

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

АО АКК «ЭКФИ»

о бухгалтерской отчетности

ПАО «Первый Московский завод радиодеталей»

за период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года

**МОСКВА
2024**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
акционерам
публичного акционерного общества
«Первый Московский завод радиодеталей»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Первый Московский завод радиодеталей» (ОГРН 1027739693772), 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 и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Первый Московский завод радиодеталей» 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

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 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 за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

По нашему мнению, указанный вопрос является ключевым вопросом для нашего аудита ввиду существенности балансовой стоимости основных средств и инвестиционной недвижимости, а также высокой чувствительности срока полезного использования и ликвидационной стоимости объектов основных средств к различным предпосылкам и допущениям, что требует большого объема суждения руководства в отношении ожидаемого периода эксплуатации основных средств.

Нами были проведены процедуры по анализу последовательности и обоснованности допущений и предположений, используемых Обществом для определения ликвидационной стоимости и срока полезного использования основных средств. Наши аудиторские процедуры включали анализ учетной политики в отношении объектов основных средств, выборочную проверку расчетов элементов амортизации для разных групп основных средств, анализ подходов Общества к пересмотру остаточных сроков полезного использования.

Прочая информация

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ПАО «ПМЗР» за 2023 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении 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 при ознакомлении с Годовым отчетом мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, ответственных 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные 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 лицами, ответственными 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 лицам, ответственным 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 лиц, ответственных 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.

Е.М. Харитонов
Генеральный директор АО АКК «ЭКФИ»
(ОРНЗ 21706009435)


[подпись]

Молчанова Ирина Викторовна
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706009176)


[подпись]

Аудиторская организация:
АО АКК «ЭКФИ»,
ОГРН 1037739257049,
127474 г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 60, этаж 4, помещение VI, комната 28
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606085764

«28» марта 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Первый Московский завод радиодеталей"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / **Совместная частная и иностранная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123060, Москва г, Волоколамский 1-й проезд, дом № 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **АО АКК "ЭКФИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2023

11505849

7734034454

68.20.2

12247 34

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	57	36	57
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	21 780	28 467	18 272
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 667 866	1 649 981	1 420 306
2.2.	в том числе:				
	капитальные вложения	1161	561 084	537 891	662 459
2.1.	инвестиционная недвижимость	1162	732 792	748 910	757 847
	право использования активов	1163	373 991	363 181	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	5 528 151	5 767 149	7 367 902
	Отложенные налоговые активы	1180	2 876	1 752	1 733
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 975 283	2 431 103	2 253 402
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	1191	156	-	-
	авансы по договорам, связанным со строительством, приобретением ОС, модернизацией	1192	4 458	6 593	14 846
5.1.	проценты по займам	1193	2 970 669	2 424 510	2 238 556
	Итого по разделу I	1100	10 196 013	9 878 490	11 061 673
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	6 406	6 325	244
	в том числе:				
	сырье и материалы	1211	6 406	6 253	205
	расходы будущих периодов	1212	-	71	39
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	336 279	99 750	64 528
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность	1231	242 190	-	-
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1232	58 087	57 443	50 920

	расчеты с покупателями и заказчиками	1233	15 577	23 670	11 639
	расчеты с подотчетными лицами	1234	17	19	22
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1235	19 896	18 618	1 618
	расчеты по налогам и сборам		512	-	329
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	584	110	1 830
	Прочие оборотные активы	1260	12 401	12 273	6 459
	в том числе: расходы будущих периодов	1261	16	-	-
	НДС, выплаченный поставщикам	1262	12 385	12 273	6 459
	Итого по разделу II	1200	355 669	118 457	73 062
	БАЛАНС	1600	10 551 681	9 996 947	11 134 735

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 980	9 980	9 980
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(446)	-	(9)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	208 918
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	499	499	499
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 882 586	5 547 733	5 231 834
	Итого по разделу III	1300	5 892 619	5 558 212	5 451 222
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1410	3 920 749	3 776 632	5 005 588
	Отложенные налоговые обязательства	1420	81 078	85 071	97 721
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	282 793	304 588	58 554
	в том числе:				
	авансы, полученные от покупателя	1451	32 870	76 765	58 554
	обязательства по аренде	1452	249 923	227 823	-
	Итого по разделу IV	1400	4 284 620	4 166 291	5 161 863
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.3.	Заемные средства	1510	10 799	4 864	297 071
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	319 516	237 083	223 005
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	18 941	23 558	18 605
	расчеты с покупателями и заказчиками	1522	78 148	21 349	25 158
	расчеты по налогам и сборам	1523	215 698	176 353	139 328
	расчеты по социальному страхованию	1524	985	4 157	1 659
	расчеты по оплате труда	1525	1 939	1 200	970
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1526	3 804	10 466	37 284
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 133	1 795	1 574
	Прочие обязательства	1550	41 993	28 703	-
	в том числе:				
	обязательства по аренде	1551	41 993	28 703	-
	Итого по разделу V	1500	374 442	272 445	521 650
	БАЛАНС	1700	10 551 681	9 996 947	11 134 735



Руководитель

(подпись)

Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

9

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Первый Московский завод радиодеталей"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / **Совместная частная и иностранная 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		
Д	0710002		
)	31	12	2023
О	11505849		
Н	7734034454		
	68.20.2		
2			
С	12247	34	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	690 715	720 388
	Себестоимость продаж	2120	(241 185)	(232 649)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	449 530	487 739
	Коммерческие расходы	2210	(6 448)	(4 450)
	Управленческие расходы	2220	(60 255)	(52 099)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	382 827	431 190
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	550 787	388 588
	Проценты к уплате	2330	(470 964)	(328 832)
	Прочие доходы	2340	7 039	4 199 185
	в том числе:			
	доходы от продажи/покупки валюты	2341	-	6 765
	курсовые разницы	2342	-	4 066 251
	доходы прошлых лет	2344	6 589	-
	прочие доходы	2345	450	126 158
	Прочие расходы	2350	(46 706)	(4 575 626)
	в том числе:			
	расходы от продажи/покупки валюты	2351	-	(6 667)
	курсовые разницы	2352	(703)	(4 519 873)
	расходы прочих лет	2354	(10 312)	-
	прочие расходы	2355	(35 691)	(49 086)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	422 983	114 505
	Налог на прибыль	2410	(88 130)	(26 425)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(93 246)	(44 297)
	отложенный налог на прибыль	2412	5 116	17 872
	Прочее	2460	-	(6 903)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	334 853	81 177

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	-	234 722
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	334 853	315 899
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Лицарева Татьяна
Владимировна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

