

Письменная информация
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Тагл»
за 2022 год

Данная Письменная информация является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Тагл» (далее - «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей, отрицательные показатели - в скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество зарегистрировано по адресу: 115582, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Орехово-Борисово Южное, ул. Домодедовская, д. 28

Основные виды деятельности:

- 64.99.3 Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
- 68.20 Аренда и управление собственным и арендованным имуществом

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 4 человека (в 2021 году – 0 человек).

Единственным участником Общества выступает ПАО Национальный Банк «ТРАСТ».

Единоличным исполнительным органом Общества выступает управляющая организация:

- С 04.04.2022 по настоящее время - ООО «Траст Недвижимость» в лице генерального директора Каплуна Юрия Михайловича;
- С 09.06.2020 по 03.04.2022 – ООО УК «ТРАСТ-КОНСУЛЬТАНТ».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» (далее – Закон), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями и федеральными стандартами бухгалтерского учета. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом, стандартами и положениями.

Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от

результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Капитальные вложения (в объекты основных средств)

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (далее - ФСБУ 26/2020), а также международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 16 "Основные средства" (далее - МСФО (IAS) 16).

Капитальные вложения признаются по мере осуществления фактических затрат (при одновременном выполнении условий п. 6 ФСБУ 26/2020).

Затраты Организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств классифицируются в качестве капитальных вложений при одновременном выполнении следующих условий:

- отвечают критериям признания капитальных вложений (п. 6 ФСБУ 26/2020);
- являются обязательными (имеется документально подтвержденное основание проведения работ, например, требования строительных норм и правил, государственных стандартов, технического паспорта или иной технической документации, планов или бюджетов Организации);
- производятся на регулярной основе с частотой более 12 месяцев через заранее установленные интервалы времени в течение срока полезного использования объекта основных средств;
- являются существенными. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10 млн. руб.
(п. 10 ФСБУ 26/2020, п. 5 ФСБУ 26/2020).

Затраты на замену части объекта основных средств классифицируются в качестве капитальных вложений (при выполнении условий п. 6 ФСБУ 26/2020), если заменяемая часть подлежит принятию к учету в качестве отдельного инвентарного объекта основных средств.

При невыполнении вышеуказанных условий (хотя бы одного) затраты на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания, замену частей объектов основных средств признаются расходами периода, в котором понесены (п. 16 ФСБУ 26/2020).

Затраты Общества на улучшение (достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию) объекта основных средств квалифицируются в качестве капитальных вложений (при одновременном выполнении условий п. 6 ФСБУ 26/2020).

К достройке относится возведение новых частей зданий, сооружений, переустройство существующих объектов, составляющих единое целое с объектом основных средств, в результате которого изменяются количественные характеристики основных средств:

- строительство дополнительных помещений на действующем объекте (надстройка этажей, пристройка новых помещений);
- сооружение дополнительных объектов и введение в состав существующего комплекса основных средств.

К дооборудованию относится дополнение основных средств новыми (дополнительными) частями, деталями и другими механизмами, составляющими с этим оборудованием единое целое, придающими ему новые функции или изменяющими показатели его работы (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.).

К реконструкции относится переустройство существующих объектов основных средств, связанное с совершенствованием производства и повышением его технико-экономических показателей и осуществляемое по проекту реконструкции основных средств в целях увеличения производственных мощностей, улучшения качества и изменения номенклатуры продукции.

К модернизации относится переустройство существующих объектов основных средств, в результате которого улучшаются (повышаются) ранее принятые качественные показатели функционирования основных средств:

- мощность;
- пропускная способность;
- безопасность использования;
- другие качественные характеристики.

Объекты капитальных вложений, утвержденные в установленном порядке к списанию или ликвидации, учитываются до момента их фактического выбытия обособленно на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Стоимость услуг подрядчиков по ликвидации (демонтажу) объектов (или их части) капитальных вложений и восстановлению окружающей среды, относится на прочие расходы, за исключением случаев, когда в отношении этих затрат ранее было признано оценочное обязательство.

Общество ежегодно проверяет капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020), а также МСФО (IAS) 16.

Признание основных средств:

- Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу и сроком полезного использования не более 12 месяцев отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе Материальных ценностей в эксплуатации. В целях обеспечения сохранности этих объектов Обществом организован надлежащий контроль за их движением.
- Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами. Затраты на их приобретение признаются расходами отчетного периода, в котором они были совершены. Библиотечный фонд в Обществе не создается.
- Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.
- Активы, для которых выполняются условия признания в составе основных средств, и которые предназначены для запаса (резерва), принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств в общеустановленном порядке.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект (п. 10 ФСБУ 6/2020).

Формирование инвентарного объекта фиксируется в акте приема-передачи (акте о принятии к учету объектов основных средств).

Оценка основных средств

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 12, 13 ФСБУ 6/2020).

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты на данные работы относятся на увеличение первоначальной стоимости этого объекта (п. 24 ФСБУ 6/2020).

К частичной ликвидации относится качественное изменение (понижение) физических или технических свойств объектов, которые приводят к снижению экономических выгод от их использования (слом отдельных конструктивных элементов, др.).

При частичной ликвидации основных средств, на основании акта о частичной ликвидации и расчета определяется первоначальная стоимость ликвидируемой части объекта и соответствующая ей сумма начисленной амортизации. Полученная в результате остаточная стоимость ликвидируемой части объекта основных средств списывается на прочие расходы.

Общество ежегодно проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения.

