

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
независимого аудитора  
по бухгалтерской отчетности  
**Общества с ограниченной ответственностью «РСГ – Финанс»**  
**(ООО «РСГ – Финанс»)**  
за 2023 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 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 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 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 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, принятыми в РФ и 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 «Займы полученные» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, кредиторская задолженность по облигационным займам на 31.12.2023 составила 3 469 373 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 (37% 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 22.03.2024)

ОРНЗ 21806075968

**Руководитель аудита**

ОРНЗ 21806075968



Тимохова Ольга Николаевна

Тимохова Ольга Николаевна

**АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика»

117105, г. Москва, ул. Нагатинская, д. 1 оф. 804.

ОРНЗ 11706065267.

22 марта 2024 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>
	Дата (число, месяц, год)	<b>31   12   2023</b>
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"</b>	по ОКПО	<b>66999206</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7709858440</b>
Вид экономической деятельности <b>Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.</b>	по ОКВЭД 2	<b>64.9</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300   16</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>

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	<b>7724405300</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1177746297827</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	3 963 646	2 955 289	2 113 451
	в том числе:				
	Доля в УК	11701	64	64	64
	Предоставленные займы	11702	3 963 582	2 955 225	2 113 387
	Отложенные налоговые активы	1180	4	46	23
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	3 220	5 227
	Итого по разделу I	1100	3 963 650	2 958 555	2 118 701
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	3 148 819	2 759 671	2 691 831
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	542	569	889
	Расчеты по налогам и сборам	12302	-	211	1 062
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	68	-	241
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	3 148 210	2 758 892	2 689 637
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 572 078	5 787 565	6 107 734

	в том числе: Предоставленные займы		5 572 078	5 787 565	6 107 734
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 930	1 050	4 418
	Прочие оборотные активы	1260	1 216	1	3 811
	Итого по разделу II	1200	8 736 043	8 548 286	8 807 794
	<b>БАЛАНС</b>	1600	12 699 693	11 506 841	10 926 495

у.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	330 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	592 197	584 404	575 441
	Итого по разделу III	1300	3 198 112	3 190 319	3 181 356
5.3	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	4 771 360	3 486 902	3 511 369
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	4 649 374	3 486 902	3 446 678
	Проценты по долгосрочным займам	14102	121 986	-	64 691
	Отложенные налоговые обязательства	1420	243	644	1 808
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 771 602	3 487 546	3 513 176
5.3	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	4 729 408	4 827 750	4 230 664
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	4 460 399	4 675 000	3 988 056
	Проценты по краткосрочным займам	15102	239 576	41 738	143 982
	Проценты по долгосрочным займам	15103	29 433	111 012	98 626
5.3	Кредиторская задолженность	1520	550	997	1 182
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	330	904	1 125
	Расчеты по налогам и сборам	15202	109	36	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	38	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	50	34	35
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	22	22	22
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	21	229	117
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 729 979	4 828 976	4 231 963
	<b>БАЛАНС</b>	1700	12 699 693	11 506 841	10 926 495

Руководитель

(подпись)

Беськаева Наталья Юрьевна

(расшифровка подписи)



22 марта 2024 г.

**ООО**  
**"Аналитика"**



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

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

Коды		
0710002		
31	12	2023
66999206		
7709858440		
64.9		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	356 879	530 274
	Себестоимость продаж	2120	(396 864)	(548 543)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(39 985)	(18 269)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(8 777)	(11 400)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(48 762)	(29 669)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	343 019	96 410
	Проценты к уплате	2330	(284 185)	(55 146)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(313)	(366)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 759	11 229
	Налог на прибыль	2410	(1 967)	(2 265)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 326)	(3 451)
	отложенный налог на прибыль	2412	360	1 186
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 792	8 964

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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	7 792	8 964
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

  
 (подпись)
Беськаева Наталья  
Юрьевна

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

 ООО  
 "Аналитика"

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2023
66999206		
7709858440		
64.9		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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**

Единица измерения: в тыс. рублей

**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 2021 г.	3100	2 275 915	-	330 000	-	575 441	3 181 356
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 963	8 963
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 963	8 963
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-

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 2022 г.	3200	2 275 915	-	330 000	-	584 404	3 190 319
Увеличение капитала - всего: За 2023 г.	3310	-	-	-	-	7 792	7 792
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 792	7 792
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 2023 г.	3300	2 275 915	-	330 000	-	592 197	3 198 112

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	3 198 112	3 190 319	3 181 356

14.

