Пояснения

к исправленному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» (ИНН 7702053775) зарегистрировано Московской регистрационной палатой 18 ноября 1993 года и действует на основании Гражданского кодекса Российской Федерации и Федерального закона Российской Федерации «Об акционерных обществах».

Юридический адрес Общества до 28 февраля 2024г.: 129090, Город Москва, ул. Гиляровского, д. 4, строение 5

Юридический адрес Общества с 28 февраля 2024г.: 119049, Город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Якиманка, ул. Шаболовка, д. 10, к. 1, помещ.2/Ц.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- эксплуатация торгового комплекса ТК «Митинский радиорынок» с автостоянками;
- сдача имущества в аренду;
- предоставление услуг гостиницы.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 90 человек, в 2022 г. - 88 человека.

В соответствии с уставом ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» высшим органом управления является Общее собрание акционеров (далее – «Собрание»). Совет директоров не образуется, его функции осуществляет Собрание.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) и коллегиальным исполнительным органом (Правлением). Правление и Генеральный директор подотчетны собранию. В настоящий момент в связи с изменением Устава Правления нет.

Единоличным исполнительным органом в 2023г. является генеральный директор. Генеральный директор избирается собранием на неопределенный срок, если иной срок не указан в решении Собрания об избрании Генерального директора. Лицо, избранное на должность Генерального директора, может избираться на эту должность неограниченное число раз. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Собрания и Правления. Генеральный директор организует выполнение решений Собрания и Правления.

Правление – коллегиальный исполнительный орган. В состав Правления в 2023г. входили Генеральный директор (Богатова Е.Р.) и Президент (Таранцев А. П.). Заседания Правления проводились по мере необходимости, определяемой его членами. Решения Правления принимались без голосования путем консенсуса. Функции Председателя Правления осуществлял Генеральный директор, который организовывал проведение заседаний Правления.

Президент избирается Собранием. Лицо, избранное на должность Президента, может избираться на эту должность неограниченное число раз. К компетенции Президента относятся вопросы руководства деятельностью Общества, не отнесенные к компетенции

Собрания, Правления и Генерального директора.

23 января 2024 года Решением № 1 единственного акционера ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» утвержден новый УСТАВ Акционерного общества «РУССКОЕ ЗОЛОТО» Редакция № 1 .В соответствии с новой редакцией Органами управления Общества являются:
• общее собрание акционеров;
• единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

В Обществе на основании решения Общего собрания/единственного акционера создается единоличный исполнительный орган управления - Генеральный директор сроком полномочий на 5 (пять) лет. 19 февраля 2024г. в ЕГРН внесена запись о возложении полномочий Генерального директора Общества на Слипенчука Михаила Викторовича (Приказ о вступлении в должность №4 от 24.01.2024).

С 17 мая 2024г. Решением единственного акционера №8 от 16.05.2024г. Генеральным директором назначена Бальзамова Татьяна Ивановна.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

В соответствии с ФСБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Лимит стоимости основных средств составляет 200 000 (Двести тысяч) рублей. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НПЗ (далее – Запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров,

выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (п. 10, 11, 12 ФСБУ 5/2019).

Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по способу ФИФО.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Для целей настоящего Положения под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 №). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

– организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

– сумма выручки может быть определена;

– имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

– право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

– расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Управленческие расходы включаются в полном объеме в себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг отчетного периода в качестве условно-постоянных и относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и

осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2023 года в Обществе в наличии следующие Основные средства и вложения во внеоборотные активы :

Основное средство, Инвентарный номер	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года
5-й этаж жилой части Отеля "Митино", 3809	17 620	16 862
Буквы световые h 2 м с подвеской неоном, 3840	7	
Вводная панель ВП55-7007-31УХЛ4 400А 2000х600х450м, 3758	2	
Вводная панель ВП55-7007-31УХЛ4 400А 2000х600х450м, 3759	2	
Вводная панель ВП55-7007-31УХЛ4 400А 2000х600х450м, 3760	2	
Вводная панель ВП55-7007-31УХЛ4 400А 2000х600х450м, 3761	2	
Вводная панель ВП55-7007-31УХЛ4 400А 2000х600х450м, 3762	2	
Депозитные ячейки - WALBERG DB-12, 3783	7	6
Металлическое ограждение грузового двора ТК, 3447	20	14
Модуль защитный пулестойкий на колесной базе, 3744	58	
Модуль защитный пулестойкий на колесной базе, 3745	58	
Сосна каркасная Уральская Премиум 7 м, БП-000001		213
Неотделимые улучшения 4 этаж "Лукоморье", 3787	1 224	1 171
Неотделимые улучшения 4 этаж общественные туалеты, 3788	189	181