Общество не производит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете и фиксируются в акте приема-передачи (акте о принятии к учету объектов

основных средств) (п. 37 ФСБУ 26/2020).

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю), в случае если разница между предполагаемым доходом и расходом от выбытия объекта составляет не более 100 000 рублей (пп. "б" п. 31 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом
- Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации, не применяется.
- При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	5-120
Сооружения и передаточные устройства	10-40
Машины и оборудование	2-25
Транспортные средства	8-20
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-15

- При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов исходя из:
 - ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью,
 - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условия и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
- При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок их полезного использования определяется:
 - Путем уменьшения срока полезного использования на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником,
 - Если указанный выше способ невозможен, то технические специалисты самостоятельно определяют срок полезного использования с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Затраты на ремонт основных средств

При принятии к бухгалтерскому учету объекта основных средств в виде затрат на проведение очередного ремонта, технического осмотра, технического обслуживания, недоамортизированная остаточная стоимость учтенного ранее объекта основных средств в виде затрат на предыдущее аналогичное мероприятие подлежит единовременному списанию на расходы по аналитике начисления амортизации по этому объекту.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Раскрытие информации об основных средствах в бухгалтерской (финансовой) отчетности

- В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной

амортизации:

- Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском балансе по отдельной строке «Инвестиционная недвижимость» в разделе «Внеоборотные активы».
- Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020) и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются по балансовой стоимости по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства».

Запасы

Учет материалов

Списание в производство (эксплуатацию) стоимости специальной оснастки и специальной одежды производится одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Оценка при списании

В соответствии с п. 36 ФСБУ 5/2019, при отпуске запасов в производство (эксплуатацию) и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Обесценение запасов

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи (далее – ЧСП) считается обесценением запасов (п. 30 ФСБУ 5/2019).

Признаком обесценения запасов является отнесение запасов к одной из следующих категорий:

- неликвидные запасы,
- невостребованные запасы,
- готовая продукция/товары, по которым имеется информация о существенно более низкой цене на рынке на аналогичный вид.

Раскрытие информации о запасах в бухгалтерской (финансовой) отчетности

- Запасы отражаются в бухгалтерском балансе по балансовой стоимости по соответствующим статьям группы статей «Запасы». При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение (п. 30 ФСБУ 5/2019).
- В случае если запасы предполагаются к использованию более чем через 12 месяцев после отчетной даты (или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев), такие запасы отражаются в бухгалтерском балансе по группе статей «Прочие внеоборотные активы» с раскрытием по отдельной строке в случае существенности.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования; краткосрочные государственные ценные бумаги; краткосрочные векселя; привилегированные акции, приобретенные незадолго до объявленного срока их погашения

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

- Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных

эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации, за исключение случаев, указанных ниже;

- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например:
 - косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

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.

Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы по займам:

- списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

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.

Способ оценки оценочного обязательства

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.

Оценочные обязательства по выплате отпускных

Оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков, отражаются в бухгалтерском учете на счете 96 «Резервы предстоящих расходов (п.8 ПБУ8/2010).

Для оценки обязательств используется точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов.

Сумма отпускных = Средний дневной заработок * Кол-во неиспользованных дней отпуска.

Средний дневной заработок рассчитывается по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922)

Величина резерва на оплату отпусков включает также страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных. При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

Налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Информация о постоянных разницах формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе информация об отложенных активах и обязательствах представлена развернуто.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

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

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или

подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

Возмещение эксплуатации
Доходы от продажи рекламных поверхностей
Перевыставление коммунальных расходов
Поступления от операторов, провайдеров, за базовые станции
Процент с товарооборота
Фиксированная аренда

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

Проценты к получению по депозитам
Проценты к получению по расчетному счету

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

IT оборудование и материалы
Амортизация
Аренда земли
ВГО прочие расходы
Взносы в ФСС от НС и ПЗ
Вывоз отходов
Вывоз снега
Горячее водоснабжение
Дезинсекция и дератизация
Маркетинг
Налог на имущество
Обучение технического персонала
Прочие операционные расходы
Прочие расходы на техническое обслуживание и эксплуатацию
Расходные материалы и инвентарь: для уборки
Расходные материалы и инвентарь: для эксплуатации
Расходные материалы: для текущего ремонта здания и благоустройства
Страхование гражданской ответственности
Страхование имущества
Страховые взносы (производственный персонал)
Тепловая энергия
ТО: лифты и эскалаторы
ТО: противопожарное и эвакуационное оборудование, противопожарный трубопровод

ТО: системы безопасности
ТО: системы вентиляции и кондиционирования
ТО: системы теплоснабжения, тепловые пункты
ТР инж: лифты и эскалаторы
ТР инж: противопожарное и эвакуационное оборудование, противопожарный трубопровод
ТР инж: системы вентиляции и кондиционирования
ТР инж: системы водоснабжения
ТР инж: системы теплоснабжения, тепловые пункты
ТР инж: системы электроснабжения
Уборка (сезонная): генеральная уборка, мойка фасада, чистка крыши
Уборка помещений (регулярная)
Услуги аварийных служб
Услуги комплексного управления имуществом
Услуги по обеспечению безопасности - охрана, пульт
Услуги по содержанию и ремонту оборудования
Услуги по текущему ремонту помещений, здания
ФОТ производственного персонала
Холодное водоснабжение, водоотведение
Экологические платежи
Электроэнергия

Расходы, признаваемые прочими расходами

Госпошлины, нотариус, прочие пошлины и сборы
Проценты к уплате по кредитам и займам
Прочие расходы
Списание НДС на расходы
Услуги и комиссии банка
Формирование резервов по сомнительным долгам
Штрафы, пени, неустойки (не налоговые)

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в отчете о финансовых результатах отдельной строкой.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации»).