ООО  
"Аналитика"



Руководитель Беськаева Наталья Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

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**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
66999206		
7709858440		
64.9		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6 917 710	12 391 498
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	452 652	1 100 521
возврат займов выданных	4115	2 964 545	5 798 432
выпуск облигаций	4116	-	992 500
полученные займы	4117	3 500 000	4 500 000
прочие поступления	4119	513	45
Платежи - всего	4120	(6 904 830)	(12 394 866)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 714)	(6 494)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 577)	(5 142)
процентов по долговым обязательствам	4123	(437 456)	(740 744)
налога на прибыль организаций	4124	(2 014)	(2 806)
предоставленные займы	4125	(3 900 000)	(6 871 000)
погашение облигаций	4126	-	(3 988 056)
выкуп облигаций	4127	(17 541)	(12 088)
возврат займов полученных	4128	(2 534 600)	(767 701)
прочие платежи	4129	(928)	(835)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 880	(3 368)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	-	-

**ООО**  
**"Аналитика"**

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 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 880	(3 368)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 050	4 418
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 930	1 050
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Беськаева Наталья Юрьевна

(подпись)

(рашифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

18.



## 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	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.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

20.

ООО  
"Аналитика"

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Бескаева Наталья Юрьевна**  
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период												
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на 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	1 984	27	27
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	-	-	-





**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года			Изменения за период			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 955 289	-	3 175 000	(2 166 643)	-	-	3 963 646	-
	5311	за 2022г.	2 113 451	-	3 191 000	(2 349 162)	-	-	2 955 289	-
в том числе:										
займы предоставленные	5302	за 2023г.	2 955 225	-	3 175 000	(2 166 643)	-	-	3 963 582	-
	5312	за 2022г.	2 113 387	-	3 191 000	(2 349 162)	-	-	2 955 225	-
доля в Уставном капитале	5303	за 2023г.	64	-	-	-	-	-	64	-
	5313	за 2022г.	64	-	-	-	-	-	64	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 787 565	-	2 494 500	(2 709 987)	-	-	5 572 078	-
	5315	за 2022г.	6 107 734	-	6 435 588	(6 755 757)	-	-	5 787 565	-
в том числе:										
займы предоставленные	5306	за 2023г.	5 787 565	-	2 494 500	(2 709 987)	-	-	5 572 078	-
	5316	за 2022г.	6 107 734	-	6 435 588	(6 755 757)	-	-	5 787 565	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	8 742 854	-	5 669 500	(4 876 630)	-	-	9 535 724	-
	5310	за 2022г.	8 221 185	-	9 626 588	(9 104 919)	-	-	8 742 854	-

## 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	-	-	-

25.

ООО  
"Аналитика"

Руководитель

Бесыкаева Наталья  
Юрьевна  
(расшифровка подписи)



22 марта 2024 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	396 864	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	548 543	(396 864)	(548 543)	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	396 864	(396 864)	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	548 543	(548 543)	-	-	-	-	-
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

27.



Руководитель Бесыкаева Наталья Юрьевна  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло					поступление					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	2 691 717	-	456 409	-	(207 415)	-	(58 751)	-	-	-	-	-	-	-	2 881 960	-
	5521	за 2022г.	2 447 542	-	1 000 388	-	(811 700)	-	55 487	-	-	-	-	-	-	-	2 691 717	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы беспроцентные предоставленные	5505	за 2023г.	2 224 899	-	350 000	-	(207 415)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	2 367 484	-
	5525	за 2022г.	1 674 000	-	976 799	-	(425 900)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	2 224 899	-
проценты по долгосрочным предоставленным займам	5506	за 2023г.	466 819	-	106 409	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	514 477	-
	5526	за 2022г.	773 542	-	23 589	-	(385 800)	-	(58 751)	-	-	-	-	-	-	X	466 819	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	67 953	-	151 253	-	(11 200)	-	58 751	-	101	-	-	-	-	-	266 858	-
	5530	за 2022г.	244 289	-	27 087	-	(147 936)	-	(55 487)	-	-	-	-	-	-	856	67 953	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	569	-	24	-	(51)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	542	-
	5532	за 2022г.	889	-	28	-	(349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	569	-
Прочая	5513	за 2023г.	225	-	69	-	(312)	-	-	-	-	-	-	-	-	101	82	-
	5533	за 2022г.	1 311	-	8	-	(1 094)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225	-
проценты по краткосрочным предоставленным займам	5514	за 2023г.	67 160	-	151 160	-	(10 837)	-	58 751	-	X	-	-	-	-	X	266 234	-
	5534	за 2022г.	242 089	-	27 051	-	(146 493)	-	(55 487)	-	X	-	-	-	-	X	67 160	-
Итого	5500	за 2023г.	2 759 670	-	607 662	-	(218 615)	-	X	-	101	-	-	-	-	-	3 148 818	-
	5520	за 2022г.	2 691 831	-	1 027 475	-	(959 636)	-	X	-	-	-	-	-	-	856	2 759 670	-