Ограждение автостоянки №1, 3548	41	
Ограждение автостоянки №2, 3549	71	
теплообменник разборный M10-BF-G (66 пл.) Alfa Lavai, 000000690	101	75
Помещения в Крытом Торговом комплексе с гостиннице, 3782	531 533	508 672
Производственные ОС, 3172	11 801	
Реконструкция ж/б забора, 3322	39	
Часть здания,помещения,нежилое, 3328	187 326	179 269
Система обратной связи системы оповещения и управления эвакуацией, 000000691	1 595	1 321
Итого Основные средства	**751 700**	**707 785**
Объекты строительства		
Вывеска "ОТЕЛЬ"	5	5
ТК "Митинский" (4-я очередь)	36 023	36 023
Итого Обьекты строительства	**36 028**	**36 028**

Общество рассмотрело Основные средства и вложения во внеоборотные активы на предмет обесценения. Признаков обесценения не наблюдается.

У Общества отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

У Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество не пересматривало сроки полезного использования основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Права пользования активом включает в себя аренду земельного участка с кадастровым номером 77:08:0002003:1070 по договору аренды земли № М-08-008344 с Департаментом городского имущества г.Москвы.

ППА	**Балансовая стоимость на 31.12.2023**	**Балансовая стоимость на 31.12.2022**
Аренда земельного участка с кадастровым номером 77:08:0002003:1070 по договору аренды земли № М-08-008344	99 984	111 535

В результате исправления ошибки по отражению в балансе ППА на 31.12.2022 в отчетность внесены изменения.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря стоимость финансовых вложений составила:

	2023 г.	**2022 г.**	**2021 г.**
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость	-	-	-

определяется			
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-
Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	**911 445**	**911 395**	**911 395**
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2023 г. предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	**Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты**	**Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты**	**Срок погашения**	**Годовая ставка процентов**	**Полученное обеспечение**
Слепцова Л.П. - простой вексель	319 510	-	10.04.2024	-	-
Слепцова Л.П. - простой вексель	10 460	-	10.04.2024	-	-
Слепцова Л.П. - простой вексель	8 040	-	10.04.2024	-	-
Слепцова Л.П. - простой вексель	7 540	-	10.04.2024	-	-
Слепцова Л.П. - простой вексель	55 210	-	10.04.2024	-	-
Таранцев А.П. договор займа № 01-11/3 от 01.04.2011г.	176 355	-	31.12.2023	10,0%	-
Таранцев А.П. договор займа № 01-14/3 от 15.05.2014г.	40 000	-	01.03.2024	Mos Praim Rate +	-
Таранцев А.П. договор займа № 01-20/3 от 10.02.2020г.	4 900	-	31.12.2023	6,1%	-
Таранцев А.П. договор займа № 01-18/3 от 21.02.2018г	-	124 430	21.02.2024	11,8%	-

Таранцев А.П. договор займа № 01-19/3 от 30.04.2019	-	165 000	30.04.2024	11,8%	-
Итого предоставленные займы	**622 015**	**289 430**	**x**	**x**	**x**

По состоянию на 31 декабря 2022г. сумма займов, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты составляла 621965 тыс.руб, сумма займов, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты составляла 289430 тыс.руб

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Организация не имеет авансов, задатков и т.п., уплаченных на приобретение запасов.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	31.12.2023 г.	**31.12.2022 г.**	**31.12.2021 г.**
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	12923	24901	2895
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**12923**	**24901**	**2895**
Денежные эквиваленты	12923	24901	2895
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	**12923**	**24901**	**2895**

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» составляет 600 тыс. руб., который полностью оплачен денежными средствами. Уставный капитал состоит из 600 0000 (шестисот тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) руб. каждая – размещенные акции. Акционерами в 2023г. являлись Таранцев Александр Петрович (ИНН 503203351500) – 360 тыс. акций, Слепцова Людмила Петровна (ИНН500908456754) – 240 тыс. акций. Они же являлись конечными бенефициарами. ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» вправе разместить 1000 000 (один миллион) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) руб. каждая – объявленные акции.