M

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация Публичное акционерное общество "Первый Московский завод радиодеталей"	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	0710004	
	по ОКПО	31	12 2023
	ИНН	11505849	
	ИНН	7734034454	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКВЭД 2	68.20.2	
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12247 34	
Публичное акционерное общество	Совместная частная и / иностранная собственность	384	
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 2021 г.	3100	9 980	(9)	208 918	499	5 231 834	5 451 222
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	9	-	-	315 899	315 908
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	81 177	81 177
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	9	-	X	X	9
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
переход на ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	234 722	234 722

12

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(208 918)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	9 980	-	-	499	5 547 733	5 558 212
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	334 853	334 853
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	334 853	334 853
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	-	(446)	-	-	-	(446)
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	-	(446)	-	X	-	(446)
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	9 980	(446)	-	499	5 882 586	5 892 619

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	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-

14

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	5 892 619	5 558 211	5 451 222



Руководитель _____
(подпись)

Лицарева Татьяна
Владимировна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

15

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

Организация **Публичное акционерное общество "Первый Московский завод радиодеталей"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество / **Совместная частная и иностранная 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
11505849		
7734034454		
68.20.2		
12247	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	720 513	790 253
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 175	23 515
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	614 709	626 674
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступление гарантийного взноса	4114	24 584	31 318
прочие поступления	4119	57 045	108 746
Платежи - всего	4120	(844 350)	(609 375)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(149 632)	(131 636)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 206)	(30 950)
процентов по долговым обязательствам	4123	(437 163)	(307 196)
налога на прибыль организаций	4124	(39 645)	(36 035)
прочим налогам	4125	(158 959)	(63 630)
возврат гарантийного взноса	4126	(1 128)	(4 603)
прочие платежи	4129	(23 617)	(35 325)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(123 837)	180 878
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	(3 773)	(911)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 773)	(911)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 773)	(911)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	323 350	181 169
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	323 350	181 160
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	-	9
Платежи - всего	4320	(195 266)	(365 506)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(446)	-
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	(194 820)	(365 506)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	128 084	(184 337)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	474	(4 370)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	110	1 830
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	584	110
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	2 650



Руководитель

(подпись)

Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

17

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2023 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Первый Московский завод радиодеталей» зарегистрировано Государственным учреждением Московской регистрационной палатой 23.01.1992 года за № 007.719, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве за № 1027739693772 от 04.12.2002 года, Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ 77 №.007366415.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества (Протокол б/н от 05 августа 2015 года) в связи с переименованием утвержден новый Устав Публичного акционерного общества «Первый Московский завод радиодеталей».

Организационно-правовая форма собственности ПАО «ПМЗР» Публичное акционерное общество.

Исполнительным органом ПАО «ПМЗР» является Генеральный директор, контролирующим органом – Совет директоров.

Руководство ПАО «ПМЗР» осуществляет единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора - Лицаревой Татьяны Владимировны.

Состав Ревизионной комиссии ПАО «ПМЗР»: Макаров Сергей Михайлович, Лебедева Елена Станиславовна, Майорова Надежда Николаевна.

Аудиторская организация АО АКК «ЭКФИ», размер вознаграждения составляет 350 тыс.руб.

Место нахождения (юридический адрес) ПАО «ПМЗР» - 123060, г.Москва, 1-й Волоколамский проезд, д.10.

Основным видом деятельности ПАО «ПМЗР» является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность работников ПАО «ПМЗР» составила 20 чел.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2023:

Доллар США = 89,6883 руб. ; Евро = 99,1919 руб.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99), в соответствии с Учетной политикой Общества, предусматривающей требования Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

При формировании настоящей отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а следовательно обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008», утвержденным приказом Минфина РФ №106н от 06.10.2006, изменение учетной политики организации может производиться в случаях: изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету; разработки Обществом новых способов ведения бухгалтерского учета; существенного изменения условий хозяйствования.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества № 726 от 31 декабря 2021 г. Общество применяет допущение последовательности применения учетной политики, т.е. принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

2.1.1. Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.1.2. Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

2.1.3. Переоценка НМА

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

2.1.4. Проверка на обесценение НМА

НМА не проверяются на обесценение.

2.1.5. Сроки полезного использования НМА.

Срок полезного использования определяется исходя из срока действия прав организации на НМА.

2.1.6. Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.2. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений с 2022 года ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н.

Ежегодно проводится проверка элементов амортизации (срок полезного использования, способ амортизации, ликвидационная стоимость).

2.2.1. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной В случае изменения назначения оцениваемого по переоцененной стоимости объекта недвижимости таким образом, что этот объект перестает или начинает относиться к инвестиционной недвижимости, балансовая стоимость такого объекта на дату изменения его назначения считается его первоначальной стоимостью.

2.2.2. Переоценка ОС

Переоценка основных средств не осуществляется.

2.2.3. Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации - линейный.

2.2.4. Сроки полезного использования объектов ОС:

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Установление срока полезного использования объектов основных средств производится Обществом самостоятельно на основании решения Комиссии, утвержденной генеральным директором.

По результатам проверки Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. Объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

2.2.5. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на поддержание работоспособности и текущий ремонт ОС включались в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.2.6. Списание основных средств

Объект основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета.

2.2.7. Инвестиционная недвижимость

В составе инвестиционной недвижимости Общество отражает объекты недвижимости, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование и (или) для получения

дохода от прироста стоимости в соответствии с критериями признания, установленными Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020», утвержденным Приказом Минфина РФ №204н от 17.09.2020, с учетом положений Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 40 «Инвестиционная недвижимость», введенного в действие на территории РФ Приказом Минфина РФ №217н от 28.12.2015.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств (далее - инвестиционная недвижимость), независимо от их стоимости отражаются в бухгалтерском учете на счете 03 "Доходные вложения в материальные ценности" и в бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Оценка объектов инвестиционной недвижимости при признании в учете производится по первоначальной стоимости, определяемой на основе фактических затрат на приобретение, самостоятельное создание (сооружение, изготовление) объекта.

После признания объекты инвестиционной недвижимости учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка объектов инвестиционной недвижимости не производится. Амортизация по объектам инвестиционной недвижимости производится линейным способом.

2.2.8. Оценка капитальных вложений

Под капитальными вложениями понимаются затраты на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев.
- б) определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются по мере осуществления фактических затрат.

В бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 г. отражены капитальные вложения на сумму 561084 тыс.руб. на строительство многофункционального научно-административного бизнес-парка. По решению руководства Общества строительство приостановлено в связи отсутствием финансирования.

2.3. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 15.11.2019 г. № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и пр., стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет (МЦ.04).

