

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

*ООО "Триорбит"*

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	67	(48)	-	-	-	(8)	-	-	-	67	(56)
	5110	за 2022г.	67	(41)	-	-	-	(8)	-	-	-	67	(48)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	67	(48)	-	-	-	(8)	-	-	-	67	(56)
	5111	за 2022г.	67	(41)	-	-	-	(8)	-	-	-	67	(48)

**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	-	-	-







**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 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 117	5 478	5 052
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Остапшин Алексей  
Станиславович

(расшифровка подписи)

15 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	2 143	-	13 775	13 000	-	212	-	2 918	-
	5315	за 2022г.	2 540	-	3 240	3 637	-	199	-	2 143	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2023г.	2 143	-	13 775	13 000	-	212	-	2 918	-
	5316	за 2022г.	2 540	-	3 240	3 637	-	199	-	2 143	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 143	-	13 775	13 000	-	212	-	2 918	-
	5310	за 2022г.	2 540	-	3 240	3 637	-	199	-	2 143	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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



Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Остапишин Алексей  
Станиславович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.



## 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)

Остапшин Алексей  
Станиславович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	16 869	-	3 562	-	(14 224)	-	-	-	-	-	6 207	-	
	5530	за 2022г.	4 411	-	13 025	-	(566)	-	-	-	-	-	16 869	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	12 550	-	-	-	(12 550)	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2022г.	-	-	12 550	-	-	-	-	-	-	-	12 550	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 159	-	3 104	-	(7)	-	-	-	-	-	4 256	-	
	5532	за 2022г.	1 212	-	(7)	-	(45)	-	-	-	-	-	1 159	-	
Прочая	5513	за 2023г.	3 160	-	458	-	(1 667)	-	-	-	-	-	1 951	-	
	5533	за 2022г.	3 199	-	482	-	(521)	-	-	-	-	-	3 160	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	16 869	-	3 562	-	(14 224)	-	-	X	-	-	6 207	-	
	5520	за 2022г.	4 411	-	13 025	-	(566)	-	-	X	-	-	16 869	-	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	18 610	4 389	-	(7 513)	-	-	-	15 486	
	5580	за 2022г.	7 461	12 537	-	(1 388)	-	-	-	18 610	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	195	53	-	(140)	-	-	-	108	
	5581	за 2022г.	1 655	135	-	(1 595)	-	-	-	195	
авансы полученные	5562	за 2023г.	10 833	533	-	(5 129)	-	-	-	6 237	
	5582	за 2022г.	2 042	8 383	-	408	-	-	-	10 833	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7 564	3 803	-	(2 228)	-	-	-	9 139	
	5583	за 2022г.	3 548	4 019	-	(4)	-	-	-	7 564	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	18	-	-	(16)	-	-	-	2	
	5586	за 2022г.	216	-	-	(198)	-	-	-	18	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	18 610	4 389	-	(7 513)	-	X	-	15 486	
	5570	за 2022г.	7 461	12 537	-	(1 388)	-	X	-	18 610	

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Остапшин Алексей  
Станиславо вич

(расшифровка по дписи)

15 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	605	599
Расходы на оплату труда	5620	92 729	86 532
Отчисления на социальные нужды	5630	15 111	13 364
Амортизация	5640	118	145
Прочие затраты	5650	10 496	11 057
Итого по элементам	5660	119 059	111 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	119 059	111 697

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

Руководитель



Остапшин Алексей  
Станиславович

(расшифровка подписи)

15 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	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Остапшин Алексей  
Станиславович**

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Остапешин Алексей  
Станиславович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Остапишин Алексей

Станиславович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

**Пояснения ( Записка) к годовой бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ТРИЛОДЖИ» за 2023 год.**

**ОГРН 1155027001030 ИНН 5027224254 КПП 502701001 Адрес регистрации: 140073, Московская область, г.Люберцы, рабочий поселок Томилино, мкр. Птицефабрика, Корпус К-35, кв. Ант/Пом/Оф 1/1**

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ТРИЛОДЖИ» (далее по тексту – Общество) составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Общество образовано в феврале 2015 г. (более 9 лет назад), производственно-хозяйственная деятельность началась в апреле 2015 г. Основным видом деятельности ООО «ТРИЛОДЖИ», заявленным в ЕГРЮЛ, является: ОКВЭД 68.10.23 «Покупка и продажа земельных участков». В течение 2023 г. Общество осуществляло свою деятельность по дополнительным видам деятельности, указанным в ЕГРЮЛ : ОКВЭД 68.32 «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе»; ОКВЭД 71.1 «Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях».