Держателем реестра акционеров ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» является регистратор (реестродержатель) – ООО «Реестр-РН» (место нахождения: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер. д. 2/6, стр. 3-4, ИНН 7705397301, КПП 770501001, телефоны (495) 411-79-11, факс (495) 411-83-12

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	31.12.2023 г.		31.12.2022 г.		31.12.2021 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	**Долго-срочные заемные средства**	**Кратко-срочные заемные средства**	**Долго-срочные заемные средства**	**Кратко-срочные заемные средства**	**Долго-срочные заемные средства**
Кредиты банков	110 030	1 204 850	109 466	1 291 189	94 376	1 183 126
Итого заемные средства	110 030	1 204 850	109 466	1 291 189	94 376	1 183 126

Непогашенные кредиты на 31.12.2023 г. составили 1 314 881 тыс. руб., в т. ч.:
- кредитный договор №90-096/КЛ-17 с АО «Банк ДОМ.РФ» - 993 415 тыс. руб.;
- кредитный договор №90-272/КЛ-20 с АО «Банк ДОМ.РФ» - 203 668 тыс. руб.
- кредитный договор №90-042/КЛ-22 с АО «Банк ДОМ.РФ» - 117 798 тыс. руб.

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы в 2023 году составила 164 317 тыс. руб., а в 2022 году – 158 078 тыс. руб.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99).

Выручка от продажи товаров, работ, услуг была получена на территории г. Москвы.

Выручка ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» увеличилась по сравнению с 2022 г. на 36 309 тыс. руб. и составила в 2023 г. 680 265 тыс. руб. (в 2022 г. - 643 956 тыс. руб.)

В 2023 г. расходы по обычным видам деятельности составили 432433 тыс. руб., что на 21935 тыс. руб. больше, чем в 2022 г. (в 2022 г. - 410498 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в составе расходов составляет оплата труда – 158 992 тыс. руб. (36,8%) за 2022 г., 136 400 тыс. руб. (33,2%). В состав прочих расходов (раздел 6 табличных пояснений) включены расходы на коммунальные платежи в сумме 44 583 тыс. руб. за 2023г. и в сумме 44 124 тыс. руб. за 2022 г., расходы на аренду земли и помещений в сумме 34820 тыс. руб. за 2023 г. и в сумме 32 175 тыс. руб. за 2022 г., расходы на охрану и юридические услуги в сумме 59122 тыс. руб. за 2023 г. и в сумме 60 994 тыс. руб. за 2022 г., эксплуатационные расходы в сумме 38 705 тыс. руб. за 2023 г. и в сумме 43 380 тыс. руб. за 2022 г.
Всего за 2023 год прибыль от продаж увеличилась по сравнению с 2022 г. на 14 374 тыс. руб. и составила 247 832 тыс. руб. (в 2022 г. -233 458 тыс. руб.).

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023-2022 годов были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2023 г.	2022 г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование	47 346	47 366

денежных средств Общества		
Отчисления в оценочные резервы	5 833	3774
Прочие	657	112
Итого прочие доходы	**53 836**	**51232**

Прочие расходы	2023 г.	2022 г.
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	164 317	158 078
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	642	623
Налоги и сборы	51 339	59 120
Отчисления в оценочные резервы	3 666	4 386
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	39	185
Перечисление средств, связанных с членством в некоммерческих организациях и с благотворительной деятельностью	2720	1 967
Прочие	5284	158
Итого прочие расходы	**228 008**	**224 517**

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются:

-отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок, признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах

-величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

-применяемые налоговые ставки,

-условный расход (условный доход) по налогу на прибыль,

-постоянный налоговый расход (доход).

Показатель	2023 г.	2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	73660	60173
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	14732	12035
Постоянный налоговый расход (доход) отчетного периода:	30870	60042
Отложенный налог на прибыль отчетного периода:	6174	12008
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	104530	120215
Ставка налога на прибыль	20%	20%

Показатель	2023 г.	2022 г.
Налог на прибыль	20906	24043

14. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Разводненная прибыль на акцию в бухгалтерской отчетности не отражается, так как ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров.