Изменения в учетной политике

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н утверждены новые Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее – ФСБУ 6/2020) и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее – ФСБУ 26/2020). Общество применяет положения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Общество, в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020, выбрало не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Корректировка входящих остатков на 31.12.2021 не

требуется по причине отсутствия у Общества амортизируемых основных средств и капитальных вложений на эту дату.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 N 208н утвержден новый Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее - ФСБУ 25/2018). Общество применяет положения ФСБУ 25/2018, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Общество, в соответствии с п. 50 указанного стандарта, выбрало не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Корректировка входящих остатков на 31.12.2021 не требуется, поскольку по договору аренды помещения право пользования активом и обязательство по аренде не признано при соблюдении условий пунктов 11 и 12 ФСБУ 25/2018:

- срок аренды по договору не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Данные о составе и движении по основным группам основных средств приведены в Приложении 1 к Письменной информации.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе гос. регистрации, в 2021-2022 гг. отсутствуют.

Полученные в аренду или лизинг основные средства, числящиеся на балансе на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 отсутствуют.

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 отсутствуют.

Основные средства в залоге (ипотеке) на 31.12.2022:

			Тыс. руб.	
Объект основных средств	Залоговая стоимость	Балансовая стоимость		
Здание, кадастровый номер: 77:05:001103:1139. Площадь: 12921,7 кв. м., инв. № 1	608 446	608 446		
Прочие основные средства	4 305	3 084		
ИТОГО	612 751	611 530		

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений приведено в таблице ниже.

Наименование показателя	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	за 2022г.	-	611 654	-	611 654	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Здание кадастровый номер 77:05:0011003:1139	за 2022г.	-	608 446	-	608 446	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация и СОУЭ 2 этаж	за 2022г.	-	1 235	-	1 235	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Крышная установка "Универмаг Белград"	за 2022г.	-	198	-	198	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Система видеонаблюдения наружная	за 2022г.	-	918	-	918	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система обеспечения контроля доступа	за 2022г.	-	330	-	330	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система подсчета посетителей	за 2022г.	-	208	-	208	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации	за 2022г.	-	195	-	195	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насосная станция SFA Sanicubic 1 IP67 NM	за 2022г.	-	124	-	124	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-

3.2. Прочие внеоборотные активы

Данные о составе прочих внеоборотных активов приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Инвестиционная недвижимость (здания)	590 861	-	-
Итого	590 861	-	-

3.3. Дебиторская задолженность

Данные о составе дебиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 353	-	-
Резерв по сомнительным долгам	(873)	-	-
Авансы, выданные поставщикам	1 681	820 511	-
Расчеты по налогам и сборам	378	-	-
Итого дебиторская задолженность с учетом резерва	7 539	820 511	-

В конце 2021г. общество приняло участие в торгах и заключило с АО ОТД «Ясенево» договоры о покупке здания, право аренды земельного участка, движимого имущества и, соответственно, внесло оплату по условиям договора в размере 820 511 тыс. руб. Сумма аванса отражена по строке 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» на 31.12.2021 в составе дебиторской задолженности.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств, приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	7 931	90	487
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		-	-
Краткосрочные банковские депозиты	15 000	-	-
Иные денежные эквиваленты		-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	22 931	90	487
в том числе			

отраженные по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	22 931	90	487
отраженные по строке 1260 "Прочие оборотные активы"	-	-	-

В составе денежных средств и денежных эквивалентов учитываются банковские депозиты со сроком погашения в течение 30 дней.

Денежных средств, ограниченных в использовании на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 нет

3.5. Прочие оборотные активы

Структура прочих оборотных активов приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расходы будущих периодов на страхование оборудования	44	2	-
Итого	44	2	-

тыс. руб.

3.6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. рублей на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020. Уставный капитал оплачен полностью.

Информация об участниках Общества приведена в разделе 1 «Общая информация».

В 2022 и 2021 гг. распределение прибыли не производилось, дивиденды за 2021 и 2020 гг. не объявлялись и не выплачивались.

Общество не формирует резервный капитал.

3.7. Займы и кредиты

Данные о составе и движении задолженности по заемным средствам приведены в Приложении 2 к Письменной информации.

Для приобретения недвижимого имущества по договору от 10.11.2021г. с ПАО Национальный банк «ТРАСТ» открыта кредитная линия с лимитом задолженности 820 856 тыс. руб. Процентная ставка с 01.12.2021 по 31.12.2022 установлена в размере 5.5% годовых. Все расходы по кредиту отражены в составе прочих расходов.

Срок погашения задолженности по основному долгу и процентам установлен 31.12.2025г.

Выполнение условий по кредитному договору обеспечено ипотекой. Детальная информация о стоимости имущества в залоге представлена в пункте 3.1 «Основные средства и незавершенные капитальные вложения» Письменной информации.

3.8. Кредиторская задолженность

Данные о составе кредиторской задолженности приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 435	1	90
Авансы, полученные от покупателей	12 373	-	-
Расчеты по налогам и сборам	10 178	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	76	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого	25 061	1	90

тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 отсутствует.