«10» августа 2020 г. ООО «Трилоджи» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства ( категория – микропредприятие, №ЮЭ9965-2-9662564 от 12.08.2020 г.), статус СМП подтвержден и продолжает действовать в 2023 г.

С 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. Общество оказывало услуги по договору № 173 от 25.12.2015 г. по управлению активами Заказчика (АО «Инвестиционный траст») с целью получения Заказчиком максимальной прибыли от сдачи в аренду помещений распределительно-складского комплекса «Трилоджи Парк Томилино»\*, расположенного по адресу: Московская область, г.Люберцы, раб.пос. Томилино, мкр. Птицефабрика, получения дополнительного дохода Заказчиком и минимизации его потерь. Договор вступил в силу с «01» января 2016 г. и действует по настоящее время. Услуги по управлению активами Заказчика включают в себя: представление интересов АО «Инвестиционный Траст» в государственных органах и организациях, взаимоотношениях с контрагентами, взаимодействие с банком-кредитором, а также административные, хозяйственные, консультационные, юридические, финансовые и бухгалтерские услуги ( в том числе, ведение бухгалтерского и налогового учетов у Заказчика по отдельным направлениям и участкам), а также прочие услуги, связанные с ведением хозяйственной деятельности Заказчика. Сумма полученных доходов по договору на управление активами Заказчика в 2023 г. составляет 95 833 тыс. руб. (без учета НДС).

*\*Распределительно-складской комплекс «Трилоджи Парк Томилино» состоит из пяти складских корпусов, внекорпусных инженерных сооружений, вспомогательных помещений, дорог внутри Комплекса, включая въездную группу, примыкающую к федеральной трассе М5. Земельный участок, на котором расположен Комплекс , все объекты недвижимости , находящиеся на его территории, принадлежат Заказчику (АО «Инвестиционный Траст») на праве собственности.*

Кроме того, с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. Общество оказывало услуги по договору № 73 от 29.06.2017 г. по управлению активами Заказчика (АО «Интраст НН») с целью получения Заказчиком максимальной прибыли и минимизации потерь от управления Объектами , принадлежащими Заказчику на праве собственности и расположенными по адресу: Нижегородская обл., г.Нижний Новгород, Канавинский район, ул.Тепличная

(территория Торгово-логистического парка «NOVA PARK»), а также получения Заказчиком дополнительного дохода от своей финансово-хозяйственной деятельности. Договор вступил в силу с «29» июня 2017 г. и действует по настоящее время. Услуги по управлению активами Заказчика включают в себя: представление интересов АО «Интраст НН» в государственных органах и организациях, взаимоотношениях и взаимодействии с контрагентами, координацию исполнения обязательств, управление недвижимостью, консультационные услуги по вопросам ведения финансов, по бухгалтерским и налоговым вопросам, анализ и экспертизу заключаемых Заказчиком договоров с контрагентами, юридические консультации, помощь в администрировании хозяйственной деятельности. Сумма полученных доходов по договору на управление активами Заказчика ( АО «Интраст НН») в 2023 г. составляет 16 392 тыс. руб (без учета НДС).

Уставной капитал Общества – 10 000 руб., оплачен полностью. Участниками Общества являются следующие юридические лица:

- с 19.06.2020 г. по настоящее время - Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ТРИЛОДЖИ ПАРК ХОЛДИНГ Б.В.» (Нидерланды), зарегистрированная 17.02.2014г. в Торгово-промышленной палате Нидерландов, регистрационный номер 60006609, адрес местонахождения: НИДЕРЛАНДЫ, 1075 АЕ, г.Амстердам, Конингслаан 52 ( размер доли - 100 %, размер вклада – 10 000 рублей).

Общая выручка Общества (без учета НДС) в 2023 г. составила 112 225 тыс. руб. (100 %), в том числе:

- Выручка по договору № 173 от 25.12.2015 г. (АО «Инвестиционный траст») – 95 833 тыс. руб. (85 % всей выручки Общества в 2023 г.);
- Выручка от оказания комплекса услуг по договору № 73 от 29.06.2017 г. – 16 392 тыс. руб. (15 % всей выручки Общества в 2023 г.).