	2023 г.	2022 г.
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	600	600
Базовая прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	84	28

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

К операциям со связанными сторонами относятся операции по выданным займам Таранцеву Александру Петровичу (акционер Общества, 360 тыс.акций) . По состоянию на 31.12.22г. выдано займов на сумму 510 685,4 тыс.руб. Начислено процентов в 2023г. по договорам предоставленных займов 47 346 тыс. руб., погашено ранее выданных процентов 17 200 тыс. руб. Остаток задолженности по договорам займа на 31.12.2023 г. 510 685,4 тыс. руб., в 2023 г. погашения ранее выданных займов нет.
10.01.24г. задолженность по договорам займа в сумме 510 685,4 тыс.руб, задолженность по начисленным процентам в сумме 369 700,1 тыс.руб. полностью погашены путем перечисления денежных средств на р/с Общества.

В течение 2023 и 2022 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2023 г.	2022 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	110 648	93 791
Долгосрочные вознаграждения	0	0

В 2022 году уплачено с вознаграждений основному управленческому персоналу:

Взносов в фонды социального страхования -11298 тыс.руб.
НДФЛ - 10430 тыс. руб.
В 2023 году уплачено с вознаграждений основному управленческому персоналу:

Взносов в фонды социального страхования - 13329 тыс. руб.

НДФЛ - 12370 тыс. руб.

16. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Обеспечения выданные

Обеспечения обязательств, выданные на 31.12.2021 г., 31.12.2022 г., 31.12.2023 г. составили 1 466 824 тыс. руб. (договоры ипотеки (залоге недвижимости), договор последующей ипотеки, заключенные в целях надлежащего исполнения обязательств по кредитным договорам с АО «Банк ДОМ.РФ»).

17. ИСПРАВЛЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Данная исправленная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность в ИФНС №6 23.04.2024г.

В связи с исправлением существенной ошибки, допущенной в бухгалтерской (финансовой) отчетности и бухгалтерском учете, были внесены изменения в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» в связи с неприменением в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде

Это оказало влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2022,2023 годы.

Описание ошибки	**Статья скорректированной бухгалтерской отчетности**	**Сумма корректировки по состоянию на 31.12.22 г.**	**Сальдо по состоянию на 31.12.22г.**
Неприменение в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде	Стр.1150	111535	899263
Неприменение в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде	Стр.1450	99984	99984
Неприменение в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде	Стр.1550	11535	11535

Описание ошибки	**Статья скорректированной бухгалтерской отчетности**	**Сумма корректировки по состоянию на 31.12.23 г.**	**Сальдо по состоянию на 31.12.23г.**
Неприменение в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде	Стр.1150	843 797	743813
Неприменение в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде	Стр.1450	89 505	
Неприменение в 2022 г. ФСБУ 25/2018 об аренде	Стр.1550	10 479	

18. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Акционеры Общества Таранцев Александр Петрович (ИНН 503203351500) – 360 тыс. акций прекратил владение своим пакетом Акций 22.01.2024, Слепцова Людмила Петровна (ИНН500908456754) – 240 тыс. акций, прекратила владение своим пакетом Акций 22.01.2024г. С 22.01.2024г. Владельцем 600 обыкновенных Акций Общества в настоящий момент является ООО «РАДИО «МИТИНО» ОГРН 127700532365 от 10.08.2023г.

28.02.2024г. Внесена запись в ЕГРН (2247702211799) о смене юридического адреса Общества: 119049, Г.МОСКВА,ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЯКИМАНКА,УЛ ШАБОЛОВКА,Д. 10, К. 1,ПОМЕЩ. 2/Ц

В соответствии с Договором поручительства №ДП01_380BOONPP от 20.12.2023г., заключенным между ПАО «СБЕРБАНК» и ЗАО «Русское Золото», Общество является поручителем солидарно с должником ООО «РАДИО «МИТИНО» по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №380BOONPP от 20.12.2023 (Сумма кредита 3 122 650 000 руб., срок-19.12.2033г.)

10.01.2024 Общество полностью погасило кредиты в сумме 1 314 881,2 тыс. руб., в т. ч.:

- кредитный договор №90-096/КЛ-17 с АО «Банк ДОМ.РФ» - 993 415,2 тыс. руб.;
- кредитный договор №90-272/КЛ-20 с АО «Банк ДОМ.РФ» - 203 668,1 тыс. руб.
- кредитный договор №90-042/КЛ-22 с АО «Банк ДОМ.РФ» - 117 797,9 тыс. руб.

