

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

по бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «РСГ – Финанс»

(ООО «РСГ – Финанс»)

за 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РСГ – ФИНАНС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСГ – Финанс» (ОГРН 1107746601632), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «РСГ – Финанс» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности Общества в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Облигационные обязательства

Как описано в разделе «Заемные средства» Пояснений к бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность по облигационным займам на 31.12.2022 составила 3 486 902 тыс. руб. Обязательства по заемным средствам в части облигационных займов и соответствующей суммы процентов к уплате были ключевым вопросом нашего аудита, так как сумма является существенной для бухгалтерской отчетности Общества (42% от всех обязательств по привлеченным денежным средствам). Наши аудиторские процедуры в отношении представления в бухгалтерской отчетности информации о заемных средствах, а также о величине процентов к уплате заключались в анализе выполнения условий договоров займа о возврате основного долга и причитающихся к уплате процентов; тестировании обоснованности и корректности расчета процентов по полученным займам.

Мы сравнили условия проспектов эмиссии облигаций Общества, касающиеся порядка размещения и погашения ценных бумаг, графика выплаты причитающегося по ним купонного дохода с фактическим исполнением обязательств Общества по размещенным облигациям.

Мы также провели проверку правильности квалификации облигационных обязательств по срокам погашения и анализ достаточности раскрытий в бухгалтерской отчетности соответствующей информации.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству и лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Ведущий аудитор ООО «Аналитика»

(действующий от имени аудиторской организации
на основании доверенности от 21.03.2023)

ОРНЗ 21806075968

Руководитель аудита

ОРНЗ 21806075968



Рубаник Ольга Николаевна

Рубаник Ольга Николаевна

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика»
117105, г. Москва, ул. Нагатинская, д. 1 оф. 804.
ОРНЗ 11706065267.

21 марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"	по ОКПО	31	12	2022
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	66999206		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.	по ОКВЭД 2	7709858440		
Организационно-правовая форма / форма собственности			64.9		
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "Аналитика"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7724405300		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1177746297827		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	2 955 289	2 113 451	11 777 624
	в том числе:				
	Доля в УК	11701	64	64	64
	Предоставленные займы	11702	2 955 225	2 113 387	11 777 560
	Отложенные налоговые активы	1180	46	23	52
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 220	5 227	22 550
	Итого по разделу I	1100	2 958 555	2 118 701	11 800 226
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 759 671	2 691 831	1 435 584
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	569	889	598
	Расчеты по налогам и сборам	12302	211	1 062	240
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	-	241	243
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	2 758 892	2 689 637	1 434 503
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 787 565	6 107 734	2 074 715

	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	5 787 565	6 107 734	2 074 715
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 050	4 418	266
	Прочие оборотные активы	1260	1	3 811	6
	Итого по разделу II	1200	8 548 286	8 807 794	3 510 571
	БАЛАНС	1600	11 506 841	10 926 495	15 310 797

¥

ООО
"Аналитика"

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 275 915	2 275 915	2 275 915
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	330 000	330 000	660 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	584 404	575 441	544 038
	Итого по разделу III	1300	3 190 319	3 181 356	3 479 953
5.3	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 486 902	3 511 369	10 548 345
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	3 486 902	3 446 678	10 234 398
	Проценты по долгосрочным займам	14102	-	64 691	313 947
	Отложенные налоговые обязательства	1420	644	1 808	4 510
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 487 546	3 513 176	10 552 855
5.3	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4 827 750	4 230 664	1 274 005
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	4 675 000	3 988 056	1 000 000
	Проценты по краткосрочным займам	15102	41 738	143 982	2 164
	Проценты по долгосрочным займам	15103	111 012	98 626	268 841
5.3	Кредиторская задолженность	1520	997	1 182	3 724
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	904	1 125	3 528
	Расчеты по налогам и сборам	15202	36	-	174
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	34	35	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	22	22	22
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	229	117	259
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 828 976	4 231 963	1 277 988
	БАЛАНС	1700	11 506 841	10 926 495	15 310 797

