

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
Акционерного общества «Фирменный Торговый Дом Царицыно» за 2023 г.**

**Общая информация**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами ее составления, действующими в РФ.

Акционерное общество «Фирменный Торговый Дом Царицыно» создано в 2001 году.  
Свидетельство о постановке на учет в Инспекции ФНС № 23 от 24.07.2012 г.

Юридический адрес: 109235, г. Москва, ул. Курьяновская набережная, д.11, каб. 83.

Участниками Общества являются:

- ОАО «Царицыно» - доля в уставном капитале – 0,9999955;
- ООО «Новый Партнер» - доля в уставном капитале – 0,0000045.

Основным направлением деятельности является торговля оптовая мясом и мясными продуктами (ОКВЭД 46.32).

Основным рынком сбыта товаров (работ, услуг) является Российская Федерация.

Единоличным исполнительным органом, действующим без доверенности, является Директор - Макушев Роман Витальевич.

Совет директоров Общества представлен в составе пяти человек:

- Аленкиной Лены Владимировны;
- Сосновской Светланы Алексеевны;
- Босенко Ольги Евгеньевны;
- Макушева Романа Витальевича;
- Романюк Инны Васильевны.

Контрольным органом Общества является Ревизионная комиссия в составе:

- Стеблецовой Людмилы Ивановны;
- Смирновой Натальи Леонидовны;
- Резепова Юрия Юрьевича.

#### Основные показатели деятельности

Уставный капитал компании составляет 2 200 тыс. рублей.

Количество выпущенных акций (обыкновенных) 220 тыс. шт. Акции полностью оплачены.

Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (без НДС) в 2023 г. составила 8 692 262 тыс. рублей.

По итогам 2023 г. получена чистая прибыль в размере 36 748 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря отчетного года –860 285 тыс. рублей.

Базовая прибыль, приходящаяся на 1 акцию в 2023 г. составляет 3,9 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на конец 2023г. составила 862 595 тыс. рублей.

Налоговая база для исчисления налога на прибыль в 2023 г. составила 51 287 тыс. руб. Сумма начисленного налога на прибыль – 10 257 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств компании составила на 31.12.2023 – 121 232 тыс. рублей, в том числе право пользования активом (ППА) 105 893 тыс.руб.

Остаточная стоимость нематериальных активов составила на 31.12.2023 - 1 057 тыс. руб.

Среднесписочная численность в 2023 г. составила 272 человека.

По состоянию на 31.12.2023 г. признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 г. признаки обесценения запасов отсутствуют.

### Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в компании ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями по бухгалтерскому учету и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, действующими в Российской Федерации, планом счетов бухгалтерского учета и инструкцией по его применению.

Для ведения бухгалтерского учета использовалась программа 1С:Предприятие 8.3 и Аксапта (Business Solution-Axapta).

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

Существенные изменения в учетную политику на 2023г. не вносились.

Внесение существенных изменений в учетную политику на 2024 год не планируется, за исключением изменений, связанных с изменениями нормативно-правовых актов по бухгалтерскому учету.

Досрочное применение вновь вводимых ФСБУ не планируется. На дату подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация находится в процессе анализа эффектов от вступления в силу новых ФСБУ.

Информация по сегментам не раскрывается.

### Основные средства и учет аренды

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом в соответствии со сроком их полезного использования, утвержденным приказом руководителя организации. Срок полезного использования определяется с учетом Постановления Правительства РФ №1 от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Активы, в отношении которых в 2023 г. выполнялись условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 тыс. рублей, учитывались в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, принятые на учет, сгруппированы по группам.

Таблица № 1

Группа основных средств	Срок полезного использования
Здания	20 - 25 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	Свыше 1 года до 10 лет
Офисное оборудование	Свыше 1 года до 20 лет

Производственный и хозяйственный инвентарь	Свыше 1 года до 3 лет
Транспортные средства	Свыше 3 лет до 5 лет
Земельные участки	Не амортизируются
ИПА	Амортизируются исходя из предполагаемых сроков аренды

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев. Величину затрат признавать существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

Обесценение основных средств и капитальных вложений не признавалось, поскольку признаки обесценения указанных объектов отсутствовали. По состоянию на 31.12.2023г. Организация рассмотрела необходимость пересмотра амортизации. По результатам проведенного анализа необходимости пересмотра не выявлено

По состоянию на 31.12.2023 г. основные средства, пригодные к использованию, но не используемые, отсутствуют. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав на использование, отсутствуют.