3.9. Оценочные обязательства

Движение и состав оценочных обязательств приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	тыс. руб.
						Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	за 2022 г.	-	217	(87)	-	130
	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резервы на неиспользованные отпуска	за 2022 г.	-	217	(87)	-	130
	за 2021 г.	-	-	-	-	-

3.10. Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах приведена в таблице ниже:

Виды деятельности {а}	За 2022 г.			За 2021 г.		
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/(убыток)	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/(убыток)
Аренда и управление собственным и арендованным имуществом	130 790	99 571	31 219	-	-	-
Итого	130 790	99 571	31 219	-	-	-

Состав себестоимости по элементам затрат приведен в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	1 221	-
Расходы на оплату труда	2 315	-
Отчисления на социальные нужды	698	-
Амортизация	18 570	-
Прочие затраты	76 767	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	99 571	-

Состав управленческих расходов в разрезе элементов затрат приведен в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Материалы	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизационные отчисления	-	-
Прочие затраты	461	908
Итого	461	908

3.11. Прочие доходы и расходы

Существенные статьи прочих доходов и расходов, включая проценты к получению и уплате, приведены

в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2022 г.		За 2021 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	2 311	-	21	-
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	-	(44 993)	-	(1 966)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-	-	-	-
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	-	(64)	-	(33)
Отчисления в оценочные резервы	-	(873)	-	-
Прибыли / убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-
Прочие	-	(573)	-	-
Итого	2 311	(46 503)	21	(1 999)

тыс. руб.

4. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью сложилась в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах.

Ниже в таблице представлены величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(13 434)	(2 886)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	2 687	577
Постоянные разницы отчетного периода	205	-
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:	-	-
Временные разницы (кроме налогового убытка) отчетного периода	406	-
Временные разницы (кроме налогового убытка) прошлых отчетных периодов	-	-
Использование налогового убытка прошлых лет	-	-
Прибыль (убыток) по данным налогового учета	(13 054)	(2 886)
Ставка налога на прибыль	20 %	20 %
Постоянное налоговое обязательство (актив)	41	-
Отложенный налоговый актив (кроме налогового убытка текущего года)	35	-
Отложенный налоговый актив на налоговый убыток текущего года	2 611	577
Списание отложенного налогового актива на убытки прошлых лет	-	-
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Сумма текущего налога на прибыль	-	-

тыс. руб.

Временные разницы возникают в связи с формированием налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, признанием оценочных обязательств и резервов, не отраженных в налоговом учете. Постоянные разницы возникают в связи с не принимаемыми для целей налогового учета расходами по причине невыполнения требований статьи 252 НК РФ.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами.

Участник Общества

На 31.12.2022 единственным участником ООО «Тагл» является ПАО «Национальный Банк «ТРАСТ».

Сведения о бенефициарах Общества

Список основных акционеров ПАО Национальный Банк «ТРАСТ», под контролем либо значительным влиянием которых находится ПАО Национальный Банк «ТРАСТ», размещен на его сайте https://www.trust.ru/about/bank_holding/, а также на официальном сайте Банка России http://cbr.ru/banking_sector/credit/coinfo/?id=400000028. Информация об акционерах обновляется по мере изменения структуры собственности ПАО Национальный Банк «ТРАСТ».

Акционеры ПАО Национальный Банк «ТРАСТ» представлены в таблице:

№	Наименование акционера, адрес, ОГРН	Принадлежащий акционеру процент голосов к общему количеству голосующих акций кредитной организации
1	Центральный банк Российской Федерации (Банк России)** Адрес – 107016, г. Москва, ул. Неглинная, д.12 ОГРН: 1037700013020	97,703900000000 %
2	Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие» (ПАО Банк «ФК Открытие») Адрес – 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д.2, корп.(стр.) 4 ОГРН: 1027739019208	1,309200000000 %
3	Акционеры-миноритарии	0,986900000000 %

Общество не имеет дочерних и зависимых компаний.

Список иных связанных сторон Общества приведен в таблице ниже:

Наименование	Местонахождение	Причина связи
АГРО ПЛАТИНУМ, ООО	Пензенская обл., г. Пенза, ул. Революционная, д. 71 офис 207	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
АГРОДАЙМОНД, ООО	Саратовская обл., Аткарский район, пос. Тургенево, ул. Центральная, д. 11А	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
АГРОТЕХ-СЕРВИС, ООО	Пензенская обл., г. Пенза, ул. Революционная, д. 71 этаж 2	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
АГРОХОЛДИНГ УРАЛБРОЙЛЕР, ООО	Свердловская обл., Режевской район, г. Реж, ул. Вокзальная, д. 24	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
АДАСТРА, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Гончарная, д. 15, стр. 1, этаж 3, помещ. I, ЧАСТЬ КОМНАТЫ №7	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
АМИНЬЕВСКОЕ, ООО	г. Москва, шоссе Аминьевское, д. 5	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
АРГОС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Гончарная, д. 15, стр. 1, этаж 3, помещ. I, ЧАСТЬ КОМНАТЫ №7	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
БЕКОВОАГРО, ООО	Пензенская обл., г. Пенза, ул. Революционная, д. 71 офис 107	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
БОГУЧАНСКИЙ ЛЗУ, ООО	Красноярский кр., Богучанский район, д. Ярки, тер. Урочище Абакан, д. 8 км. ВОСТОЧНЕЕ ДЕРЕВНИ ЯРКИ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
БОГУЧАНСКИЙ ЛПК, ООО	Красноярский кр., Богучанский район УРОЧИЩЕ АБАКАН, 8 КМ. ВОСТОЧНЕЕ д. ЯРКИ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%