Руководитель

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

8

ООО
"Аналитика"

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год) по ОКПО
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению. по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
66999206		
7709858440		
64.9		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	530 274	929 839
	Себестоимость продаж	2120	(548 543)	(939 531)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(18 269)	(9 692)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 400)	(11 378)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(29 669)	(21 070)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	96 410	177 754
	Проценты к уплате	2330	(55 146)	(117 010)
	Прочие доходы	2340	-	28
	Прочие расходы	2350	(366)	(448)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 229	39 254
	Налог на прибыль	2410	(2 265)	(7 852)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 451)	(10 526)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 186	2 674
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 964	31 402

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 964	31 402
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

10

ООО
"Аналитика"

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды		
0710004		
31	12	2022
66999206		
7709858440		
64.9		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКПО / ОКФС
 Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	2 275 915	-	660 000	-	544 038	3 479 953
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	31 403	31 403
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	31 403	31 403
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(330 000)	-	-	(330 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Добавочный капитал	3228	-	-	(330 000)	-	-	(330 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	2 275 915	-	330 000	-	575 441	3 181 356
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8 963	8 963
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8 963	8 963
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	2 275 915	-	330 000	-	584 404	3 190 319

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	3 190 319	3 181 356	3 479 953

14



Вязовская Марина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

21 марта 2023 г.

ООО
"Аналитика"

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2022
66999206		
7709858440		
64.9		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 391 498	7 064 728
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
полученные проценты	4114	1 100 521	1 477 047
возврат займов выданных	4115	5 798 432	5 584 598
выпуск облигаций	4116	992 500	-
полученные займы	4117	4 500 000	-
прочие поступления	4119	45	3 083
Платежи - всего	4120	(12 394 866)	(6 730 576)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 494)	(10 360)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 142)	(5 505)
процентов по долговым обязательствам	4123	(740 744)	(1 273 831)
налога на прибыль организаций	4124	(2 806)	(11 556)
предоставленные займы	4125	(6 871 000)	(1 684 743)
погашение облигаций	4126	(3 988 056)	(977 378)
выкуп облигаций	4127	(12 088)	(1 980 000)
возврат займов полученных	4128	(767 701)	(786 008)
прочие платежи	4129	(835)	(1 195)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 368)	334 152
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

000
"Аналитика"

15

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(330 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(330 000)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(330 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 368)	4 152
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 418	266
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 050	4 418
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

17

ООО
"Аналитика"

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

18

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

20

000
"Аналитика"



Руководитель
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

21

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 в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

22

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	27	27	14
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	-	-	-
	5288	-	-	-

23



ООО
"Аналитика"

Руководитель Вязовская Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2 113 451	-	3 191 000	(2 349 162)	-	-	-	2 955 289	-
	5311	за 2021г.	11 777 624	-	-	(9 664 173)	-	-	-	2 113 451	-
в том числе: займы предоставленные	5302	за 2022г.	2 113 387	-	3 191 000	(2 349 162)	-	-	-	2 955 225	-
	5312	за 2021г.	11 777 560	-	-	(9 664 173)	-	-	-	2 113 387	-
доля в Уставном капитале	5303	за 2022г.	64	-	-	-	-	-	-	64	-
	5313	за 2021г.	64	-	-	-	-	-	-	64	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	6 107 734	-	6 435 588	(6 755 757)	-	-	-	5 787 565	-
	5315	за 2021г.	2 074 715	-	5 998 799	(1 965 780)	-	-	-	6 107 734	-
в том числе: займы предоставленные	5306	за 2022г.	6 107 734	-	6 435 588	(6 755 757)	-	-	-	5 787 565	-
	5316	за 2021г.	2 074 715	-	5 998 799	(1 965 780)	-	-	-	6 107 734	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	8 221 185	-	9 626 588	(9 104 919)	-	-	-	8 742 854	-
	5310	за 2021г.	13 852 339	-	5 998 799	(11 629 953)	-	-	-	8 221 185	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