По договорам аренды, в которых Организация выступает арендатором, Организация признает ИПА и обязательство по аренде на дату начала арендных отношений.

По договорам аренды Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получить экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору;
- 2) отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- 3) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

В случае, если информация, подлежащая отражению в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 в отношении конкретного договора аренды, является несущественной и не оказывающей влияние на экономические решения пользователей, принимаемые на основании отчетности, Организация, руководствуясь принципом рациональности в соответствии с п. 7.4 ПБУ 1/2008, принимает решение отказаться от применения ФСБУ 25/2018 по указанному договору.

В результате в бухгалтерском учете и отчетности операции по договору аренды отражаются в порядке, предусмотренном до введения ФСБУ 25/2018, т.е. без формирования информации о ИПА и обязательства по аренде, с отражением арендных платежей в составе текущих расходов.

Решение о неприменении ФСБУ 25/2018 в отношении конкретного договора оформляется бухгалтерской справкой.

В качестве уровня существенности для применения принципа рациональности по всем договорам аренды организацией рассматривается величина, равная 5% от валюты баланса.

На дату перехода по действующим договорам аренды организация использует опровержимую презумпцию о равенстве балансовых стоимостей обязательства по аренде и права пользования активом на дату начала применения Стандарта.

Поскольку у организации отсутствуют заемные средства, привлеченные на сопоставимых с договорами аренды условиях, в качестве ставки дисконтирования использована средняя рыночная ставка, в том числе, определенная с учетом средневзвешенной процентной ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (информация размещена на сайте Банка России).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются.

Срок полезного использования права пользования активом устанавливается равным сроку аренды (предполагаемому сроку аренды), если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. В случае, если по условиям договора аренды предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к организации по окончании срока аренды, срок полезного использования права пользования активом определяется исходя из предполагаемого периода использования актива организацией.

По договорам краткосрочной аренды, по которым у Общества имеются намерения и возможности его продления, для целей ФСБУ 25/2018 определяется предполагаемый срок аренды. Предполагаемый срок аренды определяется Обществом исходя из имеющихся на отчетную дату обоснованных суждений руководства относительно длительности договора аренды.

По договорам аренды нежилых помещений в соответствии с оценками руководства предполагаемый срок аренды составляет 24 месяцев.

В 2023г. Обществом были арендованы нежилые помещения для размещения склада. По указанным объектам было признано ИПА и Обязательство по аренде.

Предметы аренды используются в соответствии с их целевым назначением.

Дополнительные ограничения на использование предметов аренды отсутствуют.

Переменные арендные платежи отсутствуют.

Кроме этого Общество арендовало офисные помещения и оборудование. Величина арендных платежей не превышает 1 млн. руб. в месяц. В настоящее время руководство оценивает предполагаемый срок аренды 24 месяцев.

По мнению руководства Общества, информация, подлежащая отражению в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 в отношении данного договора аренды, является несущественной и не оказывающей влияние на экономические решения пользователей, принимаемые на основании отчетности. Организация, руководствуясь принципом рациональности в соответствии с п. 7.4 ПБУ 1/2008, принимает решение отказать от применения ФСБУ 25/2018 по указанному договору. В результате в бухгалтерском учете и отчетности операции по договору аренды отражаются в порядке,

предусмотренном до введения ФСБУ 25/2018, т.е. без формирования информации о ППА и обязательства по аренде, с отражением арендных платежей в составе текущих расходов.

### **Нематериальные активы**

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

### **Запасы**

Определение стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней себестоимости.

Резерв под снижение запасов создается в случае, если чистая цена продаж запасов становится ниже их себестоимости.

В 2023 г. резерв под снижение стоимости не создавался по причине отсутствия факторов, свидетельствующих о необходимости создания такого резерва.

Авансы, уплаченные Обществом, в связи с приобретением запасов, отсутствовали.

Запасы, переданные в залог, отсутствуют.

### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения представлены в виде:

- вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- предоставленные займы другим организациям и физическим лицам;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

При выбытии финансовые вложения оцениваются по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

### **Выручка**

Выручку Общества преимущественно формируют доходы от продажи товаров.

В соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" выручка в бухгалтерском учете признаются по мере перехода права собственности на товары Общества.

## Расходы

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров (работ, услуг) полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.  
Для определения доходов и расходов в организации используется метод начисления.

## Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и прочих расходов за 2023 г и 2022 г. представлена в Таблице №2.

Таблица № 2

Прочие доходы и расходы	Сумма		тыс. руб.
	за 2023 г.	за 2022 г.	
<i>Прочие доходы:</i>	<b>110 054</b>	<b>100 867</b>	
Возмещение убытков к получению (уплате)	6 300,72	2 584,84	
Госпошлина за рассмотрение иска в арбитражном суде/сборы	161,13	0,00	
Доходы (расходы), связанные с оказанием услуг собственного производства	25 030,53	39 877,11	
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	19 870,72	16 097,33	
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	978,93	0,00	
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества (Агентское вознаграждение)	0,00	0,25	
Излишки	1 338,48	1 381,01	
Оприходование прочих отходов	214,92	198,81	
Оприходование списанных ТМЦ при продаже	4 853,14	208,41	
Проценты к получению (уплате)	47 863,88	36 563,67	
Прочие доходы (расходы), выявленные по акту сверки	7,86	4,23	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3,30	2,00	

Расходы на услуги банков	0,00	5,58
Резерв по сомнительным долгам	61,36	0,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3 369,93	3 943,44
<b>Прочие расходы:</b>	<b>320 780</b>	<b>309 761</b>
Благотворительная помощь	494,68	521,55
Возмещение убытков к получению (уплате)	1 852,39	109,70
Госпошлина за рассмотрение иска в арбитражном суде/сборы	86,20	130,36
Госпошлина/сборы	0,00	11,76
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	19 601,89	15 631,72
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	0,00	0,00
Земельный налог	55,12	52,49
Квотирование	0,00	23,51
Налог на имущество	150,75	157,90
НДС на дегустацию, подарки	2 001,65	334,22
НДС на подарки, выигрыши, акции	176,80	289,35
НДС на возмещение ущерба	25,76	17,95
Премия, начисленная покупателю, поставщику	237 125,42	223 698,38
Проценты к получению (уплате)	6 933,97	4 350,00
Процентный расход ППА	11 879,27	0,00
Прочие расходы, не принимаемые к налоговому учету	226,81	149,18
Расходы на материальную помощь, не в целях НУ	60,00	0,00
Расходы за задержку выплаты зарплаты	0,00	0,99
Расходы на услуги банков	872,06	977,57
Расходы на членские взносы, не принимаемые к НУ	50,00	50,00
Расходы по недостаткам, не уменьшающие налогооблагаемую базу	312,65	272,04
Резерв по сомнительным долгам	0,00	24 777,80

Списание поддонов, приходование лома	0,00	81,47
Транспортный налог	0,54	0,00
Убытки прошлых лет (аудиторские услуги)	0,00	390,00
Убытки прошлых лет (Информационно-Консультационные услуги)	3 500,00	3 123,58
Убытки прошлых лет (НЕНормируемые рекламные услуги)	4 812,11	300,00
Убытки прошлых лет (Автоматизация, тех.сопровождение, обслуживание)	0,54	0,66
Убытки прошлых лет (ветеринарные услуги)	52,37	59,40
Убытки прошлых лет (возмещение убытков к получению)	9,89	0,44
Убытки прошлых лет (премии)	335,69	395,26
Убытки прошлых лет (транспортные расходы по доставке)	2 030,83	672,50
Убытки прошлых лет (транспортные расходы)	8 447,81	10 870,22
Убытки прошлых лет (Услуги по подбору персонала для производственных нужд)	460,00	709,17
Убытки прошлых лет (услуги по поиску персонала)	0,00	1,80
Убытки прошлых лет (штрафы, пени и неустойки к получению (уплате))	915,01	5 711,79
Убытки прошлых лет (Энергорасходы )	14,07	0,00
Услуги по утилизации	637,68	840,98
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	17 658,94	14 991,53
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)) не прин к НУ	0,00	55,44

#### Учет расчетов по налогу на прибыль

По налогу на прибыль в 2023 г. Общество применяло процентную ставку в размере 20% (п. 1 ст.284 НК РФ). Налоговый учет ведется в компании в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и с учетом других действующих законов, положений, инструкций. Уплата авансовых платежей по налогу на прибыль осуществляется ежемесячно исходя из фактически полученной прибыли.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Временные разницы возникли вследствие разного порядка признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

В 2023 г. в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» постоянные и временные разницы составили:

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) - (132)тыс. руб.

