

# **ЗАО «РЭНОМ»**

Юридический адрес: 123022, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, д.13, стр.43  
Фактический адрес: 123022, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, д.13, стр.43, тел.+7(499) 370-07-07  
ИНН/КПП: 7709437523/770301001 ОГРН 1047709042688  
Р/с 40702810838000060918 в ПАО Сбербанк г. Москва К/с 30101810400000000225, БИК 044525225

---

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2023 г. И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 г.**

**Наименование организации: ЗАО «РЭНОМ»**

**Отчетный год: 2023 год**

**Единица измерения: тыс. руб., если не указано иное.**

## РАЗДЕЛ I. ПОЯСНЕНИЯ В ТЕКСТОВОЙ ФОРМЕ

### 1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес: 123022, г.Москва, ул.2-я Звенигородская, д.13, стр.43;

1.2. Основные виды деятельности: сдача внаем собственного недвижимого имущества.

1.3. Среднегодовая численность работающих

за 2023 г.: 12 человек

за 2022 г.: 13 человек

1.4. Единоличный исполнительный орган.

Должность: Директор

Фамилия, имя, отчество: Карлов Валентин Валерьевич

1.5. Ревизор с 01 января 2023 г. по настоящее время: Главный бухгалтер АО «Пресненский машиностроительный завод» Долгалева Светлана Викторовна.

### 2. Сведения об акциях

2.1. Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 100 шт.

2.2. Количество акций, полностью оплаченных: 100 шт.

2.3. Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично: 0 шт.

2.4. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционера - физического лица : 10 тыс. руб.

2.5. Показатели прибыли, тыс. руб.

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
1) Базовая прибыль (убыток) на акцию	1 130	1 093
2) Базовая прибыль (убыток)	113 029	109 345
3) Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемые при расчете базовой прибыли (убытка) на акцию	100	100

Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров, указанных в пункте 9 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утв. Приказом Минфина РФ от 21.03.2000 N 29н. В связи с изложенным информация о разводненной прибыли на акцию не приводится.

### 3. Принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### 4. Основные средства

4.1. Результат операций

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Результат от выбытия основных средств	2 975	-
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы	49 170	(23 156)

Результат переоценки основных средств, включенный в капитал	-	-
Результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы	-	-
Сумма обесценения основных средств, отнесенная на уменьшение накопленного результата переоценки	-	-

#### 4.2. Балансовая стоимость отдельных объектов

Показатель	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	22 004	8 760	10 460
Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости	782 050	732 880	708 478
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	22 004	8 760	10 460
Балансовая стоимость не амортизируемых основных средств	101 159	101 159	101 159

#### 4.3. Информация о ликвидационной стоимости и сроках полезного использования. Данные на 31.12.2023

Группа	Суммарная ликвидационная стоимость	Диапазон сроков полезного использования, мес.	
		от	до
Транспортные средства	34	37	96
Производственный инвентарь	-	36	461

#### 4.4. Информация об основных средствах, оцениваемых на основе переоцененной стоимости:

Дата проведения последней переоценки основных средств: 31.12.2023 г.

Независимый оценщик к проведению переоценки привлекался.

Справедливая стоимость определена с использованием капитализации доходного подхода со следующими допущениями: предполагается, что информация, полученная оценщиком от Заказчика или сторонних специалистов, является надежной и достоверной; предполагается отсутствие каких-либо скрытых факторов, прямо или косвенно влияющих на итоговую величину стоимости объектов оценки.

Балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату:

Группа	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Здания	82 588	82 588	19 865

#### 4.5. Учетная политика

Лимит, ниже которого ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта: 100 тыс.руб.

Способ оценки основных средств по группам:

Группа	Способ
Транспортные средства	По первоначальной стоимости
Производственный инвентарь	По первоначальной стоимости

Способ начисления амортизации: линейный.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания/списания.

Способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств: сначала первоначальная стоимость объекта основных средств уменьшается на сумму амортизации, накопленной по нему на дату переоценки, а затем полученная сумма пересчитывается таким образом, чтобы она стала равной справедливой стоимости этого объекта основных средств

Способ списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль: одновременно при списании объекта основных средств, по которому была накоплена дооценка .