## 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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	3 486 902	3 000 000	86 301	(17 529)	(1 784 315)	-	-	-	4 771 360	
	5571	за 2022г.	3 511 369	995 000	41 042	(857 874)	(202 634)	-	-	-	3 486 902	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	3 486 902	3 000 000	86 301	(17 529)	(1 784 315)	-	-	-	4 771 360	
	5573	за 2022г.	3 511 369	995 000	41 042	(857 874)	(202 634)	-	-	-	3 486 902	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	4 828 747	500 099	589 410	(2 972 714)	1 784 315	101	-	-	4 729 858	
	5580	за 2022г.	4 231 846	4 500 526	545 178	(4 651 473)	202 634	36	-	-	4 828 747	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	904	45	-	(619)	-	-	-	-	330	
	5581	за 2022г.	1 125	539	-	(760)	-	-	-	-	904	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	36	38	-	(29)	-	-	-	-	147	
	5583	за 2022г.	-	(13)	13	-	-	-	-	-	36	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	4 827 750	500 000	589 410	(2 972 067)	1 784 315	-	-	-	4 729 408	
	5585	за 2022г.	4 230 664	4 500 000	545 165	(4 650 713)	202 634	-	-	-	4 827 750	
прочая	5566	за 2023г.	56	16	-	(1)	-	-	-	-	72	
	5586	за 2022г.	57	-	-	-	-	-	-	-	56	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	8 315 649	3 500 099	675 711	(2 990 243)	X	101	-	-	9 501 318	
	5570	за 2022г.	7 743 215	5 495 526	586 220	(5 509 347)	X	36	-	-	8 315 649	



**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	-	-	-

30.

**ООО "Аналитика"**

Руководитель Бесьяева Наталья Юрьевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)



22 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 361	4 683
Отчисления на социальные нужды	5630	966	962
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	400 314	554 298
Итого по элементам	5660	405 641	559 943
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	405 641	559 943

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



Руководитель **Беськаева Наталья Юрьевна**

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)



22 марта 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	229	128	(336)	-	21

32.

ООО  
"Аналитика"

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Юрьевна Наталья  
(расшифровка подписи)



22 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
Бесьяева Наталья Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 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 2023 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 31.12.2023 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-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., полномочия досрочно прекращены 10.01.2024 г. на основании протокола заседания Совета директоров от 09.01.2024 г.

-Беськаева Наталья Юрьевна с 11.01.2024 г. на основании протокола заседания Совета директоров от 09.01.2024 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 на 31.12.2023 г.:**

№	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,	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 50% уставного капитала Общества	100 %	-

		помещение Г/22			
Контролирующее хозяйственное общество					
1	2	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	33 Юридических лиц	Россия	Общество и юридические лица контролируются одним и тем же юридическим лицом	-	-
3	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 также иными связанными сторонами.

#### Операции по видам за 2023 и 2022 года

Наименование	2023 год тыс. руб.	2022 год тыс. руб.
<b>Предоставление беспроцентных займов</b>	<b>400 000</b>	<b>592 500</b>
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	350 000	227 500
<i>Другие связанные стороны</i>	50 000	365 000
<b>Погашение беспроцентных займов выданных</b>	<b>200 000</b>	<b>425 900</b>
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	150 000	500
<i>Другие связанные стороны</i>	50 000	425 400
<b>Предоставление процентных займов</b>	-	<b>6 683 500</b>
<i>Другие связанные стороны</i>	-	6 683 500
<b>Погашение процентных займов выданных</b>	<b>387</b>	<b>5 777 532</b>
<i>Другие связанные стороны</i>	387	5 777 532
<b>Погашение займов</b>	-	<b>767 701</b>
<i>Другие связанные стороны</i>	-	767 701
<b>Начисление процентов к получению</b>	<b>13</b>	<b>618 868</b>
<i>Другие связанные стороны</i>	13	618 868
<b>Начисление процентов к уплате</b>	<b>8 050</b>	<b>41 042</b>
<i>Другие связанные стороны</i>	8 050	41 042
<b>Услуги полученные</b>	<b>1 026</b>	<b>2 763</b>
<i>Другие связанные стороны</i>	1 026	2 763

З.Р.