Постоянный налоговый расход (ПНР) - 670 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив (ОНА) - 101 тыс. руб.

### Сверка условного расхода и текущего налога на прибыль

Показатели ПБУ 18/02	Сумма		тыс. руб.
	2023	2022	
Условный расход (доход)	9 354	4 946	
ПНР и ПНД	670	398	
Изменение ОНА и ОНО	233	-438	
Текущий налог (Расчет)	10 257	4 906	

Конкретные методы и способы бухгалтерского и налогового учета, применяемые компанией в 2023 г., были раскрыты в учетной политике для целей бухгалтерского учета и в учетной политике для целей налогообложения на 2023 г.

### Информация о связанных сторонах

Таблица № 3

#### Продажа товаров, работ, услуг

Наименование контрагента / Договор/ Содержание	2023 год	2022 год	тыс.руб.

хозяйственных операций				
	Обороты по Дебету (Отгрузка товара/услуг)	Обороты по Кредиту (Поступление оплаты за работы/услуги) Отражено в стр. 4111 ОДДС	Обороты по Дебету (Отгрузка товара/услуг)	Обороты по Кредиту (Поступление оплаты за работы/услуги) Отражено в стр. 4111 ОДДС
<b>ЗАО "Партнер Ф"</b>				
Договор поставки № 1029 от 31.07.2019 г.	12 203	26 295	18 884	4 329
Договор поставки №329 от 05.04.2012 г.	2 661	2 900	1 856	1 618
Договор на ИТ-сопровождение № 2163 от 28.04.2018 г.	2 018	2 522	6 053	6 053
Договор № 1749 от 01.11.2022 г.	533	533	89	44
Договор поставки № 183 от 31.12.2015 г. (претензии)	4224	4224	610	551
Договор хранения № 2269 от 25.10.2021 г.	47	47	67	90
Договор хранения мясоры № 953 от 31.01.2019 г.	4 647	4 614	4 461	4 501
Счет-договор №26592 от 04.07.2023	3	3	-	-
<b>ООО "Торговый Дом Царицыно-Урал"</b>				
Договор поставки №2-21 от 23.11.2020	-	-	176 660	169 603
Агентский договор №1337 от 20.11.12	-	-	119	244
Договор аренды оборудования № 2208 от 01.10.2019 г.	-	-	3	3
Договор оказания услуг от 13.11.2019 г.	-	-	1 267	1 436
Претензии	-	-	8	8
<b>ООО "Холодильник №18"</b>				
Договор поставки № 3-18 от 22.11.2017 г.	7 496	18 284	2 981	2 989
Договор на ИТ-сопровождение № X18-18-03/ИТ от 23.04.2018 г.	1 489	1 613	1 489	1 365
Поставка деревянных поддонов, чековой ленты	228	228	272	272
<b>ООО "Торговый Дом Царицыно-Нева"</b>				
Договор поставки № №3-21 от 23.11.2020г.	128 900	137 520	139 444	149 296
Агентский договор №1337 от 20.11.12	-	-	62	385
Договор услуг от 27.05.2019 г.	1 267	1 267	1 267	1 267