25

000
"Аналитика"



Руководитель _____
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	548 543	(548 543)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	939 531	(939 531)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	548 543	(548 543)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	939 531	(939 531)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

26

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

27

ООО
"Аналитика"

Руководитель Вязовская Марина
Леонидовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало года		по состоянию на конец периода				
			поступление			выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	(811 700)	-	-	55 487	2 447 542	-	-	-	-	2 691 717	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	(487 129)	-	-	-	1 175 567	-	-	-	-	2 447 542	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы беспроцентные предоставленные	5505	за 2022г.	-	-	(425 900)	-	-	-	1 674 000	-	-	X	X	2 224 899	-
проценты по долгосрочным предоставленным займам	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 674 000	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5506	за 2022г.	-	-	(385 800)	-	-	55 487	773 542	-	-	X	X	466 819	-
в том числе:	5526	за 2021г.	-	-	(487 129)	-	-	-	1 175 567	-	-	X	X	773 542	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2022г.	-	-	(147 936)	-	-	(55 487)	244 289	-	-	-	-	67 953	-
Авансы выданные	5530	за 2021г.	-	-	(19 642)	-	-	-	260 017	-	-	-	-	244 289	-
Прочая	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2022г.	-	-	(349)	-	-	-	889	-	-	-	-	568	-
	5532	за 2021г.	-	-	(125)	-	-	-	598	-	-	-	-	889	-
	5513	за 2022г.	-	-	(1 094)	-	-	-	1 311	-	-	-	-	225	-
	5533	за 2021г.	-	-	(33)	-	-	-	483	-	-	-	-	1 311	-
проценты по краткосрочным предоставленным займам	5514	за 2022г.	-	-	(146 493)	-	-	(55 487)	242 089	-	-	X	X	67 160	-
	5534	за 2021г.	-	-	(19 484)	-	-	-	258 936	-	-	X	X	242 089	-
Итого	5500	за 2022г.	-	-	(959 636)	-	-	X	2 691 831	-	-	-	-	2 759 670	-
	5520	за 2021г.	-	-	(506 771)	-	-	X	1 435 584	-	-	-	-	2 691 831	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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 дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности		перевод из долгосрочную задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	3 511 369	995 000	41 042	(857 874)	-	(202 634)	-	-	-	3 486 902
	5571	за 2021г.	10 548 345	-	117 010	(3 165 931)	-	(3 988 056)	-	-	-	3 511 369
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	3 511 369	995 000	41 042	(857 874)	-	(202 634)	-	-	-	3 486 902
	5573	за 2021г.	10 548 345	-	117 010	(3 165 931)	-	(3 988 056)	-	-	-	3 511 369
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	4 231 846	4 500 526	545 178	(4 651 473)	-	202 634	36	-	-	4 828 747
	5580	за 2021г.	1 277 729	35	923 519	(1 958 350)	-	3 988 056	-	856	-	4 231 846
	5561	за 2022г.	1 125	539	-	(760)	-	-	-	-	-	904
	5581	за 2021г.	3 528	-	-	(2 403)	-	-	-	-	-	1 125
	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	-	(13)	13	-	-	-	36	-	-	36
	5583	за 2021г.	174	-	-	(1 030)	-	-	-	856	-	-
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5565	за 2022г.	4 230 664	4 500 000	545 165	(4 650 713)	-	202 634	-	-	-	4 827 750
	5585	за 2021г.	1 274 005	-	923 519	(1 954 917)	-	3 988 056	-	-	-	4 230 664
	5566	за 2022г.	57	-	-	(1)	-	-	-	-	-	56
	5586	за 2021г.	22	35	-	-	-	-	-	-	-	57
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5550	за 2022г.	7 743 215	5 495 526	586 220	(5 509 347)	-	X	-	-	-	8 315 649
	5570	за 2021г.	11 826 074	35	1 040 529	(5 124 281)	-	X	-	36	856	7 743 215

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

30

ООО
"Аналитика"