Резерв под снижение стоимости материалов создается ежегодно по состоянию на 31 декабря. чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно

2.4. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. Эти расходы списываются по назначению равномерно в тех периодах, к которым они относятся. К расходам будущих периодов относятся расходы на программное обеспечение, лицензионные сертификаты и др.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (которые не обращаются на ОРЦБ), подлежат отражению в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости (п. 21 ПБУ 19/02). По таким финансовым вложениям организация проводит проверку на обесценение и создает резерв под обесценение (п. п. 37 - 39 ПБУ 19/02).

Величина резерва учитывается на счете 59 "Резервы под обесценение финансовых вложений" и относится на финансовые результаты организации в составе прочих расходов (п. 38 ПБУ 19/02). Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость отсутствуют, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

2.6. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов и кредитов включаются в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.7. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.8. Учет аренды

Отражение в бухгалтерском учете объектов, возникающих при получении и (или) предоставлении имущества за плату во временное пользование, производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018», утвержденного Приказом Минфина РФ №208н от 16.10.2018.

Общество признает аренду в качестве актива в форме права пользования и соответствующего обязательства по аренде на более раннюю из двух дат: дату, с которой предмет аренды становится доступным для использования, или на дату заключения договора.

Активы в форме права пользования оцениваются по первоначальной стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей без НДС. За ставку дисконтирования Обществом была принята средневзвешенная процентная ставка по кредитам, рассчитанная и опубликованная на сайте ЦБ РФ (https://cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/0123/).

Стоимость актива в форме права пользования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

Срок полезного использования актива в форме права пользования определяется как наиболее короткий из периодов: срок полезного использования актива или срок аренды.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных платежей. Начисление процентов производится ежемесячно.

Объектами учета в качестве арендуемого имущества Обществом признаны земельные участки:

- по договору аренды № М-08-025212 от 19.09.2005г., сроком на 49 лет, до 15.12.2053 г.,
- по договору аренды № М-08-001397 от 05.12.1994 г., сроком на 49 лет, до 04.12.2043 г.

2.9. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н. (в новой редакции, утвержденной приказом Минфина России от 20.11.18 № 236н).

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоги отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, за исключением отложенных налогов по арендным обязательствам, применяемым с 2022 года в связи с применением положений ФСБУ 25/2018, которые отражаются свернуто.

2.10. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.10.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- выручка от сдачи помещений в аренду;
- выручка от въезда-выезда автомобилей арендаторов на территорию;
- выручка от оказания сопутствующих услуг арендаторам.

2.10.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

курсовые разницы;
выручка от реализации основных средств и иных активов;
проценты по займам и финансовым вложениям;
доходы от списания кредиторской задолженности;
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров покупателями;
доходы от продажи/покупки валюты;
прочие.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

коммунальные расходы;
амортизация основных средств;
амортизация нематериальных активов;
зарплата персонала;
премии, предусмотренные положением о премировании;
страховые взносы во внебюджетные фонды;
консультационно-информационные услуги;
расходы, связанные с техническим обслуживанием оборудования;
расходы по аренде земли;
материальные затраты и затраты на текущий и капитальный ремонт основных средств;
командировочные расходы;
налог на имущество;
расходы по поиску арендаторов;
прочие расходы.

2.11.1. Расходы, признаваемые прочими расходами:

проценты по кредитам;
курсовые разницы;
списание безнадежной дебиторской задолженности;
расходы, связанные с продажей основных средств;
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
расходы, связанные с куплей-продажей валюты;
расходы по созданию резерва по сомнительным долгам;
банковские комиссии;
амортизация прочих основных средств;
расходы от продажи/покупки валюты;
комиссии банка;
прочие расходы.

2.11.2. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы ежемесячно списывались в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи».

2.12. Денежные средства, их эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Определение денежных эквивалентов, информация о движении которых вместе с денежными средствами представляется в ОДДС. Под денежными эквивалентами понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в

заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Временным критерием эквивалента денежных средств считаются денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев).

Денежным эквивалентам могут служить высоколиквидные векселя или облигации, вклады «до востребования» и краткосрочные банковские депозиты, которые открываются для управления денежными потоками организации с целью получения процентного дохода. В ОДДС не показывается перевод денежных средств или их эквивалентов из одной формы в другую. Не является денежным потоком перевод денег в денежные эквиваленты (их приобретение) и поступление денег от погашения этих эквивалентов.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств, соответственно.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

3.1. Запасы

3.1.1 Структура запасов:

№ п/п	Активы, отраженные в составе запасов	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
		Прочие оборотные активы, строка 1210 Баланса, тыс. руб.	Прочие оборотные активы, строка 1210 Баланса, тыс. руб.	Прочие оборотные активы, строка 1210 Баланса, тыс. руб.
	Сырье и материалы	6 406	6 235	205
1	Итого по строке 1211	6 406	6 235	205

3.2. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н. Финансовые вложения согласно учетной политики принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

3.2.1. Структура финансовых вложений

По структуре финансовые вложения представляют собой выданные займы.

3.2.2. Дополнительная информация по долговым финансовым вложениям

В составе долгосрочных финансовых вложений в разделе 1 «Внеоборотные активы» по строке 1170 «Финансовые вложения» в бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2023г. отражены:

1. Предоставленный займ по договору о переводе долга № PMZR-XR-GR/2023-1 от 18.08.2023г. с Международной Компанией Общество с ограниченной ответственностью «ГРЕНДАЛ» на сумму **1 526 543,00** тыс.руб., срок погашения займа 31.12.2041г.
2. Предоставленный займ по договору о переводе долга № PMZR-XR-GR/2023-2 от 18.08.2023г. с Международной Компанией Общество с ограниченной ответственностью «ГРЕНДАЛ» на сумму **3 629 239,84** тыс.руб., срок погашения займа 31.12.2041г.
3. Предоставленный займ по договору о переводе долга № PMZR-XR-GR/2023-3 от 18.08.2023г. с Международной Компанией Общество с ограниченной ответственностью «ГРЕНДАЛ» на сумму **340 517,00** тыс.руб., срок погашения займа 31.12.2041г.
4. Предоставленный займ по договору о переводе долга № PMZR-XR-GR/2023-4 от 18.08.2023г. с Международной Компанией Общество с ограниченной ответственностью «ГРЕНДАЛ» на сумму **31 850,90** тыс.руб., срок погашения займа 31.12.2040г.

Всего на общую сумму 5 528 151 тыс.руб.

На отчетную дату риск невозврата Международной Компанией Общество с ограниченной ответственностью «ГРЕНДАЛ» средств по договорам займа невысокий.