Претензии, штрафы	1	1	16	18
<b>ОАО "Царицыно"</b>				
Договор поставки № 3070 от 31.07.2019 г. (обратная реализация)	1 649	1 005	7 085	7 076
Договор услуг № 941 от 31.12.2015 г.	6 771	8 464	20 313	20 313
Агентский договор 1337 (телеком. услуги)	-	-	83	101
Договор поставки №330 от 05.04.2012г.	12 005	12 801	13 628	12 833
Договор услуг б/н от 06.09.2012г.	12	12	12	12
Договор услуг №4829 от 01.11.2022 г.	475	519	89	44
Договор хранения № 2270 от 25.10.2021 г.	235	231	425	626
Поставка ТМЦ	21	24	317	192
Договор поставки № 820 от 31.12.2015 г. (претензии)	1202	1193	1437	1520
<b>ООО "Царицыно Эталон"</b>				
Договор поставки № 2203 от 31.07.2019г. (обратная реализация)	6 629	7 558	4 757	5 756
Договор поставки №104ен-12 от 05.04.12г.	2 856	2 671	2 798	3 960
Договор на ИТ-сопровождение №21око-15 от 31.12.2014г.	3 878	4 669	9 497	13 454
Договор субаренды № 2333 от 01.02.2023 г.	6 896	7 840	2 388	2 388
Поставка ТМЦ	69	69	42	42
Претензии	565	563	1 573	3 048
А/м Царицыно-Дон	-	-	400	400
<b>ООО "Царицынское подворье"</b>				
Договор поставки № 3-19 от 14.11.2018	10 792	9 849	9 874	9 825
<b>Итого</b>	<b>219 772</b>	<b>257 519</b>	<b>430 326</b>	<b>425 662</b>

Таблица № 4

**Приобретение товаров, работ, услуг**

Наименование контрагента / Договор/Содержание	2023 год	2022 год	тыс. руб.

хозяйственных операций					Обороты по Дебету (Перечисление оплаты за работы/услуги) Отражено в стр. 4121 ОДДС	Обороты по Кредиту (Поступление товара/услуг)	Обороты по Дебету (Перечисление оплаты за работы/услуги) Отражено в стр. 4121 ОДДС	Обороты по Кредиту (Поступление товара/услуг)
<b>ЗАО "Партнер Ф"</b>								
Договор поставки № 183 от 31.12.2015г.					1 671 918	1 542 879	1 248 769	1 347 239
<b>ООО "Торговый Дом Царицыно-Урал"</b>								
Договор №1 от 25.01.2021г.					-	-	2 228	2 271
Договор поставки №2-21 от 23.11.2020г. (премия)					-	-	-	8 029
Договор поставки №2-21 от 23.11.2020г. (претензии)					-	-	95	95
<b>ООО "Холодильник №18"</b>								
Договор аренды оборудования №106 от 31.12.2010г.					4 318	4 711	4 711	4 711
Договор услуг №X18-11-026 от 01.03.11г.					39	45	44	42
Договор аренды помещений №X18-13-70 от 01.09.2013г.					990	900	1319	1295
Договор аренды помещений №X18-21-10/A от 01.08.21					6 904		56 090	35 049
Договор аренды помещений №X18-22-04/A от 01.07.22					45 544	72 950	18 325	31 955
Договор аренды техники №373 от 01.05.2007г.					1 811	1 811	2 414	2 414
Договор по уборке помещения №X18-09-001 от 01.01.09г.					1 023	1 033	1 191	1 160
Претензия №2-04/728 от 01.11.2022					541	541	115	115
<b>ООО "Торговый Дом Царицыно-Нева"</b>								
Договор поставки № №3-21 от 23.11.2020г. (премия)					6 334		-	6 334
Договор логистических услуг № 359 от 30.04.08г.					5 502	5 084	5 038	5 456
Претензии, штрафы					47	40	51	52
Договор поставки № №3-21 от 23.11.2020г. (обратная реализация)					-	-	54	54
<b>ОАО "Царицыно"</b>								
Договор поставки № 820 от 31.12.2015г. товары					5 365 606	4 814 955	4 365 243	4 662 549
Договор поставки № 4200 от 30.06.2021г.					223 358	220 480	153 818	156 973
Договор транспортных услуг					6 094	6 887	9 204	7 455
Договор по гофрогаре №166 от 04.02.2014г.					1 930	1 838	1 149	1 242
Лицензионное вознаграждение по договору № 2848					260	240	271	271

Договор аренды №666/22-юр	9 928	9 039	7113	8002
Договор аренды №666/22-юр (ДЕПОЗИТ)	-	204	889	-
Договор №2327 от 06.10.2022г.	2	-	-	2
Возмещение команд.расходов	-	-	3	3
ООО "Царицыно Эталон"				
Договор поставки № 6-16 от 01.02.2016г.	1 477 702	1 491 349	1 469 728	1 426 552
Итого	8 829 851	8 174 986	7 347 862	7 709 320

