

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015  
№ 57н, от 19.04.2019 № 61н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2023 год  
Общество с ограниченной ответственностью "Россети Капитал "**

Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами
Организационно-правовая форма/форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: тыс. руб.	

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Показатель	На начало года	Изменения за период		На конец периода									
		Выбыло	Перечислена										
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Убыток от обеспечения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная рыночная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	Начислено	Убыток от обеспечения	Переоценена	первоначальная/текущая рыночная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.5. Незаконченные и неформализованные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты за период	затраты к учету в качестве НИОКР или НИОКР о результатах		
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-



**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Транспортные средства	5264	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
Основные средства, полученные по договору лизинга	5266	-	-
Прочие	5267	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	19 084 628	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Выявленная стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	-
Земельные участки	5288	6	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	Выбыло (погашено)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>820 469</b>	<b>383 220</b>	<b>13 464 000</b>	<b>(5 986)</b>	<b>-</b>	<b>1 128 648</b>	<b>14 278 483</b>	<b>1 511 868</b>
	<b>5311</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>1 864 483</b>	<b>1 416 327</b>	<b>5 986</b>	<b>(1 050 000)</b>	<b>-</b>	<b>(1 033 107)</b>	<b>820 469</b>	<b>383 220</b>
В том числе:										
<i>ценные бумаги (акции)</i>	5302	за 2023 г.	801 983	383 220	13 014 000	-	-	1 128 648	13 815 983	1 511 868
	5312	за 2022 г.	801 983	1 416 327	-	-	(1 033 107)	801 983	383 220	-
<i>предоставленные займы</i>	5303	за 2023 г.	5 986	-	450 000	-	(5 986)	-	450 000	-
	5313	за 2022 г.	1 050 000	-	5 986	-	(1 050 000)	-	5 986	-
<i>вложения в ПИФ</i>	5304	за 2023 г.	12 500	-	-	-	-	-	12 500	-
	5314	за 2022 г.	12 500	-	-	-	-	-	12 500	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>1 154 427</b>	<b>-</b>	<b>5 986</b>	<b>(554 427)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>605 986</b>	<b>-</b>
	<b>5315</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>600 000</b>	<b>-</b>	<b>1 154 427</b>	<b>(600 000)</b>	<b>-</b>	<b>(1 033 107)</b>	<b>1 154 427</b>	<b>-</b>
В том числе:										
<i>предоставленные займы</i>	5306	за 2023 г.	1 154 427	-	5 986	(554 427)	-	-	605 986	-
	5316	за 2022 г.	600 000	-	1 154 427	(600 000)	-	-	1 154 427	-
<i>денежные вклады</i>	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	<b>5300</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>1 974 896</b>	<b>383 220</b>	<b>13 469 986</b>	<b>(560 413)</b>	<b>-</b>	<b>1 128 648</b>	<b>14 884 469</b>	<b>1 511 868</b>
	<b>5310</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>2 464 483</b>	<b>1 416 327</b>	<b>1 160 413</b>	<b>(1 650 000)</b>	<b>-</b>	<b>(1 033 107)</b>	<b>1 974 896</b>	<b>383 220</b>

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло (погашено)	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	-	-	178	178	-	-	-	-	-			
	5420	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Сырье, материалы и другие материальные ценности	5401	за 2023 г.	-	-	178	(178)	-	-	113	-	-			
	5421	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	получение	выбыло	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>96</b>	-	<b>204 165</b>	-	-	-	-	-	-	<b>204 165</b>	-
	<b>5530</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>336</b>	-	<b>438 388</b>	-	-	-	-	-	-	<b>96</b>	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	-	-	199015	-	-	-	-	-	-	199015	-
	5531	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	-	-	417	-	-	-	-	-	-	417	-
	5532	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023 г.	96	-	4 733	-	-	-	-	-	-	4 733	-
	5533	за 2022 г.	336	-	438 388	-	-	-	-	-	-	96	-
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>96</b>	-	<b>204 165</b>	-	-	-	-	-	-	<b>204 165</b>	-
	<b>5520</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>336</b>	-	<b>438 388</b>	-	-	-	-	-	-	<b>96</b>	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по слежке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>									
	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>В том числе:</b>									
<b>кредиты</b>									
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>займы</b>									
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>прочая</b>									
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>									
	5560	за 2023г.	3 479	89 599	(105)	-	-	-	92 973
	5580	за 2022г.	616 903	20 593	(655 142)	-	-	-	3 479
<b>В том числе:</b>									
<b>расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>									
	5561	за 2023г.	99	168	(99)	-	-	-	168
	5581	за 2022г.	42	99	(42)	-	-	-	99
<b>расчеты по налогам и взносам</b>									
	5563	за 2023г.	3 380	89 431	(6)	-	-	-	92 805
	5583	за 2022г.	3 556	20 494	(20 670)	-	-	-	3 380
<b>займы</b>									
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	613 305	-	(634 430)	-	-	-	0
<b>Итого</b>									
	5550	за 2023г.	3 479	89 599	(105)	-	-	-	92 973
	5570	за 2022г.	616 903	20 593	(655 142)	-	-	-	3 479

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	178	-
Расходы на оплату труда	5620	34 570	20 885
Отчисления на социальные нужды	5630	9 688	5 180
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	25 911	2 252
Итого по элементам	5660	70 347	28 317
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>70 347</b>	<b>28 317</b>

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 293	13836	(1 331)	-	14798

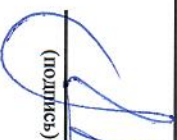
### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5700	-	-	-
Выданные под собственные обязательства – всего	5810	-	-	-

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-
в том числе:			
на вложения во внеоборотные активы	5901	-	-

Руководитель



(подпись)

Ю.В. Гершов

(расшифровка подписи)