Руководитель
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

Итого: 11077,00 руб.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 683	4 513
Отчисления на социальные нужды	5630	962	947
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	554 298	945 448
Итого по элементам	5660	559 943	950 908
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	559 943	950 908

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

21

ООО
"Аналитика"



Руководитель
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 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	117	408	(297)	-	229

32

ООО
"Аналитика"

Руководитель
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Вязовская Марина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 марта 2023 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
(ООО «РСГ-Финанс»)**

117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4 : (495) 755-80-81 (многоканальный),
факс: (495) 755-80-81 (доб.5233)
ОГРН 1107746601632 ИНН 7709858440 КПП 772701001

Пояснения

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2022 ГОД**

Москва

34

ООО
"Аналитика"

Сведения о организации:

Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» зарегистрировано 29 июля 2010 г.

Основной государственный регистрационный номер 1107746601632

ИНН 7709858440/ КПП 772701001

Юридический адрес:

117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4

Учредителями Общества являются:

Международная компания общество с ограниченной ответственностью "РСГ Интернешнл", адрес местонахождения: 236006, Калининградская Область, г.о. Город Калининград, г Калининград, б-р Солнечный, дом 25, этаж 1, помещение Г/22

Уставный капитал Общества составляет 2 275 915 тыс. руб. и оплачен учредителями полностью.

На 31.12.2022 года сформирован добавочный капитал в размере 330 000 тыс. руб. в том числе:

1. в 2013 году в размере 830 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 26.12.2013 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.

2. в 2018 году в размере 500 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 27.12.2018 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.

3. в 2019 году в размере 250 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 24.09.2019 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.

4. в 2020 году в размере 80 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 26.03.2020 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus

5. в 2020 году был произведен возврат вклада в имущество в сумме 1 000 000 тыс. руб. на основании Решения единственного участника от 27.10.2020 в сумме 500 000 тыс.руб., Решения единственного участника от 14.12.2020 в сумме 500 000 тыс.руб.

6. в 2021 году был произведен возврат вклада в имущество в сумме 330 000 тыс. руб. на основании Решения единственного участника от 17.06.2021 г.

Бухгалтерский учет компании ведет специализированная организация ООО «РСГ-Бизнес Сервис» на основании договора возмездного оказания услуг № БС-19У от 01.11.19 г., № БС-22У от 01.11.2022 г.

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

Согласно Уставу органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа исполняла:

- Вязовская Марина Леонидовна с 07.04.2020 г. на основании протокола заседания Совета директоров от 27.03.2020 г.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика» ИНН 7724405300 КПП 772401001

(ООО «Аналитика»).

Место нахождения:

Российская Федерация, г. Москва

Адрес аудиторской организации:

117105, Россия г., Москва ул, Нагатинская д. 1, офис 804.

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 14 апреля 2017 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11706065267.

Связанные стороны Общества:

№	Связанные стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества,	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны,
				%	%
Основное хозяйственное общество					
1	МКООО «РСГ Интернешнл»	236006, Калининградская Область, г.о. Город Калининград, г. Калининград, б-р Солнечный, дом 25, этаж 1, помещение Г/22	Лицо имеет право распоряжаться более чем 50% уставного капитала Общества	100,00%	-
Контролирующее хозяйственное общество					
1	2 Юридических лица	Россия	Лицо косвенно владеет более чем 50% уставного капитала Общества	-	-
Бенефициарные владельцы					
1	Физическое лицо	Россия	Лицо косвенно владеет более чем 25% уставного капитала Общества	-	-
2	Голубицкий Вениамин Максович	Россия	Лицо косвенно владеет более чем 25% уставного капитала Общества	-	-
Основной управленческий персонал					
1	Вязовская М.Л.	Россия	Лицо, осуществляющее полномочия Единоличного исполнительного органа Общества	-	-
2	3 Физических лица	Россия	Лица, являющиеся членами Совета директоров Общества	-	-

Другие связанные стороны					
1	37 Юридических лиц	Россия	Общество и юридические лица контролируются одним и тем же юридическим лицом	-	-
2	3 Юридических лица	Россия	Лицо косвенно владеет более чем 25% уставного капитала Общества	-	-

Информация по операциям со связанными сторонами (ПБУ 11/2008)

В настоящем разделе раскрываются операции с юридическими и физическими лицами, контролирующими или оказывающими влияние на организацию в силу участия в уставном капитале, а так же иными связанными сторонами.