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности по связанным сторонам представлена в Таблице № 5

Таблица № 5

Контрагент	2023 год		2022 год		тыс.руб.
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	
Партнер Ф ЗАО	23 372	38 923	15 345	189 864	
Царицыно - Урал ТД ООО	-	-	56 608	8 072	
Холодильник 18 ООО	-	53 743	5 550	21 296	
Царицыно - Нева ТД ООО	23 328	8	32 039	6 753	
Царицыно ОАО	1 652	266 388	3 562	820 128	
Царицыно Эталон ООО	2 435	14 061	2 592	437	
ЦАРИЦЫНСКОЕ ПОДВОРЬЕ ООО	61	--	--	882	
Итого	50 849	373 122	115 695	1 047 431	

Все сделки со связанными сторонами производились по рыночным ценам.

Информация по займам выданным и полученным представлена в таблицах 6,7

Таблица № 6

**Займы выданные**

Наименование контрагента	2023 год	2022 год	тыс. руб.

/ Договор	Обороты по Д-ту		Обороты по К-ту		Сумма займов на 31.12.2023	Обороты по Д-ту		Обороты по К-ту		Сумма займов на 31.12.2022
	Выдано займов стр. 4223 ОДДС	Начислено процентов	Возвращено займов стр. 4213 ОДДС	Оплачены проценты стр. 4214 ОДДС		Выдано займов стр. 4223 ОДДС	Начислено процентов	Возвращено займов стр. 4213 ОДДС	Оплачены проценты стр. 4214 ОДДС	
ООО «Царицыно Эталон»	192 348	8 289	97 348	7 751	155 000	55 000	21 074	195 000	21 863	60 000
Договор займа №80/18 от 04.10.2018 г.	192 348	8 289	97 348	7 751	155 000	55 000	21 074	195 000	21 863	60 000
ЗАО «Партнер Ф»						-	1 325	20 000	21 936	-
Договор займа № 1487 от 14.07.2021 г.						-	1 325	20 000	1 968	-
Итого	192 348	8 289	97 348	7 751	155 000	55 000	22 399	215 000	23 831	60 000

Таблица № 7

**Займы полученные**

тыс. руб.

Наименование контрагента / Договор/Срок действия	2023 год						2022 год				Сумма займов на 31.12.2022		
	Обороты по Д-ту			Обороты по К-ту			Сумма займов на 31.12.2023	Обороты по Д-ту				Обороты по К-ту	
	Возвращено займов стр. 4323 ОДДС	Оплачены проценты стр. 4123 ОДДС	Получено займов стр. 4311 ОДДС	Начислено процентов	Возвращено займов стр. 4323 ОДДС	Оплачены проценты стр. 4123 ОДДС		Получено займов стр. 4311 ОДДС	Начислено процентов				
ООО «Холодильник №18»	-	4 569		4 200	60 000	-	4 210		4 350	60 000			
Договор займа № 2215 от 25.12.2020г.	-	4 569		4 200	60 000	-	4 210		4 350	60 000			
Аленкина Л. В.	55 000	2 734	205 000	2 734	150 000								
Договор займа б/н от 15.08.2023	55 000	615	55 000	615	-								
Договор займа б/н от 19.10.2023		1 300	50 000	1 300	50 000								
Договор займа б/н от 12.12.2023		819	100 000	819	100 000								
Итого	55 000	7 303	205 000	6 934	210 000	-	4 210		4 350	60 000			

Общество относит к основному управленческому персоналу генерального директора, членов совета директоров, руководителей подразделений и советника директора.  
Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу (оплата труда, включая НДФЛ), кроме того страховых взносов)).

<i>Показатели</i>	тыс. руб.	
	2023 г.	2022 г.
Краткосрочное вознаграждение, в том числе:	50 806	55 916
премиальные выплаты	23 938	18 339
Долгосрочное вознаграждение, в том числе:	-	-
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Конечным бенефициаром Общества является Аленкина Лена Владимировна.  
Иных выплат в адрес конечного бенефициара кроме перечисленных в таблицах, представленных ранее, не производилось.