Наименование	Местонахождение	Причина связи
БФИ, ООО	г. Москва, проезд 1-й Вешняковский, д. 1 стр. 8 пом. 65	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ВЕГЕТТА, АО	Московская обл., г. Долгопрудный, ул. Южная (Шереметьевский Мкр), д. 1 к. 33	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ВЕРМОНТ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ГЕНЕЗИС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ГИНЗА, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ГОЛД АГРО, ООО	Пензенская обл., г. Пенза, ул. Революционная, д. 71 офис 7	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ГПФ, ООО	Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Крупской, д. 25	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ДЕЛИКАТЕСЫ ОТ ЗДОРОВОЙ ФЕРМЫ, ООО	Челябинская обл., Аргаяшский район, пос. Ишалино, Железнодорожная Станция	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ДСК-ХОЛДИНГ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ДСК-3, АО	г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Автово, ул Автовская, д. 31, литера Б, этаж/в части блока вспомогательных участков 3/13-Н, помещ. 3	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЗДОРОВАЯ ФЕРМА, ООО КЗ	Челябинская обл., г. Челябинск, проспект Комсомольский, д. 90 офис 806	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЗЕЛЕНый БОР, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж 1, помещ. 36	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ИНВЕСТПАРКИНГ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж 1, помещ. 1, КОМ.46	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ИНВЕСТСТРОЙ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ИНВЕЯ, ООО	Московская обл., г. Пушкино, ул. 1-Я Серебрянская, д. 21 пом. 009	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
КАРНАБИ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
КВИНТА, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Автозаводская, д. 18	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
КОММОДОР, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Дорогомилово, ул Можайский Вал, д. 8, этаж 2, часть помещения 12	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
Лимкар, ООО	Московская обл. Люберецкий р-н, Люберцы г, Котельническая ул, дом № 8Б, офис 4	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
КРОСС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж 3, ком. 39	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЛАНТАНА, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Гончарная, д. 15, стр. 1, этаж ЧЕРДАЧНЫЙ, помещ. II, ЧАСТЬ КОМНАТЫ №1	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%

Наименование	Местонахождение	Причина связи
ЛИАТРИС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Гончарная, д. 15, стр. 1, этаж 3, помещ. I, ЧАСТЬ КОМНАТЫ №7	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЛИМКАР, ООО	Московская обл., г. Люберцы, ул. Котельническая, д. 8Б офис 4	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЛИНИЯ, ООО	г. Москва, ул. 6-Я Радиальная, д. 17 стр. 3 этаж 5, часть ком. № 3	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЛИРИНК, ООО	Московская обл., г. Люберцы, ул. Котельническая, д. 8Б офис 4	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
МИР, ООО АГРОХОЗЯЙСТВО	Башкортостан респ., Благовещенский район, с. Саннинское, ул. Школьная, д. 52	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
МОНТАЖОТДЕЛСТРОЙ, ООО	г. Москва, проезд 1-й Вешняковский, д. 1 стр. 7 пом. I, ком. 35	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
МЫТИЩИНСКИЙ ПЛАСТИК, ООО	Московская обл., Мытищи г.о., г. Мытищи, ул. Силикатная, д. 19	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
МЭМ, ООО	Владимирская обл., г. Муром, шоссе Радиозаводское, д. 12	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ПЛЕМПОТЦЕФАБРИКА ЮБИЛЕЙНАЯ, ООО	Башкортостан респ., Чишминский район, с. Шингак-Куль, ул. Малокольцевая, д. 3	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ПОТЦЕФАБРИКА АШКАДАРСКАЯ, ООО	Башкортостан респ., Стерлитамакский район, тер. Раевский Тракт, д. 18	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РАПИД, АО	г. Москва, ул. Гродненская, д. 3	Организация, в которой текущая компания является управляющей
РАТ, ООО	Пензенская обл, г.о. город Пенза, г Пенза, ул Плеханова, д. 14, помещ. 185, ком. 3	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РЕВЕРС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, ш Можайское, д. 31, к. 1	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РЗУ, ООО	Башкортостан респ., г. Уфа, ул. Элеваторная, д. 1	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
КОНТЕКСТ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Ясенево, Литовский б-р, д. 22	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РОДНИКОВСКИЙ СВИНОКОМПЛЕКС, ООО	Челябинская обл, м.р-н Красноармейский, с.п. Миасское, с Миасское, справа по ходу движения В 1,5 КМ. ОТ ДОРОГИ, стр. 1	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РОМАНОВСКАЯ НИВА, ООО	Саратовская обл., Романовский район, с. Большой Карай, ул. Ленина, д. 1А	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РОСТ КАПИТАЛ, ООО	г. Москва, ул. Кантемировская, д. 61 пом. 1, ком. 19	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РОСТАГРО-САРАТОВ, ООО	Саратовская обл., г. Балашов, ул. Советская, д. 188	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РС-ТРЕЙД, ООО	Пензенская обл., г. Пенза, ул. Революционная, д. 71 офис 25	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ, ПАО	г. Москва, ул. Большая Полянка, д. 51А/9 стр. 1 пом. / этаж / ком. I/7/3	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РУССКОЕ ЗЕРНО, ООО ТД	Башкортостан респ., Уфимский район, с. Авдон	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%