Задолженность по основному долгу, процентам отсутствует (Письмо ДОМ РФ б/н от 10.01.2024)

19. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками 24.02.2022 г., не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

20. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

21. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ .

Рыночные риски

Учитывая международную обстановку на момент составления отчетности, нельзя исключать рыночный риск, который может возникнуть в условиях международных (экономических и т.п.) санкций для организации. В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Риск ликвидности

Риски ликвидности минимальны, т.к. отсутствует просроченная кредиторская задолженность перед поставщиками, отсутствуют банковские кредиты.

Правовые риски

Деятельность Общества подвержена рискам изменения режима нормативно-правового регулирования в налоговом законодательстве (в части изменения порядка налогообложения и ставок налогов).

Для минимизации риска Общество отслеживает все изменения, вносимые в законодательные и нормативно-правовые акты в гражданской и налоговых сферах, и оперативно реагирует на изменяющиеся требования законодательства с целью их соблюдения и исполнения. В настоящее время вероятность кардинального изменения законодательства, ухудшающего положение Общества, оценивается как низкая. Риски ликвидации очень незначительные, так

организация выполняет свои обязательства по расчетам с кредиторами, по расчету заработной плате и уплаты налогов.

Налоговые риски

Общество контролирует возникновение рисков, связанных с изменением налогового законодательства, поскольку Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов.

Репутационные риски

Для снижения рисков Общество предпринимает следующие действия:

- соблюдает сроки, исполняет свои обязательства перед покупателями в полном объеме.

Руководитель _____ **Бальзамова Т.И.**

(подпись) (расшифровка подписи)

«03» июня 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток 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.	1 276 725	(525 025)	213	(56 649)	44 615	(32 094)	-	-	-	1 220 288	(512 503)
	5210	за 2022г.	1 276 725	(492 882)	-	-	-	(32 143)	-	-	-	1 276 725	(525 025)
в том числе: Здания	5201	за 2023г.	1 215 807	(477 914)	-	(167)	167	(31 737)	-	-	-	1 215 640	(509 485)
	5211	за 2022г.	1 215 807	(446 177)	-	-	-	(31 737)	-	-	-	1 215 807	(477 914)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	47 510	(33 997)	-	(44 363)	32 562	(309)	-	-	-	3 147	(1 744)
	5212	за 2022г.	47 510	(33 679)	-	-	-	(318)	-	-	-	47 510	(33 997)
Сооружения	5203	за 2023г.	10 026	(9 848)	-	(8 737)	8 607	(33)	-	-	-	1 289	(1 275)
	5213	за 2022г.	10 026	(9 775)	-	-	-	(74)	-	-	-	10 026	(9 848)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	3 065	(2 948)	-	(3 065)	2 963	(15)	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	3 065	(2 934)	-	-	-	(15)	-	-	-	3 065	(2 948)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	317	(317)	213	(317)	317	-	-	-	-	213	-
	5215	за 2022г.	317	(317)	-	-	-	-	-	-	-	317	(317)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5240	за 2023г.	36 028	213	-	(213)	36 028

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2022г.	36 028	-	-	-	36 028
в том числе: Вывеска "ОТЕЛЬ"	5241	за 2023г.	5	-	-	-	5
	5251	за 2022г.	5	-	-	-	5
ТК "Митинский" (4-я очередь)	5242	за 2023г.	36 023	-	-	-	36 023
	5252	за 2022г.	36 023	-	-	-	36 023
Сосна каркасная Уральская Премиум 7 м	5243	за 2023г.	-	213	-	(213)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	99 984	111 535	-
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	11 801	11 801
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	289 430	-	-	-	-	-	-	-	289 430
	5311	за 2022г.	289 430	-	-	-	-	-	-	-	289 430
в том числе: займы	5302	за 2023г.	289 430	-	-	-	-	-	-	-	289 430
	5312	за 2022г.	289 430	-	-	-	-	-	-	-	289 430
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	621 965	-	50	-	-	-	-	-	622 015
	5315	за 2022г.	621 965	-	-	-	-	-	-	-	621 965
в том числе: займы,векселя	5306	за 2023г.	621 965	-	50	-	-	-	-	-	622 015
	5316	за 2022г.	621 965	-	-	-	-	-	-	-	621 965
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	911 395	-	50	-	-	-	-	-	911 445
	5310	за 2022г.	911 395	-	-	-	-	-	-	-	911 395