3.3. Кредиторская задолженность

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Информация о структуре кредиторской задолженности отражена в таблице 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

3.3.1. Информация о процентах по кредитам и займам

В состав прочих расходов отчетного периода включены проценты, начисленные по условиям Договора № 01ТА4К от 10.10.2018г. с АО «АЛЬФА-БАНК» в сумме **441 097 тыс. руб.**

3.3.2. Информация по полученным кредитам и займам

В разделе 4 «Долгосрочные обязательства» по строке 1410 «Заемные средства» в бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 г. отражены:

1. Полученный кредит от АО «АЛЬФА-БАНК» по Договору № 01ТА4К от 10.10.2018г. в размере **3 550 959,11 тыс.руб.**, срок погашения кредита 30.11.2026 г.
2. Полученный займ от АО «Буревестник-ХХI» по договору займа № 3 от 20.07.2016г. в размере **13 355,00 тыс. руб.** и начисленные проценты в размере **26 612,28 тыс руб.**, срок погашения кредита 31.07.2025г.
3. Полученный займ от АО «Буревестник-ХХI» по договору займа б/н от 05.03.2021 г. в размере **89 000,00 тыс. руб.** и начисленные проценты в размере **17 045,48 тыс руб.**, срок погашения кредита 31.12.2025 г.
4. Полученный займ от АО «КМКИ Добрынинский» по договору займа б/н от 16.12.2019г. в размере **206 030,00 тыс.руб.** и начисленные проценты в размере **7 787,83 тыс.руб.**, срок погашения кредита 31.12.2025г.

5. Полученный займ от АО «ОФАР» по договору займа б/н от 16.12.2019г. в размере **9 500,00 тыс.руб.** и начисленные проценты в размере **459,32 тыс.руб.**, срок погашения кредита 31.12.2025г.

Всего на общую сумму 3 920 749 тыс.руб.

В разделе **5 «Краткосрочные обязательства»** по строке **1510 «Заемные средства»** в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023г. отражены начисленные проценты в размере **10 799 тыс.руб.**, срок погашения кредита 30.11.2026 г.

В рамках кредитного договора № 01ТА4К от 10.10.2018г. с АО «АЛЬФА-БАНК» сумма кредита использована полностью, срок погашения кредита 30.11.2026г.

3.4. Отложенные налоги

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. (в новой редакции, утвержденной приказом Минфина России от 20.11.18 № 236н).

3.4.1. Информация о постоянных налоговых расходах/доходах и отложенных налогах

Статьи расходов/доходов	Разница БУ-НУ, (постоянные/временные разницы), руб.	Сформированные постоянный налоговый расход/ доход и отложенные налоговые активы/обязательства, руб.
Расходы		ОНА
Арендные обязательства	13 602 560,93	2 720 512,19
Оценочные обязательства (резерв по отпускам)	(338 764,20)	(67 752,84)
Итого		2 652 759,35
Расходы		ОНО
Амортизация ОС	15 957 344,21	3 191 468,84
Амортизация НМА	1 885,95	377,19
Проценты по обязательствам	10 772 366,02	2 154 473,20
Курсовые разницы	32 755,25	1 681,16
Погашение обязательств	6 467 473,00	1 293 494,60
Итого		6 641 494,99
Прочие расходы		ПНР
Прочие не принимаемые расходы	22 182 345,71	4 436 469,14
Итого		4 436 469,14
Прибыль БУ за 2023 год		422 983 104,15 руб.
Условный расход по налогу на прибыль в 2023 году		84 596 621 руб.

3.5. Продажи и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

3.5.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности за 2023 год

тыс.руб

24

Виды выручки	2023 год	2022 год
Аренда	552 652	600 507
Переменная арендная плата	39 691	45 121
Прочие услуги	98 372	74 760
Итого:	690 715	720 388

3.5.2. Информация о прочих доходах

тыс.руб

Виды прочих доходов	2023 год	2022 год
Курсовые разницы	8	4 066 261
Доходы от продажи/покупки валюты	0	6 765
Отступное	0	24
Штрафные санкции по договорам	381	107 845
Доходы прошлых лет	3 973	0
Доходы от выбытия векселей	274 041	0
Прочие доходы	447	18 290
Итого:	278 850	4 199 185

3.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

3.6.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

тыс. руб

Вид расхода	2023 год	2022 год
Себестоимость	241 185	232 649
Амортизация	31 956	31 296
Заработная плата + страх.взносы	13 868	13 967
Отопление и водоснабжение	23 028	19 803
Тех.обслуживание и ремонт оборудования(кроме зданий и сооружений)	26 112	25 613
Уборка территорий и помещений	15 849	14 445
Электроэнергия	36 349	34 603
Налог на имущество	70 780	71 207
Прочее	23 243	21 715
Управленческие расходы	60 255	52 099

Вид расхода	2023 год	2022 год
Себестоимость	241 185	232 649
Консультационно-информационные услуги	32 266	29 216
Заработная плата + страх. взносы	24 630	19 812
Прочее	3 359	3 071
Коммерческие расходы	6 448	4 450
Услуги по поиску арендатора	6 448	4 450
Итого:	307 888	289 198

3.6.2. Информация о затратах на использование энергетических ресурсов

Затраты на использование энергетических ресурсов за 2023 год составили 56 222 тыс.руб, в том числе электрической энергии – 36 349 тыс.руб, тепловой энергии –19 873 тыс.руб

3.6.3. Информация о прочих расходах

тыс. руб		
Виды прочих расходов	2023 год	2022 год
Курсовые разницы	711	4 519 873
Расходы от продажи/покупки валюты	0	6 667
Комиссия банка	231	534
Расходы от выбытия векселей	274 041	0
Расходы прошлых лет	10 312	0
Прочие расходы	32 841	48 552
Итого:	318 136	4 575 626

3.7. Прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н.

Расчет за 2022 год:

Чистая прибыль на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций на 31.12.2022г., шт.	Сумма дивидендов по привилегированным акциям за 2022 год, тыс. руб.
81 177	748 660	не начислялись и не выплачивались

Базовая прибыль на акцию за 2022 год:

81 177 тыс. руб./ 748 660 шт. = **0,11 тыс. руб.**

Расчет за 2023 год:

Чистая прибыль на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций на 31.12.2023г., шт.	Сумма дивидендов по привилегированным акциям за 2023 год, тыс. руб.
334 853	748 660	не начислялись и не выплачивались

Базовая прибыль на акцию за 2023 год:

334 853 тыс. руб./ 748 660 шт. = **0,45 тыс. руб.**

3.8. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Информация о связанных сторонах раскрыта в ограниченном объеме, который не приведет к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации Общества и (или) его контрагентов, и (или) связанных с ним сторон.