Наименование	Местонахождение	Причина связи
СЕЛИН, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Дорогомилово, ул Можайский Вал, д. 8, этаж 2, часть помещения 12	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
СИАЛ, ООО	Воронежская обл, м.р-н Рамонский, с.п. Айдаровское, тер. Промышленная зона 4, ул ул. Промышленная, стр. 1, часть офиса 78	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
СИТИГРАД, ООО	г. Москва, проспект Вернадского, д. 105	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
СЛАЙТ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж 3, ком. 38	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
СПЛИТ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Большой Дровяной, д. 11, стр. 1, этаж 1, ком. 14, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
РИДЖЕНС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, 1-й Вешняковский пр-д, д. 1, стр.8, антресоль, комната 10	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТАГЛИТ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж 3, ком. 41	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТАМАЛА-ЭЛЕВАТОР, ООО	Пензенская обл., Тамалинский район, рабочий пос. Тамала, ул. Коммунистическая, д. 37	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТОРГОВЫЙ КВАРТАЛ, ООО	Калужская обл., г. Калуга, ул. Московская, д. 338А этаж АНТРЕСОЛЬНЫЙ, каб. 40	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТПГК, ООО	Коми респ., г. Инта, ул. Горького, д. 14 этаж 2	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТ АКТИВЫ, ООО	г. Москва, проезд 1-й Вешняковский, д. 1 стр. 8 пом. 55	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТ НЕДВИЖИМОСТЬ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж ТЕХ., ком. 33,34	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТ НЕФТЕГАЗ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж 1, ком. 286	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТ (ПАО), БАНК	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Дорогомилово, ул Можайский Вал, д. 8	Совладельцы с долей равной или больше 20%
ТРАСТ СМ, ООО	г. Москва, пер. Капранова, д. 3 стр. 3 этаж / пом. 6/41	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТАГРО-АКТИВ, ООО	Пензенская обл, г.о. город Пенза, г Пенза, ул Плеханова, д. 14, помещ. 185, ком. 2	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТАГРО-НИВА 4, ООО	Саратовская обл, м.р-н Балашовский, г.п. город Балашов, г Балашов, ул Советская, д. 188, этаж 1, помещ. 1	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРАСТ-ПХ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 2, помещ. 5, ЧАСТЬ	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ТРОЙКА ЛИЗИНГ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Известковый, д. 3, этаж 4, помещ. 8	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
УК ТРАСТ-ПА, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, ул Намёткина, д. 10А, к. 1, этаж 1, помещ. 52-60	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
УЛИСС, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Дорогомилово, ул Можайский Вал, д. 8, этаж 2, часть помещения 12	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
УНТИР, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Южное, ул Кирпичные Выемки, д. 2, к. 1, этаж 1, помещ. 15	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%

Наименование	Местонахождение	Причина связи
УРАЛБРОЙЛЕР, ООО	Челябинская обл., г. Челябинск, проспект Комсомольский, д. 90 пом. 9 часть каб. 701	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
УФИМСКАЯ, ООО ПТИЦЕФАБРИКА	Башкортостан респ., Уфимский район, с. Дмитриевка	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ФАБЕРЖЕ, ООО	г. Москва, проезд 1-й Вешняковский, д. 1 стр. 8 этаж 1, пом. №44	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ФАВОРИТ ТЕХНОЛОДЖИ, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Рязанский, проезд 1-й Вешняковский, д. 1, стр. 8, этаж ТЕХНИЧЕСКИЙ, ком. 12	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ФК РОСТ, ООО	Московская обл., г. Видное, пер. Клубный, д. 7 пом. 3	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ФЛАНДЕР, ООО	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Гончарная, д. 15, стр. 1, этаж 3, помещ. I, ЧАСТЬ КОМНАТЫ №7	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ХПП №7, ООО	Саратовская обл., г. Балашов, ул. Советская, д. 188	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%
ЦЕНТРАЛЬ, ООО	Саратовская обл., г. Балашов, ул. Советская, д. 188 этаж 1	Юридические лица, в которых прямой или косвенный акционер с долей больше 50% также владеет долей больше 50%

Операции со связанными сторонами

Тыс. руб.

Полное фирменное наименование	Виды операций	Сумма операций за 2022 год	Задолженность по состоянию на 31.12.2022	форма расчетов	Срок погашения
ПАО БАНК ТРАСТ	Сумма основного долга (Кредитный договор № 30/К/0624 от 10.11.2021)	-	805 816	Безналичная	До 31.12.2025
ПАО БАНК ТРАСТ	Начисленные проценты (Кредитный договор № 30/К/0624 от 10.11.2021)	6 965	-	Безналичная	До 31.12.2025
ООО ТРАСТ НЕДВИЖИМОСТЬ	Услуги по договору о передаче полномочий ЕИО от 14.04.2022 г.	21 978	-	Безналичная	-

Выплаты управленческому персоналу не производились в 2022 и 2021 гг.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отсутствуют.

7. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Обеспечения, выданные Обществом под собственные обязательства, приведены в Приложении 3 Письменной информации.

Обеспечения, выданные Обществом по обязательствам других организаций, на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 отсутствуют.

8. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных событий, условий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Налогообложение

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется. Ряд различных законодательных и нормативных актов в области налогообложения не всегда четко сформулирован. Нередки случаи расхождения во мнениях при их интерпретации между местными, региональными и налоговыми органами. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие

Риск потери деловой репутации у Общества отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, определяющих поведение своих сотрудников, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2022 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Страновые и геополитические риски

Рынки развивающихся стран, включая РФ, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате РФ.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в РФ, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в РФ. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от мер экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Общество отмечает влияние на свою деятельность рисков, вызванных изменением внешнеполитической обстановки. В странах с развивающимися рынками Общество подвержено более серьезным политическим, экономическим, социальным и правовым рискам, чем в странах с более развитыми рынками. Во многих отношениях риски, связанные с осуществлением деятельности в этих странах, аналогичны или могут быть более высокими, чем в России, в том числе по причине возможного изменения внешнеполитической обстановки.