Операции по видам за 2022 и 2021 года

Наименование	2022 год	2021 год
Возврат вклада в имущество от контролирующих лиц	-	330 000
<i>МКООО «РСГ Интернешнл»</i>	-	330 000
Предоставление беспроцентных займов	592 500	1 674 000
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	227 500	519 000
<i>Другие связанные стороны</i>	365 000	1 155 000
Погашение беспроцентных займов выданных	425 900	-
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	500	-
<i>Другие связанные стороны</i>	425 400	-
Предоставление процентных займов	6 683 500	10 743
<i>Другие связанные стороны</i>	6 683 500	10 743
Погашение процентных займов выданных	5 777 532	5 641 897
<i>Другие связанные стороны</i>	5 777 532	5 641 897
Погашение займов	767 701	843 307
<i>Другие связанные стороны</i>	767 701	843 307
Начисление процентов к получению	618 868	1 104 510
<i>Другие связанные стороны</i>	618 868	1 104 510
Начисление процентов к уплате	41 042	117 010
<i>Другие связанные стороны</i>	41 042	117 010
Услуги полученные	2 763	3 075
<i>Другие связанные стороны</i>	2 763	3 075

В 2022 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу вознаграждения на общую сумму 5 338 тыс. руб. (в 2021 г. – 4 643 тыс. руб.):

Виды выплат	2022 г.	2021 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	5 338	4 643
<i>Заработная плата</i>	5 338	4 643
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	5 338	4 643

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

34

Незавершенные операции со связанными сторонами

Наименование	31.12.2022	Срок погашения	31.12.2021	Срок погашения	Форма расчетов
Дебиторская задолженность	2 758 884	-	2 689 632	-	-
Контролирующее хозяйственное общество	746 000	2025	519 000	2025	денежная
Другие связанные стороны	1 945 718	2024-2030	1 928 543	2023-2030	денежная
Другие связанные стороны	67 166	2023	242 089	2022	денежная
Кредиторская задолженность	812	-	1 090	-	-
Другие связанные стороны	812	2023	1 090	2022	денежная
Задолженность по выданным займам	8 742 790	-	8 221 121	-	-
Другие связанные стороны	2 955 225	2024-2025	2 113 387	2023-2030	денежная
Другие связанные стороны	5 787 565	2023	6 107 734	2022	денежная
Задолженность по займам полученным	202 634	-	1 007 392	-	-
Другие связанные стороны	202 634	2023	1 007 392	12.10.2023	денежная

Среднесписочная численность на 31.12.2022 и 31.12.2021 года составила 1 человек.

Виды деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:

- Инвестиционная и финансовая деятельность;
- Финансовое посредничество;
- Деятельность, связанная с эмиссией ценных бумаг, включая регистрацию выпуска ценных бумаг;
- Строительная и связанная с ней деятельность;
- Экспортно-импортные операции;
- Консультационная и маркетинговая деятельность;
- Оказание юридических услуг, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;
- Операции с недвижимым имуществом;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражаются в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008) Обществом утверждена учетная политика, предусматривающая журнально-ордерную форму учета с ведением аналитических ведомостей по счетам и субсчетам.

Рабочий план счетов разработан в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфин РФ от 31.10.2000 г. № 94-н.

Бухгалтерский учет ведется с использованием учетной программы 1С: Предприятие 8.3.

Основным видом деятельности организации в 2022 г. являлось финансовое посредничество.

Основные элементы учетной политики

Доходы и расходы

В соответствии с утвержденной учетной политикой Общества, доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (методом начисления).