Связанными сторонами, способными оказывать существенное влияние на деятельность Общества являются:

3.9.1. Акционеры Общества, в т.ч.:

- Международная Компания Общество с ограниченной ответственностью «Грендал»– 61,07% акций;
- Международная Компания Общество с ограниченной ответственностью «Валтомеса» – 29,06 % акций;
- акционеры физические лица – 9,87% акций.

Бенефициарным владельцем, как это определено в ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ, МК ООО «Грендал» и МК ООО «Валтомеса» является Гучериев Саит Салам Сафарбекович.

В отчетном периоде дивиденды акционерам не начислялись и не выплачивались.

3.9.2. Организации входящие в одну группу лиц с ПАО «ПМЗР», в том числе:

- АО «КМКИ «Добрынинский»;
- АО «ОФАР»;
- АО «Буревестник – XXI»;
- ЗАО «Каскад».

В 2023 году с организациями, входящими в одну группу лиц осуществлялись (возникли ранее и не прекратились в 2023 году) следующие операции:

а) ПАО «ПМЗР» выступает поручителем по обязательствам вышеуказанных юридических лиц:

- договор поручительства № 01SL7P007 от 31.10.18г. по обязательствам АО «КМКИ «Добрынинский»;
- договор поручительства № 01TA5P006 от 31.10.2018 по обязательствам АО «ОФАР»;
- договор поручительства № 01TA1P006 от 29.01.2019 по обязательствам АО «Буревестник XXI»;
- договор поручительства № 02E24P008 от 03.04.2020 по обязательствам ЗАО «Каскад».

б) ПАО «ПМЗР» является заемщиком по договорам займа:

- договора займа с АО «Буревестник – XXI» № 3 от 20.07.2016г., б/н от 05.03.2021 г.;
- договор займа с АО «КМКИ Добрынинский» б/н от 16.12.2019г.;
- договор займа с АО «ОФАР» б/н от 16.12.2019г.

2023 год	Остаток на 01.01.2023г.	Поступило за 2023 год	Погашено за 2023 год	тыс.руб.
Наименование показателя				Остаток на 31.12.2023г.
Договор займа № 3 от 20.07.2016г. с АО «Буревестник – XXI»	92 805	27 150	106 600	13 355
Проценты по договору займа № 3 от 20.07.2016г. с АО «Буревестник – XXI»	23 581	3 031		26 612
Договор займа б/н от 05.03.2021г. с АО «Буревестник – XXI»	89 000			89 000
Проценты по договору займа б/н от 05.03.2021г. с АО «Буревестник – XXI»	10 413	6 632		17 045
Договор займа № б/н от 16.12.2019г. с АО «КМКИ Добрынинский»	50	275 500	69 520	206 030
Проценты по договору займа № б/н от 16.12.2019г. с АО «КМКИ Добрынинский»	49	7 739		7 788
Договор займа б/н от 16.12.2019г. с АО «ОФАР»	7 500	20 700	18 700	9 500
Проценты по договору займа б/н от 16.12.2019г. с АО «ОФАР»	2 274	185	2 000	459

3.9.3. Контролирующим органом ПАО «ПМЗР» является Совет директоров:

- Лицарева Татьяна Владимировна;
- Корнивец Сергей Валерьевич;
- Косенков Павел Николаевич;
- Королева Юлия Александровна;
- Пшечук Анна Юрьевна;
- Пожарская Татьяна Викторовна;
- Сенчихина Татьяна Михайловна.

3.9.4. Основной управленческий персонал:

- Генеральный директор Общества

В течение 2023 года Генеральному директору Общества были выплачены следующие краткосрочные вознаграждения:

Годовой фонд заработной платы Генерального директора составил 3 167,72 тыс.руб., из них отпускные выплаты составили 161,86 тыс.руб. НДФЛ исчисленный с оплаты труда Генерального директора составил 435,03 тыс.руб. Страховые взносы начисленные с оплаты труда Генерального директора составили 790,96 тыс.руб.

Плановые выплаты заработной платы в 2024 г. ориентировочно составят 4 240,00 тыс.руб., из них отпускные выплаты - 329,92 тыс.руб. НДФЛ с оплаты труда Генерального директора за 2024 год планируется в размере 551,2 тыс.руб., страховые взносы – 923,75 тыс.руб.

Обязательства по долгосрочным вознаграждениям управленческому персоналу отсутствуют.

3.9. Оценочные обязательства, выданные обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные

обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

3.9.1. Оценочные обязательства

На 31.12.22 г. сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков сотрудников составила 1 795 тыс.руб. В 2023 году созданы оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков сотрудников в сумме 2 682 тыс.руб, зачтено 3 021 тыс. руб.

На 31.12.23 сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков сотрудников составила 2 133 тыс.руб. Ожидаемый срок исполнения - в течение 12 месяцев после отчетной даты.

3.10.2. Обеспечения, выданные Обществом на 31.12.2023г.:

- собственные обязательства перед АО «АЛЬФА-БАНК»:

- по договору о залоге имущества №01ТА4Z002 от 10.10.2018 с АО «АЛЬФА-БАНК» – 30 500 тыс. руб.
- по договору о залоге имущества №01ТА4Z003 от 10.10.2018 с АО «АЛЬФА-БАНК» - 19 348 тыс. руб.
- по договору об ипотеке №01ТА4Z001 от 10.10.2018 с АО «АЛЬФА-БАНК» - 2 380 000 тыс. руб.

- иные обеспечения по обязательствам третьих лиц:

- по договору поручительства № 01ТА1P006 от 29.01.2019 по обязательствам АО «Буревестник XXI» – 3 413 145 тыс.руб.
- по договору поручительства № 01SL7P007 от 31.10.18г. по обязательствам АО «КМКИ «Добрынинский» – 5 077 257 тыс.руб.
- по договору поручительства № 01ТА5P006 от 31.10.2018 по обязательствам АО «ОФАР» – 1 342 491 тыс.руб.
- по договору поручительства № 02E24P008 от 03.04.2020 по обязательствам ЗАО «Каскад» – 8 491 945 тыс.руб.
- по договору об ипотеке (залоге недвижимости) № 1141/КЛ-15-И/5 от 12.07.2019 перед залогодержателем УК "СМАРТ" Д.У. ипотечным покрытием "ИСУ ГК-3" – 176 667 тыс.руб.