Арендованные основные средства (договор аренды с множественностью лиц на стороне арендатора, данные в части, приходящейся на ЗАО «РЭНОМ»)

Объект основных средств (группа объектов основ-ных средств)	Стоимость						
	На 31.12.23	За 2023		На 31.12.22	За 2022		На 31.12.21
		Поступило	Выбыло		Поступило	Выбыло	
Земельный участок по Договору аренды №ФЛС N М-01-032855-002 под зданием по адресу: г. Москва, Звенигородская 2-Я УЛИЦА, дом № 13, строение 43	101 159	-	-	101 159	-	-	101 159
Итого	101 159	-	-	101 159	-	-	231 268

## 5. Доходные вложения в материальные ценности

Расшифровка статьи «Доходные вложения в материальные ценности»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Имущество, сдаваемое в аренду	-	-	17 450	(17 450)	17 450	(16 548)

## 6. Финансовые вложения

### 6.1. Информация об учетной политике

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии

Группа (вид) объектов финансовых вложений	Способ
Депозитные вклады	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Паи и акции	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
Долговые ценные бумаги (не котирующиеся)	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
Долговые ценные бумаги (котирующиеся)	По текущей рыночной стоимости исходя из последней оценки
Предоставленные займы	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
Вклады по договору простого товарищества	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

6.2. Информация о финансовых вложениях в разрезе возможности определения текущей рыночной стоимости

	На 31.12.203	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Объекты финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	282 108	213 742	283 179
Объекты финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	2 323 542	2 289 476	2 190 963

**7. Налог на добавленную стоимость**

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Налог, отложенный к вычету в связи с отсутствием документов от поставщика	-	-	-

**8. Запасы**

Информация об учетной политике:

1) транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, принимаются к учету путем отнесения на отдельный счет «Заготовление и приобретение материалов» непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

2) способы оценки материалов при выбытии: по средней себестоимости (расчитывается за месяц).

## 9. Резервный капитал

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Резервный капитал»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	3	3	3

## 10. Займы и кредиты

10.1. Расшифровка статьи «Кредиты и займы» раздела «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса

Показатель	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Краткосрочные займы	24 650	-	-
Проценты по краткосрочным займам	305	-	-

Проценты, включенные в прочие расходы в 2023г. составили 1 077 тыс. руб

10.2. Сроки погашения займов (кредитов)

На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
Срок погашения	Сумма	Срок погашения	Сумма	Срок погашения	Сумма
31.12.2023	5 000	-	-	-	-
31.03.2024	19 650	-	-	-	-

## 11. Доходы

11.1. Выручка по видам и регионам деятельности:

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
<b>По видам деятельности (регион – г. Москва):</b>	<b>70 584</b>	<b>85 921</b>
<b>всего</b>		
в том числе по видам деятельности:		
Сдача внаем собственного недвижимого имущества (строение 41)	-	-
Сдача внаем собственного недвижимого имущества (строение 43)	66 948	81 896
Аренда прочего имущества	1 127	100
Прочее (право оказания телекоммуникационных услуг, сдача в наем парковочных мест, техподдержка)	2 509	3 925

11.2. Состав прочих доходов

Вид доходов	За 2023 год	За 2022 год
Доходы от участия в других организациях	10 481	52 897
Доходы от инвестирования в ПИФ	43 663	46 189
Проценты к получению	19 338	17 597

Доходы, связанные с реализацией основных средств	5 583	965
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	604 592
Курсовые разницы в иностранной валюте	66 036	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	18 918	-
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов по отпускам	-	1 343
Переоценка инвестиционной недвижимости	49 170	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-	44 592
Иные доходы	26 711	13 035
<b>Итого</b>	<b>239 900</b>	<b>781 210</b>

### 11.3. Информация об учетной политике

Выручка от предоставления имущества в аренду признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«в» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Прочие доходы, отражаемые в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (свернуто): курсовые разницы, переоценка ценных бумаг.

## 12. Расходы

### 12.1. Расходы по видам деятельности

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
<b>По видам деятельности:</b>	<b>(69 261)</b>	<b>(60 775)</b>
<b>всего</b>		
в том числе по видам деятельности:		
Сдача внаем собственного недвижимого имущества (строение 41)	-	-
Сдача внаем собственного недвижимого имущества (строение 43)	(35 340)	(27 862)
Аренда прочего имущества	-	(3)
Управленческие расходы	(33 921)	(32 910)

### 12.2. Состав прочих расходов

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(2 608)	(898)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	(604 827)
Расходы в виде образованных резервов по сомнительным долгам	(186)	-
Списание доли от ликвидации дочернего общества	(80 139)	-
Курсовые разницы по расчетам в ин.валюте	-	(7 305)
Налог на имущество	(16 246)	(15 290)
Переоценка инвестиционной недвижимости	-	(23 156)
Иные расходы	(4 055)	(25 213)
<b>Итого</b>	<b>(103 234)</b>	<b>(676 689)</b>