Финансирование деятельности Общества в 2023 г. осуществлялось, в основном, за счет поступлений денежных средств на расчетный счет Общества от продажи работ и услуг, получено денежных средств на сумму 141 705 тыс. руб. (включая НДС 20%), без учета НДС (20%) эта сумма составляет 118 088 тыс. руб. (строка 4111 «Отчета о движении денежных средств»).

Кроме того, финансирование деятельности Общества осуществлялось за счет поступлений денежных средств на расчетный счет от возврата ранее выданных АО «Интраст НН» заемных средств в размере 13 000 тыс.руб. и начисленных на этот займ процентов в размере 98 тыс.руб. (строки 4213 и 4214 «Отчета о движении денежных средств», соответственно).

Прочие поступления Общества в 2023 г. составляют 60 тыс.руб. (строка 4119 «Отчета о движении денежных средств»), прочие поступления ( возврат денежных средств от поставщика).

Заемные и кредитные средства в 2023 г. для финансирования деятельности Общества не привлекались.

В 2023 г. Обществом выдавались краткосрочные займы на общую сумму 13 775 тыс.руб. (строка 4223 «Отчета о движении денежных средств»), в том числе:

- по договору №166 от 23.10.2023 г. – 13 000 000 руб.- АО « Интраст НН» ;
- по договору №б/н от 20.11.2023 г. – 765 000 руб. - ООО « Трилоджи Север»;
- по договору №б/н от 08.11.2021 г. – 10 000 руб. - ООО « Трилоджи Север» .

На 31.12.2023 г. произошло частичное или полное погашение ранее выданных займов на общую сумму 13 000 000 руб., в том числе:

- по договору №166 от 23.10.2023 г. – 13 000 000 руб.- АО « Интраст НН».

За время пользования займами в 2023 г. начислены проценты в размере 212 тыс. руб., выплачены заемщиками - в размере 98 тыс.руб.

Выручка по обычным видам деятельности, отраженная в «Отчете о финансовых результатах» в строке 2110 за 2023 г. (без учета НДС-20% ) - составляет 112 225 тыс. руб.

Совокупные расходы Общества (себестоимость ) за 2023 год составляют 119 059 тыс. руб., в том числе: себестоимость продаж (прямые расходы, строка 2120 «Отчета о финансовых результатах») – 56 300 тыс. руб. (включаются расходы, связанные с основной деятельностью: заработанная плата персонала, страховые взносы во внебюджетные фонды, материальные расходы ); управленческие расходы ( строка 2220 «Отчета о финансовых результатах») – 62 759 тыс. руб. (включаются такие расходы, как заработанная плата управленческого персонала, страховые взносы во внебюджетные фонды, материальные расходы, арендные платежи, командировочные, представительские и прочие расходы по управлению Обществом, амортизация и пр.).

Проценты к получению, отраженные в строке 2320 «Отчета о финансовых результатах» за 2023 год составляют 212 тыс.руб.

Прочие доходы Общества, отраженные в строке 2340 «Отчета о финансовых результатах» ООО «ТРИЛОДЖИ» за 2023 г., составляют – 0 руб.

Прочие расходы Общества, отраженные в строке 2350 «Отчета о финансовых результатах» ООО «ТРИЛОДЖИ» за 2023 г., составляют - 335 тыс.руб., в том числе: расходы на услуги банков - 175 тыс.руб.; расходы от конвертации валюты - 0 руб.; прочие внереализационные расходы – 160 тыс. руб. (включаются расходы, не принимаемые в налоговом учете: прочие представительские и командировочные расходы, другие незапланированные расходы Общества).

Валовая прибыль Общества (строка 2100 «Отчета о финансовых результатах» ООО «ТРИЛОДЖИ» за 2023 г.) по обычным видам деятельности составляет 55 925 тыс. руб., убыток Общества от продаж (строка 2200 «Отчета о финансовых результатах» за 2023 г.) составляет (-6 834) тыс. руб.

Прибыль (убыток) Общества до налогообложения для целей бухгалтерского учета (строка 2300 «Отчета о финансовых результатах» за 2023 г.) по итогам 2023 г. составляет - 6 957 тыс. руб.

Начиная с 2022 г. Общество не применяет ПБУ/18 в связи с отказом в применении и присвоением Обществу статуса «Субъект СМП».

Чистая прибыль (Убыток) Общества, отраженная в «Отчете о финансовых результатах» (строка 2400 «Отчета о финансовых результатах» ООО «ТРИЛОДЖИ» за 2023 г.) составляет (- 6 957) тыс. руб.

В бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 г. в строке 1110 отражен внеоборотный нематериальный актив, принятый к учету в 2016 г. – товарный знак «TGC», о чем Обществу, как правообладателю товарного знака, руководителем

Федеральной службы по интеллектуальной собственности выдано Свидетельство за № 584877 от 08.2016 г.; приоритет товарного знака 19.05.2015 г., срок действия регистрации до 19.05.2025 г. Остаточная стоимость нематериального актива – товарного знака «TGC» составляет 10 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 г. в строке 1150 отражены внеоборотные активы – основные средства, остаточная стоимость которых составляет 67 тыс. руб., в том числе: основные средства в организации - 67 тыс. руб. (машины и оборудования ( вычислительная техника), производственный и хозяйственный инвентарь, мебель).

В бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 г. в строке 1210 отражены оборотные активы – запасы ( материалы), остаточная стоимость которых составляет 646 тыс. руб.; в строке 1260 отражены оборотные активы – расходы будущих периодов, остаточная стоимость которых составляет 427 тыс.руб.

Дебиторская задолженность предприятия (краткосрочная) на 31.12.2023 г. по данным бухгалтерского баланса Общества ( строка 1230) составляет 5 780 тыс. руб., в том числе: авансы, выданные поставщикам и подрядчикам в счет будущих поступлений товаров ( работ, услуг) – 4 256 тыс. руб.; задолженность заказчиков и покупателей Общества за выполненные работы (оказанные услуги) –0 руб.; расчеты по налогам и сборам (переплата) – 1 006 тыс. руб.; расчеты по социальному страхованию и обеспечению (переплата) 0 тыс. руб.; расчеты с персоналом по оплате труда – 0 тыс. руб.; расчеты с подотчетными лицами – 13 тыс.руб.; расчеты с персоналом по прочим операциям - 190 тыс.руб.; расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 0 руб.; проценты, начисленные по предоставленным займам – 315 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность предприятия (краткосрочная) на 31.12.2023 г. по данным бухгалтерского баланса Общества ( строка 1520) составляет 15 486 тыс. руб., в том числе: задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 108 тыс. руб.; задолженность с покупателями и заказчиками -6 237 тыс. руб.; задолженность по налогам и сборам 6 556 тыс. руб. ; задолженность по социальному страхованию – 2 583 тыс.руб., задолженность перед подотчетными лицами - 0 руб.; прочая задолженность – 2 тыс.руб. На дату подписания данного документа вся задолженность перед бюджетом по НДС и страховым взносам погашена.

В бухгалтерском балансе ООО «ТРИЛОДЖИ» на 31 декабря 2023 г. величина дебиторской задолженности в части оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) поставщикам и подрядчикам (авансы выданные, строка 12301) и величина кредиторской задолженности в части оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) покупателями и заказчиками (авансы полученные, строка 15202) , по состоянию на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2022 г., на 31 декабря 2023 г. , отражены в суммах , не включающих налог на добавленную стоимость ( НДС), принятый к вычету с сумм авансов , уплаченных поставщикам и подрядчикам и начисленный к уплате в бюджет с сумм авансов , полученных от покупателей и заказчиков, соответственно.

Величины показателей, отраженные в «Отчете о движении денежных средств» ООО «ТРИЛОДЖИ» за 2023 г. в графе «За январь-Декабрь 2023 г.» приведены в соответствии с требованиями ПБУ 23/11 «Отчет о движении денежных средств», утвержденными Приказом МФ РФ №11н от 02.02.2011г., в целях сопоставимости с показателями с графой «За январь-Декабрь 2022 г.».

Величины остатка денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (на 31.12.2023 г.), отраженные в Отчете о движении денежных средств ООО «ТРИЛОДЖИ» за 2023 г. по строке 4500, соответствуют величинам, отраженным в Бухгалтерском балансе на 31.12.2023 г. по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и равны 474 тыс. руб.

К бухгалтерской отчетности за 2023 г. по ООО «ТРИЛОДЖИ» прилагаются следующие пояснения ( в таблицах):

*1.1 Наличие и движение нематериальных активов.*

*2.1. Наличие и движение основных средств.*

*2.4 Иное использование основных средств.*

*3.1. Наличие и движение финансовых вложений.*

*4.1. Наличие и движение запасов.*

*5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.*

*5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности.*

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

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2023 г. составила – 17 человек.

В течение 2023 г. и по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 г. Общество дивидендов участникам не начисляло и не выплачивало.