3.10. Риски хозяйственной деятельности

Политика Общества в области управления рисками сводится к построению комплексной системы мониторинга и контроля, позволяющей своевременно выявлять риски, оценивать их существенность и принимать меры по минимизации, как в части вероятности реализации рисков, так и в части ущерба от их реализации.

Финансовые риски

Рыночный риск - риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы рисков: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цены на товар, на финансовые вложения, риск обесценения вложений в долевые инструменты.

Валютный риск — риск возникновения финансовых потерь в результате неблагоприятного изменения валютных курсов.

Общество приобретает товары, оказывает услуги, привлекает заемные средства преимущественно в рублях. Таким образом руководство считает, что в отчетном периоде Общество несущественно подвержено влиянию валютного риска.

Процентный риск - риск возникновения финансовых потерь из-за неблагоприятных изменений процентных ставок.

Руководство считает, что процентный риск обязательств Общества минимальный.

Кредитный риск - это риск возникновения у Общества убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентом (клиентом) своих обязательств по контракту.

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурой и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности.

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме исполнять свои финансовые обязательства.

Управление риском ликвидности представляет собой комплекс мероприятий по обеспечению платежеспособности Общества, включающий: формирование оперативного бюджета движения денежных средств, оценку платежной и денежной позиции, планов поступлений и продаж. Общество полагает, что имеет достаточный размер собственного капитала для выполнения имеющихся на отчетную дату финансовых обязательств.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренние: В текущих условиях государство принимает необходимые меры поддержки российской экономики, в том числе посредством внесения изменения в национальное валютное законодательство (к примеру, введение ограничений на ряд операций в иностранной валюте, требований о продаже части валютной выручки). Общество своевременно отслеживает изменения национального валютного регулирования и предпринимает все необходимые действия для целей соблюдения валютного законодательства РФ.

Внешние: Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренние: Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество отслеживает текущие изменения налогового законодательства, в том числе путем участия в практических семинарах и совещаниях с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации указывает на то, что налоговые органы могут занимать достаточно жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения текущего финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Внешние: Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в субъекте РФ - г. Москва, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Обострение военно-политического конфликта, связанного с Украиной, отрицательно влияет на экономическую ситуацию в Российской Федерации. При текущих геополитических условиях российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России. Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов. Усиление геополитической напряженности может иметь отрицательный эффект на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на политическую и экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Репутационный риск

Под репутационным риском понимается риск нанесения ущерба деловой репутации Общества, формирования у клиентов, контрагентов, иных лиц негативного представления об Обществе или его представителях (работниках), в том числе качестве оказываемых им услуг или деятельности Общества в целом.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его клиентов (контрагентов) вследствие негативного представления о качестве оказываемых Обществом работ и услуг, соблюдении сроков поставок активов, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

3.11. Отсутствует публичное размещение ценных бумаг, в связи с чем Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». Отчетные сегменты не выделены в связи с одним видом деятельности. Отчетные сегменты не выделены в связи с одним видом деятельности.

3.12. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты у Общества не было.

Приложения:

- табличные приложения на 17 (семнадцать) стр.

Генеральный директор

Лицарева Т.В.

26.03.2024 г.



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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2023 г. за 2022 г.	583 583	(546) (525)	43 -	- -	- -	(23) (21)	- -	- -	626 583	(569) (546)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101 5111	за 2023 г. за 2022 г.	583 583	(546) (525)	43 -	- -	- -	(23) (21)	- -	- -	626 583	(569) (546)

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	-	-	-

36

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			Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		

34

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Лицарева Татьяна Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	187 469	(159 002)	3 752	-	-	(10 438)	-	-	-	191 221
в том числе:	5210	за 2022 г.	199 882	(181 610)	687	(13 100)	6 171	16 437	-	-	-	187 469
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	115 045	(96 133)	3 629	-	-	(7 109)	-	-	-	118 675
Офисное оборудование	5211	за 2022 г.	115 940	(109 176)	-	(895)	835	12 208	-	-	-	115 045
	5212	за 2023 г.	687	(114)	123	-	-	(167)	-	-	-	809
	5212	за 2022 г.	-	-	687	-	-	(114)	-	-	-	687
Другие виды основных средств	5203	за 2023 г.	268	(224)	-	-	-	(32)	-	-	-	268
	5213	за 2022 г.	334	(334)	-	(66)	66	44	-	-	-	268
Здания	5204	за 2023 г.	5 665	(5 053)	-	-	-	(45)	-	-	-	5 665
	5214	за 2022 г.	16 618	(9 136)	-	(10 953)	4 189	(106)	-	-	-	5 665
Сооружения	5205	за 2023 г.	60 185	(52 930)	-	-	-	(2 790)	-	-	-	60 185
	5215	за 2022 г.	60 265	(56 935)	-	(80)	80	3 925	-	-	-	60 185
Многолетние насаждения	5206	за 2023 г.	4 443	(3 521)	-	-	-	(222)	-	-	-	4 443
	5216	за 2022 г.	4 634	(3 943)	-	(191)	91	331	-	-	-	4 443
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023 г.	1 175	(1 027)	-	-	-	(72)	-	-	-	1 175
	5217	за 2022 г.	2 091	(2 086)	-	(916)	910	149	-	-	-	1 175
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	1 406 209	(294 118)	29 107	-	-	(34 415)	-	-	-	1 435 316
в том числе:	5230	за 2022 г.	1 014 771	(256 924)	391 438	-	-	(37 194)	-	-	-	1 406 209
Здания	5221	за 2023 г.	1 025 875	(276 965)	-	-	-	(16 118)	-	-	-	1 025 875
	5231	за 2022 г.	1 014 771	(256 924)	11 105	-	-	(20 041)	-	-	-	1 025 875
Право пользования земельными участками	5222	за 2023 г.	380 334	(17 153)	29 107	-	-	(18 297)	-	-	-	409 441
	5232	за 2022 г.	-	-	380 334	-	-	(17 153)	-	-	-	380 334

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	537 891	29 807	(2 885)	(3 730)	561 084
	5250	за 2022 г.	662 459	21 777	(145 435)	(911)	537 891
в том числе:							
2 пусковой комплекс	5241	за 2023 г.	170 826	6 316	869	-	176 273
	5251	за 2022 г.	194 254	5 615	29 043	-	170 826
Объект незавершенного капитального строительства	5242	за 2023 г.	-	2 885	-	-	2 885
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
1 пусковой комплекс	5243	за 2023 г.	367 065	16 876	2 016	-	381 925
	5253	за 2022 г.	468 205	15 251	116 391	-	367 065
Система охраны комплексная	5244	за 2023 г.	-	3 400	-	(3 400)	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Строение 1	5245	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022 г.	-	224	-	(224)	-
Прочие основные средства	5246	за 2023 г.	-	330	-	(330)	-
	5256	за 2022 г.	-	687	-	(687)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 400	-
в том числе:			
Система охраны комплексная	5261	3 400	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

