г.	38	-	-	(38)	-	-	-	-	-	-
	5550	2022 г.	23 971	22 345	-	(23 961)	(10)	-	x	-	22 345	38
	5570	2021 г.	24 609	21 060	-	(21 698)	-	-	x	-	23 971	-

2.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	2	3	4	5
в том числе:	5590	367	331	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	367	331	-



Заместитель финансового директора ООО "Ашан" на основании доверенности 77 АГ 8004542 от 12.04.2022 г. Ратникова Мария  
 Главный бухгалтер ООО "Ашан" на основании доверенности АК 12/05/2020-021 от 12.05.2020 г. Плужникова Юлия  
 29 марта 2023 г.

*Михаил Широбоков О.П.*

### 3. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	4 373	4 342
Прочие затраты	5650	63 988	51 915
Итого по элементам	5660	68 361	56 257
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	-
Покупная стоимость проданных товаров	5690	-	-
Изменение резерва под обесценение запасов	5695	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	68 361	56 257

Заместитель финансового директора ООО "Ашан"

на основании доверенности АГ 8004542 от 12.04.2022

\_\_\_\_\_ Ратникова Мария

Главный бухгалтер ООО "Ашан"

на основании доверенности АГ-12/05/2020-921-1 от 12.05.2020

\_\_\_\_\_ Пичугина Юлия

29 марта 2023 г.



*М.И. Широкова О.И. Е.И. Малеев*

## 1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Русская продовольственная компания» (далее «Общество») зарегистрировано Московской регистрационной палатой 27 июля 1995г. под № 805.831. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 23.12.2002 (ОГРН 1027700561800). Основной вид деятельности Общества – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. С 14.06.2011 Управляющая Компания ООО «АТАК» является исполнительным органом Общества по договору о передаче полномочий. Среднегодовая численность работников на 31.12.22 – 0 человек, на 31.12.21 – 0 человек, на 31.12.20 - 0 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 121108, г. Москва, ул. Кастанаевская, д. 54, корп.3.

Свидетельство о постановке на учет серия 77 №011558503 от 29.04.2013г. в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством Российской Федерации, по месту нахождения на территории Российской Федерации, подтверждает постановку юридического лица на учет по месту нахождения в ИФНС России № 31 по г. Москвы с присвоением ИНН 7732025197 и КПП 773101001.

С 28 декабря 2016 года единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «АШАН» (далее - ООО «АШАН»). Юридический адрес – 141031, Московская обл., городской округ Мытищи, город Мытищи, Осташковское ш., д. 1.

В соответствии с Протоколом № 01/2021 от 10 января 2021 Заседания совета директоров ООО «АШАН» с 11 января 2021 года прекращены полномочия Толая Йоханнеса Марии в качестве Генерального директора.

В соответствии с Протоколом № 01/2021 от 10 января 2021 года Заседания совета директоров ООО «АШАН» с 12 января 2021 на должность Генерального директора назначена Пик в замужестве Шарль Анн-Паскаль Терез.

В соответствии с Протоколом № 02/2021 Заседания совета директоров ООО «АШАН» от 25 января 2021 года с 31 января 2021 года прекращены полномочия Пик в замужестве Шарль Анн-Паскаль Терез в качестве Генерального директора.

В соответствии с Протоколом № 02/2021 Заседания совета директоров ООО «АШАН» от 25 января 2021 года с 01 февраля 2021 года на должность Генерального директора назначен Мартинович Иван.

## 2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении определенных российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В 2022 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая продолжает ухудшаться с февраля 2022 года и остается крайне нестабильной.

Обострение геополитической ситуации привело к резкому росту валютных обменных курсов по сравнению с обменными курсами, действовавшими на конец 2021 года, повышению ключевой ставки Банка России, которые впоследствии снизились, росту цен на нефть и газ, и к падению российского фондового рынка.

На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в регионе, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

### **3. Основа составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **4. Изменения учетной политики с 2022 года**

#### **4.1 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»**

Вступивший в силу в 2022 году ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не оказал существенного влияния на показатели отчетности. В связи с этим, корректировки сравнительных показателей отчетности Общества по переходу на ФСБУ 25/2018 не производились.