## 13. Расчеты по налогу на прибыль

## 13.1. Отложенный налог на прибыль:

Причина возникновения	Сумма отложенного налога	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Возникновение (погашение) временных разниц в отчетном периоде	(23 883)	2 054
Прочее	-	-
<b>Итого</b>	<b>(23 883)</b>	<b>2 054</b>

## 13.2. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде.

## Изменение вычитаемых временных разниц

Причина изменения вычитаемой временной разницы	За 2023 г.	За 2022 г.
Оценочные обязательства и резервы	1 102	(1 735)
Финансовые вложения	(3 757)	(29 092)
Доходный вложения в материальные ценности	-	(211)
Амортизация по ОС	-	-
Резервы по сомнительным долгам	(111)	(6 509)
Расходы будущих периодов	21 803	-
Кредиторская задолженность	-	(74)
Убытки прошлых лет	20 828	
<b>Итого:</b>	<b>39 865</b>	<b>(37 767)</b>
<b>Изменение отложенного налогового актива</b>	<b>7 973</b>	<b>(7 553)</b>

## Изменение налогооблагаемых временных разниц

Причина изменения налогооблагаемой временной разницы	За 2023 г.	За 2022 г.
Финансовые вложения	55 120	(28 050)
Амортизация по ОС	2 429	-
Доходные вложения в материальные ценности	55 528	(18 061)
Дебиторская задолженность	-	(5 410)
Кредиторская задолженность	-	(19 510)
Доходы будущих периодов	46 201	23 943
<b>Итого:</b>	<b>159 278</b>	<b>(48 086)</b>
<b>Изменение отложенного налогового обязательства</b>	<b>31 855</b>	<b>(9 617)</b>

## 13.3. Отложенные налоговые активы и обязательства

Статья бухгалтерского баланса	Сумма		
	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021 г.
Отложенный налоговый актив	43 756	35 783	43 336
в том числе:	х	х	х
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	855	634	981
<i>Расходы будущих периодов</i>	4 627	267	278
<i>Кредиторская задолженность</i>	-	-	15
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	30 472	30 494	31 796
<i>Финансовые вложения</i>	3 637	4 388	10 224
<i>Убытки прошлых лет</i>	4 165	-	-

Доходные вложения в материальные ценности	-	-	42
Отложенное налоговое обязательство	374 143	342 288	351 905
в том числе:	х	х	х
Дебиторская задолженность	23	23	1 105
Доходные вложения в материальные ценности	141 164	130 058	133 671
Доходы будущих периодов	14 029	4 789	-
Основные средства	1 812	1 326	1 526
Финансовые вложения	217 115	206 092	211 701
Кредиторская задолженность	-	-	3 902

13.4. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатель	За 2023 год	За 2022год
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(27 382)	(25 933)
Постоянный налоговый расход (доход)	3 500	5 611

13.5. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде.

Причина возникновения постоянной разницы	Сумма	
	За 2023 год	За 2022 год
Доходы не принимаемые при налогообложении прибыли	17 595	622 122
Расходы, не учитываемые при налогообложении	(97)	(594 067)
<b>Итого:</b>	<b>17 498</b>	<b>28 055</b>
<b>Постоянный налоговый расход / доход</b>	<b>3 500</b>	<b>5 611</b>

13.6. Информация об учетной политике

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

#### 14. Отчет о движении денежных средств

14.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2021 г.»	17 642
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2021 г.»	17 642
Бухгалтерский баланс	15 100

Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2022 г.»	
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2022 г.»	15 100
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2023 г.»	4 105
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2023 г.»	4 105

#### 14.2. Состав денежных средств и их эквивалентов

Статья бухгалтерского баланса	Сумма		
	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
«Денежные средства и денежные эквиваленты»	4 105	15 100	17 642
в том числе	х	х	х
Рублевый счет	3 713	14 790	17 312
Валютный счет	390	306	323
Касса	2	4	7

#### 14.3. Информация об учетной политике

1) Денежные потоки отражаются развернуто, за исключением следующих отражаемых свернуто потоков:

- денежных потоков на покупку и продажу валюты,
- при формировании отчета исключаются двойные обороты, к которым Общество относит: перечисления денежных средств с одного на другой счет, снятие денежных средств с расчетного счета в кассу, инкассации денежных средств.

2) Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

3) Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений:

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости – открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

#### 15. Пояснения к статье «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса.

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Проценты по долгосрочным договорам займа, подлежащие выплате Займодавцу	480	214	77

вместе с возвратом основной суммы долга			
Долгосрочные беспроцентные займы	-	-	-

## 16. Операции в иностранной валюте

### 16.1. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ

Валюта	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
ЕВРО	99,1919	75,6553	84,0695

16.2. По ряду договоров, выраженных в долларах США, но подлежащих оплате в рублях, соглашением сторон установлены следующие курсы: оплата в рублях по курсу ЦБ России, но не ниже значения 77,0809 рублей за 1 доллар США, не ниже значения 79,1004 рублей и не ниже значения 73,3611 рублей за 1 доллар США.

## 17. Информация о связанных сторонах

### 17.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Состав основного управленческого персонала (должности): директор.

Выплачиваемые вознаграждения

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	3 847	3 205
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:	-	-
в том числе:	-	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-

вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	-
иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого, общая сумма	3 847	3 205

17.2. Информация о связанных сторонах.

1) Контролирующие лица

Наименование ОГРН (фамилия, имя, отчество)	Основания контроля
Карлов Валерий Леонидович	В силу прямого участия в уставном капитале ЗАО «РЭНОМ» имеет право распоряжаться более 50 % (100 %) общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции.

2) Бенефициарные владельцы

Фамилия Имя Отчество, Страна	Основания признания
Карлов Валерий Леонидович, Российская Федерация	Прямо владеет более 25% в уставном капитале

3) Контролируемые лица

Наименование (фамилия, имя, отчество)	Основания контроля
ООО «УК Реальные инвестиции» ОГРН 1057747030000	В силу прямого участия в уставном капитале ЗАО «РЭНОМ» имеет право распоряжаться более 50 % (90%) общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли.
ООО "АРТВАЙН" ОГРН 5137746240726	В силу прямого участия в уставном капитале ЗАО «РЭНОМ» имеет право распоряжаться более 50 % (99,7%) общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли.
ООО "ВИНОЛЮБ" ОГРН 1187746220100	В силу прямого участия в уставном капитале ЗАО «РЭНОМ» имеет право распоряжаться более 50 % (96,7%) общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли. Ликвидировано: 05 апреля 2023 года.
ООО «Винный экспресс» ОГРН 1087746790383	В силу прямого участия в уставном капитале ЗАО «РЭНОМ» имеет право распоряжаться более 50 % (99,248%) общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли с 31 января 2023 года.

4) Лица, контролируемые тем же лицом (группой), что и ЗАО «РЭНОМ»

Наименование, ОГРН юридического лица, контролируемого тем же	Наименование, ОГРН (Фамилия Имя Отчество) контролирующего лица	Основания признания

лицом (группой)	(группы)	
ООО «Винный брокер» ОГРН 1087746512259	Карлов Валерий Леонидович	100%, одно лицо контролирует ЗАО «РЭНОМ» и связанную сторону
ООО «Винотерра» ОГРН 1067746908096	Карлов Валерий Леонидович	99,9%, одно лицо контролирует ЗАО «РЭНОМ» и связанную сторону
АО «ПМЗ» ОГРН 1027700471776	Карлов Валерий Леонидович	52,7%, одно лицо контролирует ЗАО «РЭНОМ» и связанную сторону

### 17.3. Операции с дочерними хозяйственными обществами.

1) Наименование связанной стороны: ООО «УК Реальные инвестиции»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» контролирует ООО «УК Реальные инвестиции»

Вид операции: предоставление имущества в аренду (ЗАО «РЭНОМ» – арендодатель);

начисление дивидендов, получение займов.

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Стоимость аренды	454	447
Сумма начисленных дивидендов	-	49 420
Займы полученные	10 000	-
Начисленные проценты по займам полученным	493	-
Сумма оплаты аренды	454	447
Сумма оплаты дивидендов	-	49 420
Сумма полученных займов	10 000	-
Сумма уплаченных процентов	69	-

### Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность	-	-	-
Кредиторская задолженность по полученным займам	5 000	37	-
Кредиторская задолженность по процентам по полученным займам	305	-	-

Форма расчетов: безналичная

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

2) Наименование связанной стороны: ООО «АРТВАЙН»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» контролирует ООО «АРТВАЙН»

Вид операции: Предоставление займа (ЗАО «РЭНОМ» - заимодавец); увеличение доли в уставном капитале ООО «АРТВАЙН»

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Начислены проценты по займам	-	-
Увеличение доли в уставной капитал	35 000	-
Зачет процентов по займам путем зачета взаимных встречных требований	-	-
Зачет погашения займов путем зачета взаимных встречных требований	-	-

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по предоставленным займам	-	-	-
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	2 619	2 619	2 619
Кредиторская задолженность	-	-	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям:

Погашение Дебиторской задолженности по процентам по представленным займам – 31.12.2024 г.