40

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	5 589	5 887	5 887
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	-	-	1 604 212
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	2 429 635	2 429 635	2 429 846
	5287	-	-	-



Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
26 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	5 767 149	-	242 190	-	(481 188)	-	-	5 528 151	-
	5311	за 2022 г.	7 367 902	-	-	-	(1 600 752)	-	-	5 767 149	-
в том числе:											
по выданным займам	5302	за 2023 г.	5 496 300	-	242 190	-	(210 339)	-	-	5 528 151	-
	5312	за 2022 г.	6 991 969	-	-	-	(1 495 669)	-	-	5 496 300	-
вексель	5303	за 2023 г.	270 850	-	-	-	270 850	-	-	-	-
	5313	за 2022 г.	375 933	-	-	-	(105 083)	-	-	270 850	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2023 г.	5 767 149	-	242 190	-	(481 188)	-	-	5 528 151	-
	5310	за 2022 г.	7 367 902	-	-	-	(1 600 752)	-	-	5 767 149	-

102

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____ Лицарева Татьяна
Владимировна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

43

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	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 2023 г.	6 325	-	6 325	4 837	(4 755)	-	X	6 406	-	6 406	
	5420	за 2022 г.	244	-	244	10 328	(4 247)	-	X	6 325	-	6 325	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	6 253	-	6 253	4 837	(4 684)	-		6 406	-	6 406	
	5421	за 2022 г.	205	-	205	10 190	(4 142)	-	1 514	6 253	-	6 253	
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2023 г.	71	-	71	-	(71)	-	-	-	-	-	
	5527	за 2022 г.	39	-	39	138	(105)	-	-	71	-	71	

141

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

26 марта 2024 г.

Лицарева Татьяна

Владимировна

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	2 431 103	-	549 504	-	(5 325)	-	-	-	-	-	2 975 283	-
	5521	за 2022 г.	2 253 402	-	389 822	-	(212 121)	-	-	-	-	-	2 431 103	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по договорам, связанным со строительством, приобретением ОС, модернизацией внеоборотных активов	5505	за 2023 г.	6 593	-	-	-	(2 135)	-	-	X	X	-	4 458	-
	5525	за 2022 г.	14 846	-	2 135	-	(10 388)	-	-	X	X	-	6 593	-
Проценты по займам, векселям	5506	за 2023 г.	2 424 510	-	549 349	-	(3 191)	-	-	X	X	-	2 970 669	-
	5526	за 2022 г.	2 238 556	-	387 687	-	(201 733)	-	-	X	X	-	2 424 510	-
Прочие расчеты с дебиторами	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Расходы будущих периодов	5508	за 2023 г.	-	-	156	-	-	-	-	X	X	-	156	-
	5528	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	99 750	-	283 168	-	(46 639)	-	-	-	-	-	343 691	(7 412)
	5530	за 2022 г.	64 528	-	79 722	-	(44 500)	-	-	-	-	-	99 750	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	23 670	-	8 847	-	(16 939)	-	-	-	-	-	15 577	-
	5531	за 2022 г.	11 639	-	17 579	-	(5 548)	-	-	-	-	-	23 670	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	57 443	-	11 706	-	(11 062)	-	-	-	-	-	65 499	(7 412)
	5532	за 2022 г.	50 920	-	43 506	-	(36 983)	-	-	-	-	-	57 443	-
Прочая	5513	за 2023 г.	18 637	-	20 425	-	(18 637)	-	-	-	-	-	20 425	-
	5533	за 2022 г.	1 969	-	18 637	-	(1 969)	-	-	-	-	-	18 637	-
Прочие расчеты с дебиторами	5514	за 2023 г.	-	-	242 190	-	-	-	-	X	X	-	242 190	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	2 530 853	-	832 672	-	(51 964)	-	-	X	-	-	3 318 974	(7 412)
	5520	за 2022 г.	2 317 930	-	469 544	-	(256 621)	-	-	X	-	-	2 530 853	-

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	7 412	-	5	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	5	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	7 412	-	-	-	-	-
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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023 г. за 2022 г.	4 081 220 5 084 142	606 884 441 973	- (1 075 592)	(434 351) (343 834)	- (50 211) (5 469)	- (50 211) (5 469)	4 203 542 4 081 220
в том числе:									
кредиты	5552	за 2023 г.	3 776 632	340 937	-	(196 820)	-	-	3 920 749
займы	5572 5553 5573	за 2022 г. за 2023 г. за 2022 г.	5 005 588 - -	181 160 - -	(1 075 592) - -	(329 660) - -	(4 864) - -	- - -	3 776 632 - -
прочая	5554 5574	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5555 5575	за 2023 г. за 2022 г.	76 765 58 554	16 024 32 990	- -	(9 708) (14 174)	(50 211) (604)	X X	32 870 76 765
Обязательство по аренде	5556 5576	за 2023 г. за 2022 г.	227 823 -	249 923 227 823	- -	(227 823) -	- -	X X	249 923 227 823
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023 г. за 2022 г.	270 652 520 076	786 215 251 852	- 45 971	(684 559) (547 247)	- (50 211) (5 469)	- (50 211) (5 469)	372 308 270 652
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023 г. за 2022 г.	23 558 18 605	6 738 14 991	- -	(11 355) (10 037)	- -	- -	18 941 23 558
авансы полученные	5562 5582	за 2023 г. за 2022 г.	21 349 25 158	73 961 11 118	- -	(17 162) (14 927)	- -	- -	78 148 21 349
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023 г. за 2022 г.	180 510 140 987	216 683 180 510	- -	(180 510) (140 987)	- -	- -	216 683 180 510
кредиты	5564 5584	за 2023 г. за 2022 г.	4 864 297 071	441 097 4 864	- 45 971	(435 163) (343 042)	- -	- -	10 799 4 864
займы	5565 5585	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023 г. за 2022 г.	11 666 38 254	5 743 11 666	- -	(11 666) (38 254)	- -	- -	5 743 11 666
Обязательство по аренде	5567 5587	за 2023 г. за 2022 г.	28 703 -	41 993 28 703	- -	(28 703) -	- -	X X	41 993 28 703
Итого	5550 5570	за 2023 г. за 2022 г.	4 351 872 5 584 218	1 393 099 693 825	- (1 029 621)	(1 118 910) (891 081)	- X X	- X X	4 575 850 4 351 872