В феврале 2022 года началась спецоперация РФ на Украине, в результате которой обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В результате санкций российский фондовый рынок упал на 39 % по индексу РТС, что повлекло временное закрытие работы биржи; около половины золотовалютных резервов Центробанка (\$300 млрд) оказалось заморожено в странах G7; стоимость рубля упала на 30 % по отношению к доллару США, в результате чего Центральный банк России повысил учетную ставку до 20 %; ряд крупнейших банков были отключены от SWIFT; были существенно снижены или отозваны международные рейтинги резидентов РФ; многие иностранные компании прекратили ведение бизнеса, а платежные системы Visa, Mastercard и American Express приостановили свою работу в России; страны Евросоюза закрыли своё воздушное пространство для российских самолётов.

Санкции, направленные против России, в свою очередь, обострили экономические проблемы по всему миру: возросла цена нефти и газа, минеральных удобрений и прочих ресурсов на фоне сокращения их поставок, эмбарго на российский урожай зерновых культур вызвал ещё большую инфляцию цен на продукты питания. В марте Россией был введен временный порядок расчётов с кредиторами из ряда стран и оплаты ими поставок газа в рублях РФ для защиты валютной выручки от исков в Евросоюзе.

В конце марта 2022 г. Евросоюз одобрил схему оплаты за газ в рублях без нарушения санкций, цены на газ стали снижаться. Цены на нефть в течение 2022 года колебались от подорожания на перспективе роста спроса в Китае до снижения в результате введения «потолка» цены на российскую нефть странами G7 и ЕС в конце 2022 года. Росли цены на алюминий и медь; из-за ограничения экспорта Индии резко подорожала пшеница. В России, согласно первой оценке Росстата, по итогам 1 квартала 2022 года ВВП вырос на 3,5% г/г. Инфляция по состоянию на 13 мая 2022 года достигла 17,8%.

В мае 2022 года ситуация в экономике России после периода высокой волатильности постепенно начала стабилизироваться благодаря принятым мерам российского Правительства и Банка России. Курс рубля укрепился, инфляция существенно замедлилась. В середине марта курс рубля с пикового значения 120 руб. за 1 доллар США перешёл к росту в течение второго полугодия 2022 года – до 58-62 руб. за 1 доллар США. Курс евро по отношению к рублю РФ с пикового значения 133 рубля за 1 евро в марте в течение второго полугодия 2022 г. установился в диапазоне 55-65 руб. за 1 евро.

Банк России в течение 2022 года неоднократно понижал ключевую ставку с 20% в марте до 7,5% в октябре. Возобновилась работа российского фондового рынка. В реальном секторе не произошло обвального сокращения производства и взрывного роста безработицы. Главные сложности в экономике РФ вследствие введения санкций – разрывы логистических цепочек и необходимость перенастройки производства, существенное снижение импорта. Отрицательную динамику показали обрабатывающие производства, оптовая и розничная торговля, платные услуги и транспорт. В плюсе оказались строительство, добыча полезных ископаемых, грузооборот и сельское хозяйство. Перераспределение энергоэкспорта, значительное влияние государства в экономике и усиление рубля стали основными факторами поддержки российской экономики.

По прогнозам российских структур (ЦБ РФ, Минэкономразвития РФ, пр.) и зарубежных аналитиков (ЕБРР, МВФ, ЕАБР, JPMorgan, ОЭСР, Bloomberg и пр.) в середине 2022 года ожидалось снижение ВВП России по итогам 2022 года на 4%-10%. Но в конце 2022 года все прогнозы обновлены с улучшением: ожидается сокращение ВВП России за 2022 год в диапазоне 3%-5%. Аналитики единодушно полагают, что в 2023 году Россию ожидает продолжение спада ВВП (на 1%-5%) с последующим ростом начиная с 2024 года (на 1,5%-2%).

Инфляция в России в середине 2022 года прогнозировалась на уровне 16%-17,5%, в 2023 году – 6,1%, в 2024 году – 4,0%, в 2025 году – 4,0%. В конце 2022 года российские и зарубежные аналитики снизили прогнозы по инфляции в России: в диапазоне 12%-13% на 2022 год; 5,5%-7% на 2023 год и до целевых 4% на 2024 год. Инфляция в еврозоне при этом в течение 2022 года возрастала и по итогам октября достигла рекордных 10,6% в годовом выражении; основной вклад в рост цен вносит подорожавшая электроэнергия на фоне роста сырьевых цен и перебоев в поставках энергоресурсов. Аналитики полагают, что мировой ВВП на 2022 год сохранится на ожидаемом уровне роста 3%, но прогноз на 2023 год ухудшен с 2,8% до 2,2%.

В ближайшие месяцы ситуация в экономике РФ будет определяться, в первую очередь, внешнеторговым балансом. Экспорт товаров, по прогнозу Минэкономразвития, в реальном выражении снизится в 2022 году на 14% к 2021 году, в том числе нефтегазовый – на 8%, не нефтегазовый – на 20%. При этом снижение экспорта в номинальном значении, по прогнозу Минэкономразвития, будет более умеренным благодаря высоким экспортным ценам – лишь на 2,3%. Импорт товаров сократится на 27% в реальном выражении из-за необходимости перестройки логистики и сжатия внутреннего спроса. Инвестиции, по прогнозу, в 2022 г. упадут на 19,4% из-за неопределенности и перебоев в поставках оборудования. Безработица к 2025 году, по прогнозу, Минэкономразвития, вернется на докризисные уровни – 4,5%.