Форма расчетов: путем зачета взаимных встречных требований.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

3) Наименование связанной стороны: ООО «ВИНОЛЮБ»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» контролирует ООО «ВИНОЛЮБ»

Вид операции:

- предоставление займа (ЗАО «РЭНОМ» - заимодавец)
- увеличение доли в уставном капитале ООО «ВИНОЛЮБ»
- предоставление займа (Общество – заимодавец).

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	с 01.01.23 по 05.04.23 г.	За 2022 г.
Сумма предоставленных заемных средств	-	-
Сумма начисленных процентов	-	1 559
Увеличение доли в уставном капитале	-	80 136
Зачет процентов по займам путем зачета взаимных встречных требований	-	17 412
Зачет погашения займов путем зачета взаимных встречных требований	-	62 725

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	С 01.01.23 по 05.04.23 г.	На	На

		31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	-	-	59 930
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	-	-	15 852
Кредиторская задолженность	-	-	-

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным: нет.

ООО «ВИНОЛЮБ» ликвидировано: 05.04.2023 г.

4) Наименование связанной стороны: ООО «Винный экспресс»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» контролирует ООО «Винный экспресс»

Вид операции: предоставление займа (Общество – заимодавец), Вклад в уставной капитал.

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Сумма предоставленных заемных средств	-	-
Сумма начисленных процентов	168	1 973
Вклад в уставной капитал	39 617	-
Зачет погашения займов путем зачета взаимных встречных требований	21 817	-
Зачет дебиторской задолженности по оказанным услугам путем зачета взаимных встречных требований	10 009	-
Зачет дебиторской задолженности по приобретенному праву требования путем зачета взаимных встречных требований	6 791	-
Оплата процентов	-	-

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по оказанным услугам	-	11 009	11 009
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	-	21 817	21 817
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	15 233	15 065	13 092
Дебиторская задолженность по приобретенному праву требования	-	6 791	6 791

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям:

Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам:

Сумма 14 505 – 31.12.2024 г.

Сумма 728 – 31.12.2024 г.

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

#### 17.4. Операции с другими связанными сторонами.

##### 1) Наименование связанной стороны: АО «ПМЗ»

Характер отношений: одно и то же физическое лицо контролирует и оказывает значительное влияние на ЗАО «РЭНОМ» и АО «ПМЗ»

##### Вид операции:

- получение имущества в аренду (Общество – арендатор)
- оказание услуг (Общество – заказчик).
- предоставление имущества в аренду (Общество – арендодатель).
- предоставление займа (Общество – заимодавец).

##### Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Стоимость полученных услуг	11 647	10 061
Стоимость предоставленной аренды	1 919	2 553
Сумма предоставленных заемных средств	6 000	20 500
Сумма начисленных процентов	4 801	2 843
Стоимость покупки доли недвижимости	-	53 856
Сумма оплаты полученных услуг	10 743	11 577
Сумма поступления от предоставленной аренды	1 919	2 553
Сумма оплаты покупки доли недвижимости	3 000	18 311
Возврат займа	10 500	-
Оплата процентов	5 284	2 294

##### Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по оказанным для ЗАО «РЭНОМ» услугам	68	209	73
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	36 000	40 500	20 000
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	382	865	316
Кредиторская задолженность по оказанным для ЗАО «РЭНОМ» услугам	1 113	349	728
Кредиторская задолженность по покупке доли недвижимости	32 545	35 545	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям:

Дебиторская задолженность по предоставленным займам:

Сумма 30 000 – 31.12.2024 г.

Сумма 6 000 – 31.12.2024 г.

Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам:

Сумма 306 – 31.12.2024 г.

Сумма 76 – 31.12.2024 г.

Кредиторская задолженность по покупке доли недвижимости:

Сумма 32 545 – 31.12.2024 г.