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	42	-	42	264 475	(264 403)	-	-	X	114	-	114
	5420	за 2022г.	42	-	42	266 876	(266 876)	-	-	X	42	-	42
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	8 233	(8 120)	-	-	-	112	-	112
	5421	за 2022г.	-	-	-	9 301	(9 301)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	42	-	42	-	(41)	-	-	-	2	-	2
	5423	за 2022г.	42	-	42	-	-	-	-	-	42	-	42
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	256 242	(256 242)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	257 575	(257 575)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	401 055	(2 166)	46 057	-	(20 690)	(332)	2 166	-	-	-	426 090	-
	5530	за 2022г.	346 446	(1 554)	36 483	-	(4 948)	(3)	(612)	-	-	18 745	401 055	(2 166)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	5 047	(2 166)	1 485	-	(4 757)	(271)	2 166	-	-	-	1 504	-
	5531	за 2022г.	395	(1 554)	6 434	-	(1 779)	(3)	(612)	-	-	-	5 047	(2 166)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 464	-	458	-	(1 387)	(61)	-	-	-	-	1 474	-
	5532	за 2022г.	1 796	-	921	-	(253)	-	-	-	-	-	2 464	-
Прочая	5513	за 2023г.	393 544	-	44 114	-	(14 546)	-	-	-	-	-	423 112	-
	5533	за 2022г.	338 039	-	33 460	-	(2 916)	-	-	-	-	18 745	393 544	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	401 055	(2 166)	46 057	-	(20 690)	(332)	2 166	X	-	-	426 090	-
	5520	за 2022г.	346 446	(1 554)	36 483	-	(4 948)	(3)	(612)	X	-	18 745	401 055	(2 166)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 391 173	23 127	-	(119 945)	-	-	-	-	1 294 355
	5571	за 2022г.	1 183 126	208 984	-	(937)	-	-	-	-	1 391 173
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	1 291 189	23 127	-	(109 466)	-	-	-	-	1 204 850
	5572	за 2022г.	1 183 126	109 000	-	(937)	-	-	-	-	1 291 189
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	99 984	-	-	(10 479)	-	-	-	-	89 505
	5574	за 2022г.	-	99 984	-	-	-	-	-	-	99 984
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	211 383	61 545	213 911	(264 455)	(625)	-	-	2	221 762
	5580	за 2022г.	226 397	48 596	127 931	(210 193)	(104)	-	-	18 745	211 383
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	12 063	6 841	39	(5 536)	(624)	-	-	-	12 784
	5581	за 2022г.	25 709	4 683	185	(18 513)	-	-	-	-	12 063
авансы полученные	5562	за 2023г.	37 224	38 754	-	(34 765)	(1)	-	-	-	41 212
	5582	за 2022г.	31 192	29 927	-	(23 791)	(104)	-	-	-	37 224
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	40 377	15 637	-	(9 775)	-	-	-	-	46 228
	5583	за 2022г.	70 766	2 123	3 570	(54 838)	-	-	-	18 745	40 366
кредиты	5564	за 2023г.	109 465	-	213 872	(213 307)	-	-	-	-	110 030
	5584	за 2022г.	94 376	-	124 176	(109 087)	-	-	-	-	109 465
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	714	2 195	-	-	-	-	-	2	2 911
	5586	за 2022г.	4 354	313	-	(3 963)	-	-	-	10	714
прочие обязательства	5567	за 2023г.	11 551	-	-	(1 072)	-	-	X	X	10 479
	5587	за 2022г.	-	11 551	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 602 556	84 672	213 911	(384 400)	(625)	X	-	2	1 516 117
	5570	за 2022г.	1 409 523	257 580	127 931	(211 130)	(104)	X	-	18 745	1 602 556

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	-	-	-

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 036	9 167
Расходы на оплату труда	5620	159 068	136 400
Отчисления на социальные нужды	5630	27 490	23 517
Амортизация	5640	32 079	32 129
Прочие затраты	5650	205 760	209 285
Итого по элементам	5660	432 433	410 498
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	41	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	432 474	410 498

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

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 466 824	1 466 824	1 466 824
в том числе: БАНК ДОМ.РФ АО	5811	1 466 824	1 466 824	1 466 824

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бальзамова Татьяна Ивановна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 июня 2024 г.