Управленческие и общехозяйственные расходы, отраженные Обществом на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полном объеме на счет учета затрат 90.08 «Себестоимость продаж» по дебету счета в аналитике.

К доходам от основной деятельности Общества относится выручка в виде процентов по займам, выданным за счет полученных от размещения облигаций средств.

К прочим доходам Общества относятся проценты, полученные за предоставление в пользование свободных денежных средств организации (уставный и добавочный капитал, прибыль Общества), размещаемых с целью извлечения внереализационного дохода.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете на счете 58 «Финансовые вложение» и принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости с учетом расходов, поименованных в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Общество учитывает в составе финансовых вложений следующие виды активов при единовременном выполнении условий п.2 ПБУ 19/02:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций;
- долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных Обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- прочие виды вложений организации, удовлетворяющие условиям п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, являются краткосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается по истечении 12 месяцев после отчетной даты, являются долгосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов.

Долгосрочные финансовые вложения (векселя, облигации займы) переводятся в краткосрочные, когда по условиям договора до погашения долговых ценных бумаг или возврата долга остается 365/366 дней.

Финансовые вложения учитываются на счете 58 «Финансовые вложения» в разрезе субсчетов.

При выбытии финансовых вложений Общество применяет способ оценки по средневзвешенной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Заемные средства

В соответствии с учетной политикой основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность по заемным средствам в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на счетах бухгалтерского учета с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Общество признает задолженность краткосрочной, если срок погашения ее составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Общество признает задолженность долгосрочной, если срок погашения ее превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Займы (кредиты), отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Облигационные займы

Заемные средства в виде облигационных займов в зависимости от срока обращения облигаций учитываются как:

- краткосрочные (срок обращения облигации составляет не более 12 месяцев);
- долгосрочные займы (срок обращения облигации составляет более 12 месяцев).

Облигационные займы, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Номинальная стоимость выпущенных или проданных облигаций организацией-эмитентом отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность (п. 18 ПБУ 15/01).

Учет купонного дохода по облигациям у эмитента

Купонный доход – это сумма дохода по облигации, заявленная организацией-эмитентом при ее первичном распространении (фиксированный процент от номинальной стоимости), которая выплачивается в определенные проспектом эмиссии сроки.

Купонный период - это период, за который выплачивается купонный доход.

Накопленный купонный доход (НКД) - это часть купонного процентного дохода по облигации, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска купонной облигации или даты выплаты предшествующего купонного дохода.

По окончании срока обращения эмитент выплачивает держателю облигации номинальную стоимость и накопленный купонный доход.

Если Эмитент досрочно выкупает облигации у держателя, то в бухгалтерском учете отражаются операции по погашению облигационного займа. В этом случае суммы накопленного купонного дохода будут определены за период нахождения облигации у держателя.

НКД по облигациям, срок обращения которых в соответствии с условиями выпуска (размещения) приходится на несколько отчетных периодов, подлежит начислению в учете Эмитента и включается в состав соответствующих расходов на конец каждого месяца соответствующего отчетного (налогового) периода, исходя из доходности, установленной облигацией, и количества дней ее нахождения у держателей.

Резервы

На каждую отчетную дату организация отражает в учете оценочное обязательство в виде резерва по предстоящей выплате по неиспользованным отпускам сотрудников, работающих по трудовым договорам.

Создаваемый резерв на расходы, связанные с предоставлением отпусков отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Резерв на предстоящую оплату отпусков рассчитывается ежемесячно.

Отчет о финансовых результатах

Доходы организации:

Доходы от реализации отражаются на счете 90.01 «Выручка», в разрезе видов доходов. Сумма доходов отражена в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2110 «Выручка».