Информация о финансовых вложениях в уставный капитал (акции) других организаций представлена в Таблице № 8.

Таблица № 8

	Финансовые вложения	тыс. руб.	
		Кол-во	Сумма
Обыкновенных акции ЗАО "Партнер Ф"		101 998 шт.	396 312

Информация о выданных поручительствах по состоянию на 31.12.2023 г. представлена в Таблице № 9

Таблица № 9

тыс. руб.

Наименование Банка-кредитора	Наименование заемщика	ИНН заемщика	Сумма	Номер договора поручительства	Дата предоставления	Дата окончания договора
ООО ДельтаЛизинг	ЗАО Партнер Ф	7709239514	24 815	№ 99957/1	19.12.2022	30.11.2024
ООО ДельтаЛизинг	ЗАО Партнер Ф	7709239514	24 349	№ 101670/1	16.03.2023	30.09.2024
ООО ДельтаЛизинг	ЗАО Партнер Ф	7709239514	2 003	№ 103770/1	06.06.2023	31.01.2025
ООО ДельтаЛизинг	ОАО Царицыно	7724017435	25 928	№ 101668/2	16.03.2023	30.09.2024
ООО ДельтаЛизинг	ОАО Царицыно	7724017435	2 514	№ 102754/1	06.04.2023	31.08.2024
ООО ДельтаЛизинг	Царицыно Эталон	5050094959	31 935	№ 101667/1	10.03.2023	30.09.2025
ПАО "Сбербанк"	ОАО Царицыно	7724017435	350 000	№ДП01_7М-1-71MFJP15	19.12.2022	12.12.2026
ПАО "Сбербанк"	ОАО Царицыно	7724017435	30 000	№380G00NZ1MF	04.10.2023	04.10.2024
ПАО "Сбербанк"	ОАО Царицыно	7724017435	250 000	№1П/380G00N0MMF	11.09.2023	10.09.2028
ПАО Совкомбанк	ОАО Царицыно	7724017435	7 573	№10-2023-29095-1	16.02.2023	20.12.2025
ПАО Совкомбанк	ОАО Царицыно	7724017435	2 909	№10-2023-36621-1	22.08.2023	20.07.2026
ПАО Совкомбанк	ОАО Царицыно	7724017435	11 124	№10-2023-40747-1	13.11.2023	20.04.2026
ПАО Совкомбанк	ЗАО Партнер Ф	7709239514	130	№10-2022-27610-1	12.12.2022	20.04.2025
ПАО Совкомбанк	Царицыно Эталон	5050094959	86 977	№10-2023-31412-1	06.04.2023	20.09.2026
ПАО Совкомбанк	ОАО Царицыно	7724017435	23 500	№10-2022-26407-1	10.11.2022	20.08.2025
ПАО Совкомбанк	ОАО Царицыно	7724017435	708	№10-2023-29359-1	27.02.2023	20.07.2025
ПАО Совкомбанк	ЗАО Партнер Ф	7709239514	426	№10-2022-27616-1	21.12.2022	20.09.2025
ПАО Совкомбанк	ЗАО Партнер Ф	7709239514	14 660	№10-2022-28144-1	28.12.2022	20.07.2025
ПАО Совкомбанк	Царицыно Эталон	5050094959	19 639	№10-2022-28142-1	28.12.2022	20.03.2026
ИТОГО			909 188			

## Информация об обособленных подразделениях

АО «Фирменный Торговый Дом Царицыно» 01.05.2022 создано обособленное подразделение по адресу:  
115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д.58, стр.1 Присвоен КПП 772445002 в ИФНС №24 по г. Москве.

## Государственная помощь

Государственная помощь отсутствует.

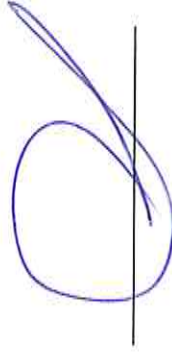
## Прочая информация

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Существенных ошибок прошлых лет, исправленных в 2023 г., не было.

Директор



Макушев Р.В.  
Фирменный  
Торговый Дом  
Царицыно»



19.02.2024 г.



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
ЛЯЛЯЕВ С.П.