#### **4.2. ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»**

В связи с вступлением в силу ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» произошли следующие основные изменения по сравнению с порядком учета и представления в отчетности Общества капитальных вложений, действовавшим до 2022 года:

##### **Изменение состава капитальных вложений**

В состав капитальных вложений включаются:

- имущество (в том числе запасные части, комплектующие, строительные материалы), предназначенное для использования в процессе приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления объектов основных средств;
- затраты на улучшение и (или) восстановление объекта основных средств (в частности, замену частей, ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание) при соответствии таких затрат условиям признания капитальных вложений (до 2022 года – только затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств, в результате которых улучшались (повышались) первоначально принятые нормативные показатели функционирования объекта основных средств; затраты на ремонт объекта основных средств признавались расходами периода, к которому они относились).

#### **4.3. ФСБУ 6/2020 «Основные средства»**

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произошли следующие основные изменения по сравнению с порядком учета и представления в отчетности основных средств, действовавшим до 2022 года:

##### **Определение малоценных активов**

ФСБУ 6/2020 установил общий подход к определению малоценных активов, имеющих признаки основных средств, но которые могут не учитываться в качестве основных средств: объекты рассматриваются для целей учета в качестве малоценных исходя из существенности информации о них (до 2022 года – стоимость таких активов не превышала 40 000 рублей за единицу). На основе этого подхода организация самостоятельно устанавливает лимит стоимости малоценных активов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу одновременно списываются на расходы по обычным видам деятельности. В целях обеспечения сохранности этих объектов в Обществе организован контроль за их движением.

##### **Изменения порядка начисления амортизации основных средств**

Начисление амортизации не приостанавливается в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств (до 2022 года – приостанавливалось при консервации объекта на срок более трех месяцев, а также на период восстановления объекта, продолжительность которого превышала 12 месяцев).

## **Выбор способа начисления амортизации**

Избранный способ амортизации должен: а) наиболее точно отражать распределение во времени ожидаемых к получению будущих экономических выгод от использования группы основных средств; б) применяться последовательно от одного отчетного периода к другому, кроме случаев, когда меняется распределение во времени ожидаемых к получению будущих экономических выгод от использования группы основных средств (до 2022 года – требования не формулировались).

## **Пересмотр элементов амортизации**

Согласно ФСБУ 6/2020 элементы амортизации объекта основных средств (способ начисления амортизации, срок полезного использования, ликвидационная стоимость) подлежат проверке на соответствие условиям использования этого объекта. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (до 2022 года – способ начисления амортизации и срок полезного использования изменению, как правило, не подлежали).

## **Расчет суммы амортизации**

Изменена основа для расчета суммы амортизации за отчетный период: такая сумма рассчитывается на основе балансовой стоимости основного средства, оставшегося срока полезного использования, уточненной ликвидационной стоимости (ранее – на основе первоначальной стоимости основного средства и общего срока полезного использования).

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости (до 2022 года – равной нулю).

## **Инвестиционная недвижимость**

Стандарт ввел понятие инвестиционной недвижимости – основных средств, представляющих собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости.

Организация оценивает инвестиционную недвижимость по первоначальной стоимости.

В целях перехода на ФСБУ 6/2020 Общество перевело объекты недвижимости, признаваемые до 2022 года в составе доходных вложений в материальные ценности (далее – ДВМЦ), из ДВМЦ в группу основных средств «Инвестиционная недвижимость».

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 Организация применяет альтернативный способ отражения данных в учете (п.49 ФСБУ 6/2020).

Единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) равна нулю с учетом того, что первоначальная стоимость основных средств, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020, и накопленная амортизация остаются неизменными. При этом элементы расчета накопленной амортизации (первоначальная стоимость, истекшие и оставшиеся сроки полезного использования) остаются неизменными, а ликвидационная стоимость равна нулю.

В отношении капитальных вложений Организация применяет перспективный способ отражения данных в учете (п.26 ФСБУ 26/2020).

В связи с этим корректировки сравнительных показателей отчетности Общества по переходу на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 не производились.

## 5. Инвестиционная недвижимость

Инвестиционная недвижимость включает объекты недвижимости, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста их стоимости, формируя отдельную группу основных средств.