Вид деятельности	За 2022 г. Сумма, тыс. руб.	За 2021 г. Сумма, тыс. руб.
Предоставление займов (проценты по займам, выданным за счет средств, полученных от размещения облигаций)	530 274	929 839
Итого	530 274	929 839

Проценты к получению - строка 2320 «Отчет о финансовых результатах» (прочие процентные доходы, начисленные за предоставление в пользование свободных денежных средств):

62

Статья затрат	За 2022 год Сумма, тыс. руб.	За 2021 год Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению	96 365	174 671
Проценты на остаток по расчетному счету	45	3 083
ИТОГО:	96 410	177 754

Расходы организации:

Расходы организации формируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», учитываются на счете 90.02 «Себестоимость продаж» и отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Статья затрат	За 2022 год Сумма, тыс. руб.	За 2021 год Сумма, тыс. руб.
Консультационно информационные услуги	15 867	13 513
Прочие профессиональные услуги	1 616	2 500
Проценты, связанные с привлечением денежных средств по облигационным займам	531 060	923 518
Итого	548 543	939 531

Управленческие расходы (учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы») отражены в строке 2220 Отчета о финансовых результатах:

Статья затрат	За 2022 год Сумма, тыс. руб.	За 2021 год Сумма, тыс. руб.
Аренда офиса	164	164
Вознаграждение по агентским договорам	30	15
ДМС персонала	34	25
Командировочные расходы - Билеты	7	7
Командировочные расходы - Гостиница	24	24
Командировочные расходы - Суточные	3	3
Командировочные расходы – Суточные сверх норм для обложения НДФЛ	1	1
Командировочные расходы - Такси	1	2
Консультационно информационные услуги	36	40
Нотариальные услуги	5	2
Обязательный аудит	2 010	1 795
Оплата больничного	8	-
Оплата труда	4 334	4 118
Приобретение программных продуктов, лицензий	1	3
Прочие профессиональные услуги	33	23
ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ (не приним.в НУ)	-	2
Резервы предстоящих расходов по оплате отпусков	341	394
Социальные налоги	962	947
Услуги Интернет	1	1
Услуги мобильной связи	-	1
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	3 285	3 689

Статья затрат	За 2022 год Сумма, тыс. руб.	За 2021 год Сумма, тыс. руб.
Услуги по информационно-техническому обслуживанию	120	122
Итого	11 400	11 378

Расходы предприятия, отражаемые в учете на счете 91.02 «Прочие расходы», учитываются в обычном порядке и отражаются в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2350 «Прочие расходы» и строке 2330 «Проценты к уплате».

Расшифровка строки 2330 «Проценты к уплате».

Статья затрат	На 31.12.2022 г Сумма тыс. руб.	На 31.12.2021 г Сумма тыс. руб.
Проценты по займам полученным (кроме облигационных займов)	55 146	117 010
Итого	55 146	117 010

Чистая прибыль за 2021 год составила 31 402 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 8 964 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2021 года составляет 575 441 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2022 года составляет 584 404 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль. Отложенные налоги

Отражение постоянных/отложенных налоговых активов и обязательств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022 г.	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021 г.
Прибыль до налогообложения	11 229	39 254
Отложенный налоговый актив на начало периода	23	52
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	1 808	4 510
Отложенный налоговый актив на конец периода	46	23
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	644	1 808
Отложенный налог на начало периода	(1 784)	(4 458)
Отложенный налог на конец периода	(598)	(1 784)
Отложенный налог за отчетный период	1 186	2 674
Текущий налог на прибыль	(3 451)	(10 526)
Расход по налогу за отчетный период	(2 265)	(7 852)
Условный расход по налогу	(2 246)	(7 851)
Постоянный налоговый доход (расход)	(19)	(1)
Прочее (налоговые санкции)	-	-
Чистая прибыль	8 964	31 402

Бухгалтерский Баланс

Финансовые вложения:

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.2022 года составляет 8 742 854 тыс. руб., в т. ч.:

Краткосрочные:

Информация по раскрытию краткосрочных финансовых вложений приведена в разделе 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы выданные	На 31.12.2022 г Сумма тыс. руб.	На 31.12.2021 г Сумма тыс. руб.
Займы выданные	5 787 565	6 107 734
Итого	5 787 565	6 107 734