В 2023 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу вознаграждения на общую сумму 3 800 тыс. руб. (в 2022 г. – 5 338 тыс. руб.):

Виды выплат	2023 г.	2022 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	3 800	5 338
<i>Заработная плата</i>	3 800	5 338
Долгосрочные вознаграждения	-	-
<b>Итого</b>	<b>3 800</b>	<b>5 338</b>

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

### Незавершенные операции со связанными сторонами

#### Незавершенные операции со связанными сторонами

Наименование	31.12.2023	Срок погашения	31.12.2022	Срок погашения	Форма расчетов
<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>1 688 067</b>	-	<b>2 758 884</b>	-	-
<i>РСГ ИНТЕРНЕТШНЛ МКООО</i>	150 000	2030	-	-	денежная
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	796 000	2025-2030	746 000	31.12.2025	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	742 067	2025-2030	1 945 718	2024-2025	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	-	2024	67 166	2023	денежная
<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>174</b>	-	<b>812</b>	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	174	2024г.	812	2023г.	денежная
<b>Задолженность по выданным займам</b>	<b>-</b>	-	<b>8 742 790</b>	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	-	-	2 955 225	2024-2025г.	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	-	-	5 787 565	2023 г.	денежная
<b>Задолженность по займам полученным</b>	<b>210 684</b>	-	<b>202 634</b>	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	210 684	2026 г.	202 634	2023 г.	денежная

Среднесписочная численность на 31.12.2023 и 31.12.2022 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 2023 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 одновременном 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 2023 год Сумма, тыс. руб.	За 2022 год Сумма, тыс. руб.
Предоставление займов (проценты по займам, выданным за счет средств, полученных от размещения облигаций)	356 879	530 274
<b>Итого</b>	<b>356 879</b>	<b>530 274</b>

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

Статья затрат	За 2023 год Сумма, тыс. руб.	За 2022 год Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению	342 506	96 365
Проценты на остаток по расчетному счету	513	45
<b>ИТОГО:</b>	<b>343 019</b>	<b>96 410</b>

#### 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 2023 год Сумма, тыс. руб.	За 2022 год Сумма, тыс. руб.
Консультационно информационные услуги	2 006	15 867
Прочие профессиональные услуги	3 332	1 616
Проценты, связанные с привлечением денежных средств по облигационным займам	391 526	531 060
<b>Итого</b>	<b>396 864</b>	<b>548 543</b>

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

Статья затрат	За 2023 год Сумма, тыс. руб.	За 2022 год Сумма, тыс. руб.
Аренда офиса	230	164
Вознаграждение по агентским договорам	24	30
ДМС персонала	40	34
Командировочные расходы - Билеты	-	7
Командировочные расходы - Гостиница	-	24
Командировочные расходы - Суточные	-	3
Командировочные расходы – Суточные сверх норм для обложения НДФЛ	-	1
Командировочные расходы - Такси	-	1
Консультационно информационные услуги	4	36
Нотариальные услуги	5	5
Обязательный аудит	1 801	2 010
Оплата больничного	-	8

Статья затрат	За 2023 год Сумма, тыс. руб.	За 2022 год Сумма, тыс. руб.
Оплата труда	4 361	4 334
Приобретение программных продуктов, лицензий	1	1
Прочие профессиональные услуги	82	33
Резервы предстоящих расходов по оплате отпусков	-	341
Социальные налоги	966	962
Услуги Интернет	1	1
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	1 142	3 285
Услуги по информационно-техническому обслуживанию	120	120
<b>Итого</b>	<b>8 777</b>	<b>11 400</b>

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 31.12.2023 год Сумма тыс. руб.	На 31.12.2022 год Сумма тыс. руб.
Проценты по займам полученным (кроме облигационных займов)	284 185	55 146
<b>Итого</b>	<b>284 185</b>	<b>55 146</b>

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

Чистая прибыль за 2023 год составила 7 792 тыс. руб.

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

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2023 года составляет 592 197 тыс. руб.