В составе инвестиционной недвижимости отражены здания и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты инвестиционной недвижимости принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

В бухгалтерском балансе объекты инвестиционной недвижимости показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По приобретенным объектам инвестиционной недвижимости амортизация начисляется линейным методом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам доходных вложений в материальные ценности приведены ниже.

Группа	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	Свыше 30

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Финансовый результат от выбытия объектов инвестиционной недвижимости (разница между доходом и расходом, возникшими в результате выбытия) отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп, видов приведена в разделе 1 «Основные средства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### ***Инвестиционная недвижимость, переданная в аренду***

В течение 2022 года Общество сдавало инвестиционную недвижимость в аренду. Балансовая стоимость помещений, сданных в аренду на 31.12.2022г. составила 59 970 тыс. руб. (на 31.12.2021г. составила 64 343 тыс. руб., на 31.12.2020г. составила 67 903 тыс. руб.).

### **6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы**

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств и нематериальных активов, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Капитальные вложения в основные средства включают затраты Общества на их приобретение; создание; улучшение и (или) восстановление (достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, существенные затраты на ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание с периодичностью проведения более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев).

Финансовый результат от продажи объектов незавершенных капитальных вложений (разница между доходом и расходом, возникшими в результате продажи) отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

### **7. Дебиторская задолженность**

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Ниже приведены данные об остатках дебиторской задолженности и созданному резерву сомнительных долгов:

тыс. руб.

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	8 020	12 756	14 266
Авансы выданные	4 072	7 345	7 488
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	3 630	2 947	545
Резерв сомнительных долгов по задолженности покупателей и заказчиков	(4 084)	(7 433)	(5 961)
Резерв сомнительных долгов по авансам выданным	-	(1 226)	-
<b>Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»</b>	<b>11 638</b>	<b>14 389</b>	<b>16 338</b>

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 4 084 тыс. руб. (в 2021г – 8 659 тыс. руб., в 2020 г. – 5 961 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, составила 1 534 тыс. руб. в 2022 г. (3 238 тыс. руб. - в 2021 г., 471 тыс. руб. – в 2020 г.).

#### 8. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

#### Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Средства на расчетных счетах	34 863	53 022	52 516
<b>Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»</b>	<b>34 863</b>	<b>53 022</b>	<b>52 516</b>

#### Прочие поступления и платежи по текущей деятельности

тыс. руб.

Наименование	2022	2021
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	3 740	3 060
Проценты к получению по депозитам	229	512

Наименование	2022	2021
Иные поступления (возврат налога на прибыль, налога на имущество, земельного налога, расчеты с прочими дебиторами)	3 053	33
<b>Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)</b>	<b>7 022</b>	<b>3 605</b>
Прочие налоги (земельный налог, имущественный налоги)	13 608	18 035
Штрафные санкции	27 832	-
Иные платежи	3 608	-
<b>Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)</b>	<b>45 048</b>	<b>18 035</b>

## 9. Капитал и резервы

### Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2022 уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 тыс. руб. 100% уставного капитала принадлежит ООО «АШАН».

## 10. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде, кроме операций по займам полученным.

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности приведена ниже:

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	13 978	13 631	8 679
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	5 283	5 186	6 336
Авансы полученные	3 084	2 205	6 683
Прочая кредиторская задолженность	-	38	-
<b>Итого по строке 1520 «Кредиторская задолженность»</b>	<b>22 345</b>	<b>21 060</b>	<b>21 698</b>

### Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Налог на имущество	3 408	3 179	3 023
Налог на добавленную стоимость	1 770	1 902	3 208
Прочие налоги и сборы	105	105	105
<b>Итого</b>	<b>5 283</b>	<b>5 186</b>	<b>6 336</b>

## 11. Налоги

### 11.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) от реализации услуг начисляется на дату фактической реализации услуг.