Долгосрочные:

Информация по раскрытию долгосрочных финансовых вложений приведена в разделе 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы выданные	На 31.12.2022 г Сумма тыс. руб.	На 31.12.2021 г Сумма тыс. руб.
Займы выданные	2 955 225	2 113 387
Доля в УК	64	64
Итого	2 955 289	2 113 451

Займы полученные:

Информация по раскрытию краткосрочных и долгосрочных приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Эмиссия облигаций	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %
Долгосрочные облигации:						
Облигации серии 4B02-01-36399-R	3 000 000	1 491 903	1 508 097	26.11.2013 18.05.2022	11.11.2025	11,50%
Облигации серии 4B02-09-36399-R	2 000 000	1 994 999	5 001	15.08.2019	08.08.2024	12,00%
Итого	5 000 000	3 486 902	1 513 098			

Долгосрчные займы полученные:							
Займы полученные	Задолженность по займам на 31.12.2022 г тыс. руб				Проценты на 31.12.2022 г. тыс. руб		
Долгосрчные займы полученные	-				-		
Итого	-				-		
Краткосрочные облигации:							
Эмиссия облигаций	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга на 31.12.2022, тыс. руб.	Остаток процентов на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %
Облигации серии 4B02-09-36399-R	-	-	17 869	-	-	16.05.2023	-
Облигации серии B02-01-36399-R	-	-	93 143	-	-	09.02.2023	-
Итого	-	-	111 012	-			
Краткосрочные займы полученные:							
Займы полученные	Задолженность по займам на 31.12.2022 г тыс. руб				Проценты на 31.12.2022 г. тыс. руб		
Краткосрочные займы полученные	4 675 000				41 738		
Итого	4 675 000				41 738		

Информация по эмиссии облигаций приведена на сайте:

<https://rsg-finans.ru/>

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>

По условиям проспектов эмиссии облигационные займы обеспечены следующими поручительствами:

Поручитель - МКООО «РСГ Интернешнл»	Сумма, тыс. руб.
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-01)	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-09)	1 500 000
Итого	4 500 000

Дебиторская задолженность

Расшифровка существенных сумм дебиторской задолженности Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Остаток на рублевых расчетных счетах Общества на 31.12.2022 г. составил 1 050 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 4 418 тыс. руб.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражены в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Судебные разбирательства:

В 2022 году Общество не предъявляло иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2022 году Общество не имело предъявленных требований, по которым судебные разбирательства предполагались бы в 2023 году.

Резервы:

Общество по состоянию на 31.12.2022 года создало резерв по неиспользованным отпускам в размере 229 тыс. руб., на 31.12.2021 года – 117 тыс. руб.

Забалансовые счета:

В учете Общества на забалансовых счетах учтены:

- на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» отражены следующие объекты:

Наименование основного средства	Сумма, тыс. руб.
Арендованное помещение (7,8 м2) по адресу: 117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4	26,5

События после отчетной даты:

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели места существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества (события после отчетной даты), в том числе объявление дивидендов по результатам деятельности общества за отчетный год.

Чистые активы:

По состоянию на 31.12.2022 года чистые активы Общества составляют 3 190 319 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года чистые активы Общества составляют 3 181 356 тыс. руб.

Информация по прекращенной деятельности:

Общество ожидает получить доход в последующих периодах. В 2022 году Общество не принимало решений о приостановлении деятельности с намерением о ее прекращении полностью или частично.

Прочее:

В результате произошедших внешнеполитических событий в 2022 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на деятельность Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках оказали влияние на потребительские ожидания на рынке недвижимости, на рынке заимствования капиталов, что привело к необходимости принятия дополнительных мер по обеспечению и сохранению эффективной предпринимательской деятельности Общества;

- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор

21 марта 2023 г.



Вязовская М.Л.

Всего пронумеровано,
прошнуровано, скреплено
мастичной печатью 49 листов

Директор ООО "Аналитика"

Губаник О.Н./