#### **Выдержки из основных положений учетной политики для целей бухгалтерского учета ООО «ТРИЛОДЖИ»**

1. Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств составлены исходя из требований Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29.07.98 г. № 34н и требований Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», ПБУ 4/99, а также в соответствии с учетной политикой ООО «ТРИЛОДЖИ».

2. Бухгалтерский учет ООО «ТРИЛОДЖИ» ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером. Бухгалтерский учет в организации осуществляется по «Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций» (закреплено в учетной политике Общества), в соответствии с «Инструкцией по его применению», утвержденной Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н. Учет ведется автоматизированно, с помощью специализированной бухгалтерской программы «1С Бухгалтерия: 8.3».

3. Активы стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу, принятые к учету после 01.01.2013 г., отвечающие условиям, при выполнении которых их можно отнести к основным средствам (п.4 ПБУ 6/01), отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (материалов). Эти активы учитываются на забалансовом счете «МЦ.04».

4. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), непосредственно формируют фактическую себестоимость материалов.

5. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Себестоимость единицы запаса при списании (отпуске) материалов учитывается с учетом всех затрат на их приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, производится по средней стоимости запасов.

6. Товары в бухгалтерском учете Общества отражаются по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается с использованием метода средней стоимости.

7. При определении сроков полезного использования основных средств, применялись максимальные сроки из интервала, установленного для объектов основных средств соответствующей группы, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на основании распоряжения руководителя организации, исходя из ожидаемого срока полезного использования с учетом морального и физического износа и нормативно-правовых ограничений.

8. В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями. Объекты основных средств не подлежат переоценке.

9. Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов осуществляется линейным способом. Общество не производит переоценку основных средств и нематериальных активов.

10. Объекты основных средств, принятые от арендодателей, в бухгалтерском учете отражаются в составе арендованных основных средств (забалансовый счет 001).

11. В составе нематериальных активов учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

12. Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

13. Способ амортизации нематериальных активов определяется линейным способом, является оценочным значением и устанавливается на основании распоряжения руководителя организации в отношении каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. Амортизационные отчисления нематериальных активов в бухгалтерском учете отражаются путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

14. В составе расходов будущих периодов учитываются затраты на объекты вне зависимости от срока их полезного использования, такие как: лицензии на осуществление определенных видов деятельности, права на иные объекты, не являющиеся результатами и средствами индивидуализации (сертификаты, разрешения и т.п.), прочие затраты, не являющиеся исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации и относящиеся к будущим отчетным периодам.

16. В качестве доходов по основным видам деятельности учитываются: - доходы от оказания комплекса услуг по управлению активами Заказчика с целью получения им максимальной прибыли от сдачи в аренду помещений распределительно-складского комплекса «Трилоджи Парк Томилино»; - доходы от оказания комплекса услуг по управлению активами Заказчика АО «Интраст НН» с целью получения максимальной прибыли от управления Объектом, принадлежащим Заказчику на праве собственности и расположенным по адресу: г.Нижний Новгород, Канавинский район, ул.Тепличная.

17. Общество применяет метод списания общехозяйственных (управленческих) расходов «Директ-костинг» и по окончании каждого отчетного периода управленческие расходы в качестве условно-постоянных списываются на счет «90.8» «Управленческие расходы» (группа расходов на продажу).

18. Страховые премии, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

19. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

20. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

21. Промежуточная бухгалтерская отчетность для предоставления органам управления, учредителям (участникам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

22. Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- 1) Бухгалтерский баланс;
- 2) Отчет о финансовых результатах;
- 3) Приложения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах:
  - Отчет об изменениях капитала,
  - Отчет о движении денежных средств,

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в текстовой и табличной формах).

23. Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам первого квартала, первого полугодия, девяти месяцев:

- 1) Бухгалтерский баланс;
- 2) Отчет о финансовых результатах.

Генеральным директором Общества за период с 10.02.2015 г. по настоящее время является Остапишин Алексей Станиславович, место работы (основное) ООО «ТРИЛОДЖИ», генеральный директор. Решением №18 от 03 мая 2023 г. единственным участником Общества (Частной компанией с ограниченной ответственностью «ТРИЛОДЖИ ПАРК ХОЛДИНГ Б.В.») подтверждены полномочия генерального директора Остапишина Алексея Станиславовича на следующий срок (с 17 июня 2023 г. по 16 июня 2024 г. включительно).

Руководитель предприятия

Генеральный директор

ООО «ТРИЛОДЖИ»

«30» марта 2024 года

 А.С. Остапишин