Наименование	тыс. руб.	
	2022	2021
НДС по проданным, в том числе:	16 332	12 688
по ставке НДС – 20%	16 332	12 688
НДС по приобретенным ценностям	7 485	7 721
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	7485	7 721

### 11.2 Налог на прибыль организации

Наименование	2022		2021	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
<b>Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)</b>	<b>(22 483)</b>	<b>(4 496)</b>	<b>(3 698)</b>	<b>(740)</b>
<b>Постоянные налоговые расходы (ПНР)</b>				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	4 827	965	2 151	430
в том числе:				
<b>Итого ПНР</b>	<b>4 827</b>	<b>965</b>	<b>2 151</b>	<b>430</b>
<b>Постоянные налоговые доходы (ПНД)</b>				
По иным основаниям	-	-	-	-
в том числе:				
Доходы прошлых лет	-	-	-	-
<b>Итого ПНД</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Отложенные налоговые активы (ОНА)</b>				
<b>Начисление ОНА</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	512	102	507	101
Налоговый убыток	7 315	1 463	793	159
Доходы прошлых лет	418	84		
По иным основаниям	7 995	1 599	1 005	201
в том числе:				
неотфактурованные расходы	7 995	1 599	1 005	201
<b>Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>16 240</b>	<b>3 248</b>	<b>2 305</b>	<b>461</b>
<b>Отложенные налоговые обязательства (ОНО)</b>				
<b>Начисление ОНО</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(78)	(16)	(21)	(4)
По иным основаниям				

Наименование	2022		2021	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
в том числе:				
По резервам сомнительных долгов	-	-	(2 183)	(437)
Доходы прошлых лет	-	-	(2 221)	(444)
<b>Погашение ОНО</b>				
По иным основаниям	1 494	299	3 384	677
в том числе:				
По резервам сомнительных долгов	1 494	299	3 384	677
Доходы, имеющие другой момент признания	-	-	284	57
<b>Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>1 416</b>	<b>283</b>	<b>757</b>	<b>151</b>
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>		-		-
<b>Налогооблагаемая прибыль / (убыток)</b>		<b>(7 315)</b>		<b>(793)</b>

### *Применяемая ставка по налогу на прибыль*

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

### **11.3 Прочие налоги и сборы**

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 13 811 тыс. руб. (в 2021 году – 13 199 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 13 391 тыс. руб. (в 2021 году – 12 779 тыс. руб.), земельный налог – 420 тыс. руб. (в 2021 году – 420 тыс. руб.).

### **12. Выручка от продаж**

Выручка от оказания услуг отражалась по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. тыс. руб.

Наименование	2022	2021
Выручка от аренды	77 737	60 687
<b>Итого по строке 2110 «Выручка»</b>	<b>77 737</b>	<b>60 687</b>

### **13. Расходы по обычным видам деятельности**

Себестоимость продаж Общества сформирована по видам расходов:

Наименование	2022	2021
Коммунальные услуги	18 881	14 961
Налоги	13 811	13 199
Эксплуатационные расходы	8 565	9 146
Амортизация	4 373	4 342
Арендные платежи по земле	3 479	3 317
<b>Итого по строке 2120 «Себестоимость продаж»</b>	<b>49 109</b>	<b>44 965</b>

Управленческие расходы представлены в таблице ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	2022	2021
Юридические услуги	16 100	6 900
Агентское вознаграждение	2 958	3 792
Услуги по бухгалтерскому учету и аудиту	66	561
Прочие расходы	128	39
<b>Итого по строке 2220 «Управленческие расходы»</b>	<b>19 252</b>	<b>11 292</b>

#### 14. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	2022		2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв сомнительных долгов	4 575	-	-	2 698
Страховая премия	114	-	-	-
Штрафы и пени	-	35 125	-	2 769
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	1 544	-	3 239
Оплата госпошлины	-	102	-	-
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	-	70	-
Банковская комиссия	-	6	-	4
<b>Итого по строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы»</b>	<b>4 689</b>	<b>36 777</b>	<b>70</b>	<b>8 710</b>

#### 15. Связанные стороны с которыми были операции

Наименование	Основание	Наименование оказываемых услуг
ООО «АШАН», Москва	Головная организация	Предоставление займов Обществу
ООО «АТАК», Москва	Организация Группы, к которой принадлежит Общество	Предоставление услуг аренды оборудования, вознаграждение управляющей компании
ООО «Нью Иммо Сервисиз»	Организация Группы, к которой принадлежит Общество	Услуги по управлению, обслуживанию, эксплуатации. Агентское вознаграждение.