Кредиторская задолженность оказанным для ЗАО «РЭНОМ» услугам:

Сумма 1 113 – 31.01.2024

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

2) Наименование связанной стороны: ООО «Винотерра»

Характер отношений: одно и то же физическое лицо контролирует ЗАО «РЭНОМ» и ООО «Винотерра».

Вид операций:

– оказание услуг (Общество – заказчик).

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Сумма начисленных процентов	-	583
Покупка товаров	6	-
Возврат займа	-	27 500
Оплата процентов	-	1 701
Сумма оплаты товаров	6	-

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На	На	На
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по оказанным услугам	-	-	28 618
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	-	-	27 500
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	-	-	1 118
Кредиторская задолженность	-	-	-

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

3) Наименование связанной стороны: ООО «Винный брокер»

Характер отношений: одно и то же физическое лицо контролирует ЗАО «РЭНОМ» и ООО «Винный брокер».

Вид операции: предоставление займа (Общество – заимодавец).

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.

Сумма предоставленных заемных средств	-	-
Сумма начисленных процентов	-	99
Возврат займа	-	3 500
Оплата процентов	-	4 388

#### Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	-	-	3 500
Дебиторская задолженность по процентам по предоставленным займам	-	-	4 289
Кредиторская задолженность	-	-	-

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

4) Наименование связанной стороны: ООО «Невинный»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» оказывает значительное влияние на ООО «Невинный».

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Сумма начисленных дивидендов	3 368	3 477
Продажа оборудования	-	411
Сумма оплаты по продаже оборудования	-	411
Сумма оплаты дивидендов	3 339	3 177

#### Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность	329	300	-
Кредиторская задолженность	-	-	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 31.01.2024 г.

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

5) Наименование связанной стороны: ООО «Грильман»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» оказывает значительное влияние на ООО «Грильман».

Вид операции:

- оказание услуг (Общество – заказчик).
- предоставление займа (Общество – заимодавец).

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Сумма предоставленных заемных средств	-	-

Сумма начисленных процентов	-	65
Стоимость предоставленной аренды	-	120
Продажа оборудования	-	747
Сумма начисленных дивидендов	1 393	
Возврат займа	-	837
Оплата процентов	-	1 427
Сумма оплаты аренды	-	6 360
Сумма оплаты по продаже оборудования	-	734
Сумма оплаты дивидендов	1 190	-

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На	На	На
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по оказанным услугам	13	13	6 240
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	-	-	837
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	-	-	1 362
Дебиторская задолженность	202	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 31.03.2024 г.

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

б) Наименование связанной стороны: ООО «Сытость»

Характер отношений: ЗАО «РЭНОМ» оказывает значительное влияние на ООО «Сытость».

Вид операции: предоставление займа (Общество – заимодавец).

Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2023 г.	За 2022 г.
Возврат займа	5 145	19 110
Оплата процентов	-	-
Сумма начисленных дивидендов	5 720	-
Сумма оплаты дивидендов	5 316	-

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На	На	На
	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность по предоставленному займу	-	5 145	24 255
Дебиторская задолженность по процентам по представленным займам	-	-	-
Дебиторская задолженность	404	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 31.01.2024 г.

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода: нет.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам: нет.

## 18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

18.1 Характер оценочного обязательства: Резерв предстоящих расходов на оплату отпуска.

18.2. Способ определения оценочного обязательства: резерв рассчитан по каждому сотруднику исходя из заработанных дней отпуска и среднего размера оплаты труда.

18.3. Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным.

18.4. Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестно, в какие сроки работники используют право на отпуск.

18.5. Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от среднего размера оплаты труда за отчетный год вследствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размеров.

## 19. Информация по судебным делам

Информация по судебным делам, по которым планируются процессы к завершению.

Характер условного актива	Оценочное значение	Комментарии
Требования ЗАО «РЭНОМ» к Департаменту имущества города Москвы	650	Дело А40-196020/2023 . Иск заявлен о взыскании неосновательного обогащения по Договору аренды земли в размере 540 тыс.руб. процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 110 тыс.руб. Рассматривается в порядке упрощенного производства в Девятом Арбитражном Апелляционном суде города Москвы.

## 20. Деятельность в качестве арендодателя (операционная аренда)

20.1. Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды: доходы по аренде отражаются в отчетности как доходы по основной деятельности; предоставляемое в аренду имущество – офисные помещения.