Санкционные ограничения запустили процесс масштабной структурной перестройки российской экономики, который может растянуться на трехлетний прогнозный период и даже за его пределы. Но основные изменения, как ожидается, произойдут в ближайшие год-полтора.

Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны ее покупателей и заказчиков или контрагентов по финансовым инструментам. Максимальная подверженность кредитному риску по состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 г. представлена балансовой стоимостью дебиторской задолженности. Кредитный риск в отношении данных финансовых активов связан с возможностью дефолта контрагента, при этом максимальный риск равен балансовой стоимости данных инструментов.

Риск ликвидности

Риск недостатка ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства, которые погашаются путем выплаты денежных средств или передачи

другого финансового актива. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества, как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Общества

Общество ведет постоянную работу в целях обеспечения достаточного объема денежных средств для погашения плановых операционных расходов в течение одного года, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, однако без учета потенциального влияния чрезвычайных обстоятельств, которые не поддаются точному прогнозированию.

Риск изменения процентной ставки

На 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 Общество использует кредитные ресурсы в форме кредитных средств, предоставленных ПАО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК «ТРАСТ». Ставка процента зафиксирована в договорах и не предполагает изменений в сторону увеличения, поэтому руководство Общества оценивает риск изменения процентной ставки как несущественный.

Управление капиталом

Величина чистых активов ООО «Тагл» составляет отрицательную величину, а именно (11 700) тыс. рублей на 31 декабря 2022 года. В связи с отрицательными чистыми активами Банк «ТРАСТ» (ПАО) оказывает необходимую финансовую поддержку: заключено дополнительное соглашение к кредитному договору № 30/К/0624 от 10.11.2021г. с уменьшением процентной ставки до 3,8% годовых на период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года (включительно)

Снижение процентной ставки по кредиту приведет к снижению расходов на 14 млн. руб в год.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событиями после отчетной даты и существенно влияющие на показатели и/или достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, на дату составления отчетности отсутствуют.

* * *

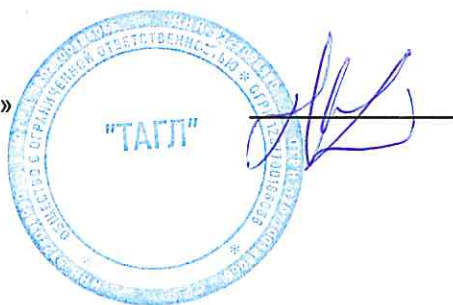
Дополнительные раскрытия приведены в Приложениях к Письменной информации за 2022 год:

Приложение 1. Наличие и движение основных средств

Приложение 2. Наличие и движение заемных средств

Приложение 3. Обеспечения выданные

Генеральный директор
УО «Траст Недвижимость»



Каплун Ю.М.

09 февраля 2023 г.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		Тыс. руб.
					Выбыло объектов				убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	611 654	-	-	(18 570)	-	-	611 654	(18 570)	
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Инвестиционная недвижимость (Здание)	5201	за 2022г.	-	-	608 446	-	-	(17 585)	-	-	608 446	(17 585)	
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	-	-	3 208	-	-	(985)	-	-	3 208	(985)	
	5212	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

* Стоимость зданий отражена в составе инвестиционной недвижимости по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса

Наличие и движение заемных средств

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		Тыс. руб.
		Основная сумма обязательств	Проценты и дополнительные расходы	Увеличение основной суммы обязательства	Погашено		Начисление процентов и доп. расходов	Основная сумма обязательства		
					Основная сумма обязательств	Проценты и доп. Расходы				
Долгосрочные – всего	2022 год	820 856	1 614	-	(15 040)	(39 641)	44 993	805 816	6 965	
	2021 год			912 024	(91 167)	(352)	1 966	820 856	1 614	
В том числе: Кредиты банков	2022 год	820 856	1 614	562 183		(39 641)	44 993	805 816	6 965	
	2021 год			912 024	(91 167)	(352)	1 966	820 856	1 614	
Итого	2022 год	820 856	1 614	562 183		(39 641)	44 993	805 856	6 965	
	2021 год			912 024	(91 167)	(352)	1 966	820 856	1 614	

Обеспечения выданные

Общество, по обязательствам которой выдано обеспечение	Характер обязательства, по которому выдано обеспечение	Вид обеспечения	Вид переданного имущества	Ограничения использования переданного имущества	Возможности использования переданного имущества Обществом для ведения обычной деятельности	Балансовая стоимость имущества в залоге	Срок действия обеспечения	Залоговая стоимость обеспечения
Связанные стороны:								
ПАО БАНК ТРАСТ	Кредитный договор № 30/К/0624 от 10.11.2021	Договор об ипотеке (залоге здания) № 30/И1/0624 от 28.09.2022г.	Здание, право аренды земельного участка	-	Не ограничены	590 861	31.12.2025	816 200
ПАО БАНК ТРАСТ	Кредитный договор № 30/К/0624 от 10.11.2021	Договор залога движимого имущества № 30/ДИ1/0624 от 28.09.2022г.	Движимое имущество	-	Не ограничены	2 223	31.12.2025	4 305
Итого						593 084		820 505

тыс. руб.