### *Продажи связанным сторонам*

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

Наименование связанной стороны и вид услуг	тыс. руб.	
	2022	2021
Организации Группы, к которой принадлежит Общество		
ООО «АТАК»		
Услуги по аренде помещения	28 650	21 030
<b>Итого доходы</b>	<b>28 650</b>	<b>21 030</b>

Оказание услуг связанным сторонам проводилось на обычных коммерческих условиях.

### *Закупки у связанных сторон*

Стоимость приобретенных услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование связанной стороны и вид услуг	тыс. руб.	
	2022	2021
Организации Группы, к которой принадлежит Общество		
ООО «АТАК»		
Вознаграждение УК	2 400	2 400
Предоставление услуг персонала	-	610
Услуги по аренде оборудования	-	10
ООО «Нью Иммо Сервисиз»		
Услуги по управлению, обслуживанию, эксплуатации	5 571	1 956
Агентское вознаграждение	283	800
<b>Итого расходы</b>	<b>5 854</b>	<b>5 776</b>

Оказание услуг связанным сторонам проводилось на обычных коммерческих условиях.

### *Состояние расчетов со связанными сторонами*

Организации Группы, к которой принадлежит Общество	тыс. руб.					
	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Краткосрочная задолженность						
ООО «АТАК»	2 231	-	283	-	6 644	3 020
ООО «Нью Иммо Сервисиз»	-	-	-	444	3 307	-
<b>Итого</b>	<b>2 231</b>	<b>-</b>	<b>283</b>	<b>444</b>	<b>9 951</b>	<b>3 020</b>

Вся дебиторская и кредиторская задолженность по операциям со связанными сторонами подлежит оплате денежными средствами.

### **Займы, предоставленные связанными сторонами**

В течение 2016 года Обществу был предоставлен ООО «АШАН» краткосрочный заем в рублях.

- 1 января 2019 года было подписано дополнительное соглашение о продлении срока погашения до 31 декабря 2019 года включительно.
- 2 сентября 2019 года было подписано дополнительное соглашение об установлении процентной ставки в размере 7,25%.
- 01 января 2020 года было подписано дополнительное соглашение о продлении срока погашения до 31 декабря 2020 года включительно.
- 27 апреля 2020 года было подписано дополнительное соглашение об установлении процентной ставки в размере 6% годовых.
- 22 июня 2020 года было подписано дополнительное соглашение об установлении процентной ставки в размере 4,5% годовых.
- 1 июля 2020 года было подписано дополнительное соглашение об установлении процентной ставки в размере 0% годовых.
- 01 января 2021 года было подписано дополнительное соглашение о продлении срока погашения до 31 декабря 2021 года включительно.
- 01 января 2022 года было подписано дополнительное соглашение о продлении срока погашения до 31 декабря 2022 года включительно.

	тыс.руб.	
	2022	20201
Займы, предоставленные ООО «АШАН»		
<b>Задолженность на 1 января, в т.ч.:</b>	<b>2 911</b>	<b>2 911</b>
<i>Основная сумма долга</i>	138	138
<i>Проценты по займу</i>	2 773	2 773
Получено в отчетном году	-	-
Начислено процентов в отчетном году	-	-
Возвращено в отчетном году	2 911	-
<b>Задолженность на 31 декабря, в т.ч.:</b>	<b>-</b>	<b>2 911</b>
<i>Основная сумма долга</i>	-	138
<i>Проценты по займу</i>	-	2 773

### **Денежные потоки по операциям со связанными сторонами**

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Строка ОДДС	тыс. руб.	
		Поступления	
		2022	2021
Организации Группы, к которой принадлежит Общество			
ООО «Атак»	4112	24 791	21 313
<b>Итого</b>		<b>24 791</b>	<b>21 313</b>

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Строка ОДДС	тыс. руб.	
		Платежи	
		2022	2021
Организации Группы, к которой принадлежит Общество			
ООО «Атак»	4121	6 767	-
ООО «Нью Иммо Сервисиз»	4121	8 240	-
<b>Итого</b>		<b>15 007</b>	<b>-</b>