20.2. Отдельные показатели

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Доход по аренде, всего	66 948	81 96

20.3. Причитающиеся арендодателю арендные платежи

Год	Сумма платежей
2024	83 218
2025	-

2026	-
2027	-
2028	-
Последующие периоды	-

20.4. Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды: авансовая система оплаты; депозитные платежи; включение в договор аренды условий, обязывающих арендатора заблаговременно уведомлять о прекращении договора аренды; контроль за состоянием и использование предмета аренды; мониторинг рынка аренды и учет результатов при определении цены.

20.5. Учетная политика

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

29.03.2024

Директор



Карлов В.В.

Раздел II. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-

## 2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	773 271	(31 631)	17 983	(7 520)	4 911	(2 130)	-	49 170	-	832 904	(28 850)
	5210	за 2022г.	725 713	(6 775)	47 558	-	-	(1 700)	-	(23 156)	-	773 271	(31 631)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	549	(406)	-	-	-	(24)	-	-	-	549	(430)
	5211	за 2022г.	549	(372)	-	-	-	(34)	-	-	-	549	(406)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	1 511	(547)	555	-	-	(102)	-	-	-	2 067	(649)
	5212	за 2022г.	1 511	(454)	-	-	-	(93)	-	-	-	1 511	(547)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	2 316	(1 010)	-	-	-	(60)	-	-	-	2 316	(1 070)
	5213	за 2022г.	2 316	(950)	-	-	-	(60)	-	-	-	2 316	(1 010)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	180	(99)	-	-	-	(8)	-	-	-	180	(106)
	5214	за 2022г.	180	(91)	-	-	-	(8)	-	-	-	180	(99)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	12 679	(6 413)	17 427	(7 520)	4 912	(1 937)	-	-	-	22 586	(3 439)
	5215	за 2022г.	12 679	(4 908)	-	-	-	(1 506)	-	-	-	12 679	(6 413)
Инвестиционная недвижимость	5206	за 2023г.	756 036	(23 156)	-	-	-	-	-	49 170	-	805 206	(23 156)
	5216	за 2022г.	708 478	-	47 558	-	-	-	-	(23 156)	-	756 036	(23 156)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	7 869	(7 546)	-	(7 869)	7 547	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Другие виды основных средств	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	7 869	(7 546)	-	(7 869)	7 547	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2022г.	9 225	(8 670)	-	(9 225)	8 673	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2022г.	356	(332)	-	(356)	332	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	17 983	-	(17 983)	-
	5250	за 2022г.	-	47 558	-	(47 558)	-
в том числе: Mercedes-Benz S 350 d 4MATIC (C559VBX977) - 2022 года	5241	за 2023г.	-	17 427	-	(17 427)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Системный блок Apple Mac Studio M2 Max 32 GB/512 GB SSD	5242	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор MK0U3RU/A Apple Studio Display (Стандартное стекло, подставка с регулируемым наклоном)	5243	за 2023г.	-	305	-	(305)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
доля 2785/100000 в помещении : 77-01:0004037-4152 - 54 кв.м	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	2 679	-	(2 679)	-
доля 2785/100000 в помещении : 77-01:0004037-4153 - 13791,7 кв.м	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	44 880	-	(44 880)	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	902
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	101 159	101 159	101 159
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	6
	5288	-	-	-

### 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 063 448	-	90 257	(80 139)	-	-	-	2 073 566	-
	5311	за 2022г.	2 023 600	-	82 156	(42 308)	-	-	-	2 063 448	-
в том числе:											
Паи и акции российских организаций	5302	за 2023г.	2 058 246	-	74 617	(80 139)	-	-	-	2 052 724	-
	5312	за 2022г.	1 980 585	-	80 136	(2 475)	-	-	-	2 058 246	-
Займы	5303	за 2023г.	5 202	-	15 640	-	-	-	-	20 842	-
	5313	за 2022г.	43 015	-	2 020	(39 833)	-	-	-	5 202	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	475 991	(36 221)	177 264	(86 964)	22 763	-	(20 749)	566 291	(34 207)
	5315	за 2022г.	465 256	(14 714)	798 991	(788 256)	27 581	-	(49 088)	475 991	(36 221)
в том числе:											
Ценные бумаги	5306	за 2023г.	249 963	(36 221)	98 409	(32 057)	22 763	-	(20 749)	316 315	(34 207)
	5316	за 2022г.	297 893	(14 714)	688 696	(736 626)	27 581	-	(49 088)	249 963	(36 221)
Займы	5307	за 2023г.	226 028	-	78 855	(54 907)	-	-	-	249 976	-
	5317	за 2022г.	167 363	-	110 295	(51 630)	-	-	-	226 028	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 539 439	(36 221)	267 521	(167 103)	22 763	-	(20 749)	2 639 857	(34 207)
	5310	за 2022г.	2 488 856	(14 714)	881 147	(830 564)	27 581	-	(49 088)	2 539 439	(36 221)