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____
Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	63 585	61 366
Расходы на оплату труда	5620	29 655	26 192
Отчисления на социальные нужды	5630	8 843	7 587
Амортизация	5640	32 269	30 553
Прочие затраты	5650	173 536	163 499
Итого по элементам	5660	307 888	289 197
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	307 888	289 197



Руководитель _____ Лицарева Татьяна Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	1 795	3 021	(2 682)	-	2 133
в том числе:						
отпуска	5701	1 795	3 021	(2 682)	-	2 134



Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

26 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	-	-	8 884
в том числе:				
Независимая банковская гарантия АО ЮниКредитБанк оплаты ГВ арендатора ООО "Инлайн технологис"	5801	-	-	8 884
Выданные - всего	5810	20 931 402	19 534 096	24 631 969
в том числе:				
по договорам о залоге имущества № 01ТА 4Z002 от 10.10.2018 с АО "АЛЬФА-БАНК"	5811	30 289	30 289	30 500
по договору о залоге имущества № 01ТА 4Z003 от 10.10.2018 с АО "АЛЬФА-БАНК"	5812	19 346	19 346	19 346
по договору о залоге имущества № 01ТА 4Z001 от 10.10.2018 с АО "АЛЬФА-БАНК"	5813	2 380 000	2 380 000	2 380 000
по договору поручительства № 01ТА1Р006 от 29.01.2019 по обязательствам АО «Буревестник XXI»	5814	3 413 145	3 407 458	4 741 845
по договору поручительства № 01SL7P007 от 31.10.2018 по обязательствам АО «КМКИ «Добрынинский»	5815	5 077 257	5 068 798	7 532 509
по договору поручительства № 02Е24Р008 от 03.04.2020 по обязательствам ЗАО «Каскад»	5816	8 491 945	7 111 023	7 869 733
по договору поручительства № 01ТА5Р006 от 31.10.2018 по обязательствам АО «ОФАР»	5817	1 342 491	1 340 255	1 881 319
по договору об ипотеке (залоге недвижимости) № 1141/КЛ-15-И/5 от 12.07.2019 с АО "Ай Кью Джи Управление Активами" Д.У. ипотечным покрытием "ИСУ ГК-3"	5818	-	176 667	176 667
по договору об ипотеке (залоге недвижимости) № 1141/КЛ-15-И/5 от 12.07.2019 с УК "СМАРТ" Д.У. ипотечным покрытием "ИСУ ГК-3" ООО	5819	176 667	-	-
Резерв для ликвидации ЧС		50	50	50



Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

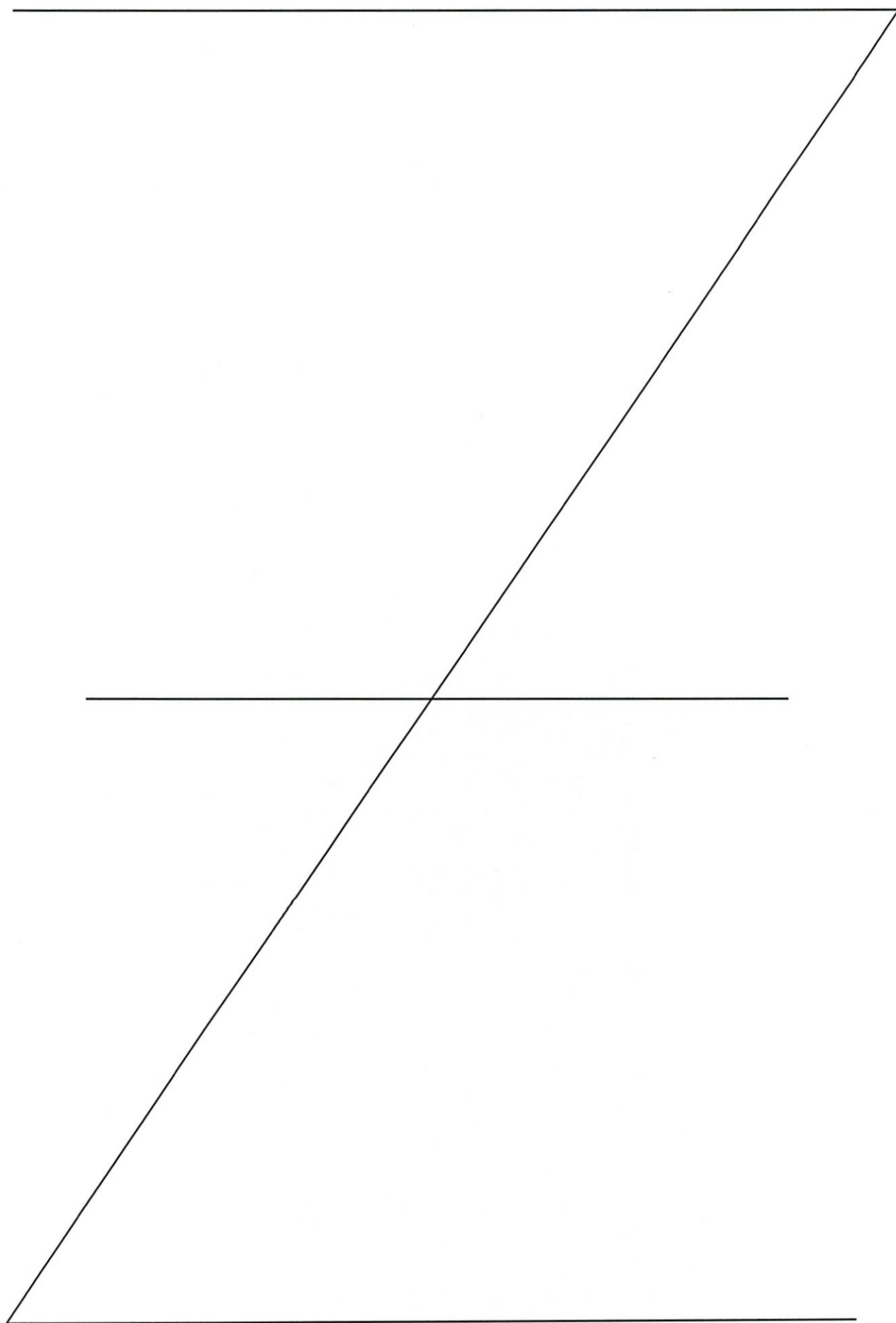


Лицарева Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

26 марта 2024 г.

12



Всего прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью
53 (Пятьдесят три) листа

Генеральный директор АО АКК «ЭКФИ»

/Харитонова

18» марта 2024 г.