#### Расчеты по налогу на прибыль. Отложенные налоги

##### Отражение постоянных/отложенных налоговых активов и обязательств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2023 год	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022 год
Прибыль до налогообложения	9 759	11 229
Отложенный налоговый актив на начало периода	46	23
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	644	1 808
Отложенный налоговый актив на конец периода	4	46
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	243	644
Отложенный налог на начало периода	(598)	(1 784)
Отложенный налог на конец периода	(238)	(598)
Отложенный налог за отчетный период	360	1 186
Текущий налог на прибыль	(2 326)	(3 451)

Расход по налогу за отчетный период	(1 967)	(2 265)
Условный расход по налогу	(1 952)	(2 246)
Постоянный налоговый доход (расход)	(15)	(19)
Прочее (налоговые санкции)	-	-
Чистая прибыль	7 792	8 964

### **Бухгалтерский Баланс**

#### **Финансовые вложения:**

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.2023 года составляет 9 535 724 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.

<b>Займы выданные</b>	<b>На 31.12.2023 год Сумма тыс. руб.</b>	<b>На 31.12.2022 год Сумма тыс. руб.</b>
Займы выданные	5 572 078	5 787 565
<b>Итого</b>	<b>5 572 078</b>	<b>5 787 565</b>

#### **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.

<b>Займы выданные</b>	<b>На 31.12.2023 год Сумма тыс. руб.</b>	<b>На 31.12.2022 год Сумма тыс. руб.</b>
Займы выданные	3 963 582	2 955 225
Доля в УК	64	64
<b>Итого</b>	<b>3 963 646</b>	<b>2 955 289</b>

#### **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 31.12.2023 г., тыс. руб.		Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %	
<b>Долгосрочные облигации:</b>								
Облигации серии 4B02-01-36399-R	3 000 000	1 474 374		1 525 626	26.11.2013 18.05.2022	11.11.2025	15,50%	
<b>Итого</b>	<b>3 000 000</b>	<b>1 474 374</b>		<b>1 525 626</b>				
<b>Долгосрочные займы полученные:</b>								
<b>Займы полученные</b>		Задолженность по займам на 31.12.2023 г тыс. руб			Проценты на 31.12.2023 г. тыс. руб			
Долгосрочные займы полученные	3 500 000	3 175 000			121 986			
<b>Итого</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 175 000</b>			<b>121 986</b>			
<b>Краткосрочные облигации:</b>								
Эмиссия облигаций	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга на 31.12.2023, тыс. руб.		Остаток процентов на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %
Облигации серии 4B02-09-36399-R	2 000 000	1 994 999		93 799	5 001	15.08.2019	15.08.2019	12,00%
Облигации серии B02-01-36399-R	-	-		29 434	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 994 999</b>		<b>123 233</b>	<b>5 001</b>			
<b>Краткосрочные займы полученные:</b>								
<b>Займы полученные</b>		Задолженность по займам на 31.12.2023 г тыс. руб			Проценты на 31.12.2023 г. тыс. руб			
Краткосрочные займы полученные	5 000 000	2 465 400			145 766			
<b>Итого</b>	<b>5 000 000</b>	<b>2 465 400</b>			<b>145 766</b>			

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 – ООО «КОРТРОС»	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)	2 000 000
<b>Итого</b>	<b>5 000 000</b>

### 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 31.12.2023 г. составил 13 930 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 1 050 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 2023 году Общество не предъявляло иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2023 году Общество не имело предъявленных требований, по которым судебные разбирательства предполагались бы в 2024 году.

### Резервы:

Общество по состоянию на 31.12.2023 года создало резерв по неиспользованным отпускам в размере 21 тыс. руб., на 31.12.2022 года – 229 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	150,15
Арендованное помещение (18 м2 ) Москва г, Шмитовский пр-д, д.39, корп.8	1 834,18
	1 984,33

### **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 31.12.2023 года чистые активы Общества составляют 3 198 112 тыс. руб.

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

### **Информация по прекращенной деятельности:**

Общество ожидает получить доход в последующих периодах. В 2023 году Общество не принимало решений о приостановлении деятельности с намерением о ее прекращении полностью или частично.

### **Прочее:**

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.

Руководитель

22 марта 2024 г.



Беськаева Н.Ю.



№ 123456789

Всего пронумеровано, прошнуровано, скреплено мастичной печатью "Анализ" Ведущий аудитор ООО "Аналитика" Тимохова О.Н.

Всего пронумеровано,  
прошнуровано, скреплено  
мастичной печатью "Анализ"  
Ведущий аудитор ООО "Аналитика"  
Тимохова О.Н.