## 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	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	214	-	480	-
	5521	за 2022г.	77	-	214	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5505	за 2023г.	214	-	480	-
	5525	за 2022г.	77	-	214	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	307 152	(154 317)	316 244	(154 062)
	5530	за 2022г.	341 991	(160 873)	307 152	(154 317)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	21 722	(1 847)	5 784	(1 703)
	5531	за 2022г.	24 071	(1 894)	21 722	(1 847)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	5 820	-	10 681	-
	5532	за 2022г.	5 608	-	5 820	-
Прочая	5513	за 2023г.	46 062	(1 371)	64 959	(1 371)
	5533	за 2022г.	54 288	(7 879)	46 062	(1 371)
Расчеты по претензиям (депозиты в банке с аннулированной лицензией)	5514	за 2023г.	142 971	(142 971)	142 971	(142 971)
	5534	за 2022г.	142 971	(142 971)	142 971	(142 971)
Расчеты по претензиям	5515	за 2023г.	8 128	(8 128)	8 017	(8 017)
	5535	за 2022г.	8 128	(8 128)	8 128	(8 128)
Проценты по займам	5516	за 2023г.	59 301	-	67 898	-
	5536	за 2022г.	68 886	-	59 301	-
Налоги и сборы	5517	за 2023г.	5 571	-	13 115	-
	5537	за 2022г.	1 817	-	5 571	-
Дебиторская задолженность	5518	за 2023г.	12 432	-	2 819	-
	5538	за 2022г.	6 791	-	12 432	-
Беспроцентные займы	5519	за 2023г.	5 145	-	-	-
	5539	за 2022г.	29 431	-	5 145	-
Итого	5500	за 2023г.	307 366	(154 317)	316 724	(154 062)
	5520	за 2022г.	342 068	(160 873)	307 366	(154 317)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	154 062	-	154 317	-	160 873	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 703	-	1 824	-	1 894	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	1 371	-	1 394	-	7 879	-
Расчеты по претензиям (депозиты в банке с аннулированной лицензией)	5544	142 971	-	142 971	-	142 971	-
Расчеты по претензиям	5545	8 017	-	8 128	-	8 128	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-
	5571	за 2022г.	-	-
в том числе:				
кредиты	5552	за 2023г.	-	-
	5572	за 2022г.	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-
	5573	за 2022г.	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-
	5574	за 2022г.	-	-
	5555	за 2023г.	-	-
	5575	за 2022г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	55 803	81 306
	5580	за 2022г.	51 184	55 803
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	37 983	34 617
	5581	за 2022г.	1 085	37 983
авансы полученные	5562	за 2023г.	7 472	11 773
	5582	за 2022г.	14 270	7 472
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 349	8 964
	5583	за 2022г.	35 828	10 349
кредиты	5564	за 2023г.	-	-
	5584	за 2022г.	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	24 955
	5585	за 2022г.	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	997
	5586	за 2022г.	1	-
	5567	за 2023г.	-	-
	5587	за 2022г.	-	-
Итого	5550	за 2023г.	55 803	81 306
	5570	за 2022г.	51 184	55 803

## 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	30 394	23 825
Расходы на оплату труда	5620	19 222	17 806
Отчисления на социальные нужды	5630	3 195	2 979
Амортизация	5640	2 130	1 704
Прочие затраты	5650	14 320	14 461
в том числе:			
страхование имущества	5651	998	922
обслуживание помещений	5652	2 937	2 937
аренда земли	5653	1 320	1 419
налоги: транспортный	5654	147	147
услуги: информационные, IT, аудиторские, юридические,			
риэлторские и пр.	5655	8 790	8 662
иные расходы	5656	128	373
Итого по элементам	5660	69 261	60 775
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	69 261	60 775

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 171	1 552	(450)	-	4 273
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков	5701	3 171	1 552	(450)	-	4 273

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	8 017	10 251	10 251
в том числе:				
Поручительства третьих лиц	5801	8 017	8 129	8 129
Векселя полученные	5802	-	2 122	2 122
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Карлов Валентин  
Валерьевич  
(расшифровка подписи)