

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	334 256	(57 258)	180	(269)	269	(5 100)	-	-	-	334 167	(62 089)
	5210	за 2023г.	334 107	(64 285)	-	(180)	180	(2 402)	-	329	9 249	334 256	(57 258)
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2024г.	32 846	(23 461)	180	(269)	269	(1 843)	-	-	-	32 757	(25 035)
	5211	за 2023г.	32 846	(22 042)	-	-	-	(1 768)	-	-	349	32 846	(23 461)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	37 114	(28 874)	-	-	-	(2 230)	-	-	-	37 114	(31 104)
	5212	за 2023г.	37 114	(35 640)	-	-	-	(176)	-	-	6 942	37 114	(28 874)
Земельные участки	5203	за 2024г.	246 936	-	-	-	-	-	-	-	-	246 936	-
	5213	за 2023г.	246 936	-	-	-	-	-	-	-	-	246 936	-
Здания	5204	за 2024г.	4 853	(587)	-	-	-	(165)	-	-	-	4 853	(752)
	5214	за 2023г.	4 853	(491)	-	-	-	(155)	-	-	59	4 853	(587)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	5 610	(3 711)	-	-	-	(562)	-	-	-	5 610	(4 273)
	5215	за 2023г.	5 610	(5 610)	-	-	-	-	-	-	1 899	5 610	(3 711)
Офисное оборудование	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	180	(180)	-	(180)	180	-	-	-	-	-	-
ППА	5207	за 2024г.	6 897	(625)	-	-	-	(300)	-	-	-	6 897	(925)
	5217	за 2023г.	6 568	(322)	-	-	-	(303)	-	329	-	6 897	(625)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	561 783	-	-	-	-	-	-	(11 000)	-	550 783	-
	5230	за 2023г.	549 890	-	-	-	-	-	-	11 893	-	561 783	-
в том числе:													
Инвестиционная недвижимость (здание)	5221	за 2024г.	561 783	-	-	-	-	-	-	(11 000)	-	550 783	-
	5231	за 2023г.	549 890	-	-	-	-	-	-	11 893	-	561 783	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	58 441	4 657	(13)	(180)	62 905
	5250	за 2023г.	70 688	1 243	(13 490)	-	58 441
в том числе:							
Остановочный павильон (остановка на пл. Ленина, 4)	5241	за 2024г.	-	180	-	(180)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Металлоконструкция каркасная сборная с. Вязовка Саратовской обл. (2- очередь ТЦ)	5242	за 2024г.	-	798	-	-	798
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция	5243	за 2024г.	1 224	-	-	-	1 224
	5253	за 2023г.	1 224	-	-	-	1 224
Магазин "Бытовые товары"	5244	за 2024г.	612	-	-	-	612
	5254	за 2023г.	612	-	-	-	612
Магазин "Цветы"	5245	за 2024г.	664	-	-	-	664
	5255	за 2023г.	664	-	-	-	664
2- очередь ТЦ	5246	за 2024г.	55 941	3 679	(13)	-	59 607
	5256	за 2023г.	68 189	1 243	(13 490)	-	55 941

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	550 783	561 783	549 890
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 897	6 897	6 569
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	797 718	808 718	796 825
	5288	-	-	-

Руководитель _____
Мамонов Дмитрий
Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2025 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 2024г.	583 787	-	-	(100)	-	-	-	583 687	-
	5311	за 2023г.	583 787	-	-	-	-	-	-	583 787	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	583 787	-	-	(100)	-	-	-	583 687	-
	5312	за 2023г.	583 787	-	-	-	-	-	-	583 787	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	231 343	-	1 045 500	(1 013 200)	-	-	(26 432)	237 211	-
	5315	за 2023г.	222 949	-	2 831 650	(2 821 970)	-	-	(1 286)	231 343	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	231 343	-	1 045 500	(1 013 200)	-	-	(26 432)	237 211	-
	5316	за 2023г.	222 949	-	2 831 650	(2 821 970)	-	-	(1 286)	231 343	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	815 130	-	1 045 500	(1 013 300)	-	-	(26 432)	820 898	-
	5310	за 2023г.	806 736	-	2 831 650	(2 821 970)	-	-	(1 286)	815 130	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	873	-	873	33 072	(33 944)	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2023г.	2 283	-	2 283	29 156	(30 566)	-	-	X	873	-	873
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	873	-	873	3 832	(4 703)	-	-	654	1	-	1
	5421	за 2023г.	2 283	-	2 283	4 329	(5 739)	-	-	1 142	873	-	873
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	29 240	(29 240)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2023г.	-	-	-	24 827	(24 827)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

Мамонов Дмитрий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	63 961	(25 454)	17 402	231	(20 166)	(24 947)	24 706	-	-	-	36 481	(748)
	5530	за 2023г.	38 978	(25 012)	34 047	-	(8 919)	(145)	(442)	-	-	-	63 961	(25 454)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	11 465	(593)	-	-	(1 248)	-	(155)	-	-	-	10 217	(748)
	5531	за 2023г.	8 787	(151)	6 424	-	(3 746)	-	(442)	-	-	-	11 465	(593)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 519	-	-	-	(345)	-	-	-	-	-	1 174	-
	5532	за 2023г.	1 052	-	467	-	130	(130)	-	-	-	-	1 519	-
Прочая	5513	за 2024г.	50 977	(24 861)	17 402	231	(18 573)	(24 947)	24 861	-	-	-	25 090	-
	5533	за 2023г.	29 139	(24 861)	27 156	-	(5 303)	(15)	-	-	-	-	50 977	(24 861)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	63 961	(25 454)	17 402	231	(20 166)	(24 947)	24 706	X	-	-	36 481	(748)
	5520	за 2023г.	38 978	(25 012)	34 047	-	(8 919)	(145)	(442)	X	-	-	63 961	(25 454)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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 2024г.	563 817	1 141	-	(53 833)	-	-	-	-	511 125
	5571	за 2023г.	611 730	3 028	-	(50 941)	-	-	-	-	563 817
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	557 226	-	-	(52 531)	-	-	-	-	504 695
	5572	за 2023г.	604 324	-	-	(47 098)	-	-	-	-	557 226
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	6 591	1 141	-	(1 302)	-	-	-	-	6 430
	5574	за 2023г.	7 406	3 028	-	(3 843)	-	-	-	-	6 591
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	36 610	4 610	53 334	(58 025)	-	-	-	-	36 529
	5580	за 2023г.	55 677	7 441	44 860	(71 368)	-	-	-	-	36 610
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 095	91	53	(220)	-	-	-	-	1 019
	5581	за 2023г.	1 576	16	-	(497)	-	-	-	-	1 095
авансы полученные	5562	за 2024г.	16 827	3 165	-	(3 957)	-	-	-	-	16 035
	5582	за 2023г.	16 941	2 714	-	(2 828)	-	-	-	-	16 827
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	14 466	1 354	-	(651)	-	-	-	-	15 169
	5583	за 2023г.	12 335	4 711	-	(2 580)	-	-	-	-	14 466
кредиты	5564	за 2024г.	4 222	-	53 281	(53 197)	-	-	-	-	4 306
	5584	за 2023г.	3 869	-	44 329	(43 976)	-	-	-	-	4 222
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	20 956	-	531	(21 487)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	600 427	5 751	53 334	(111 858)	-	X	-	-	547 654
	5570	за 2023г.	667 407	10 469	44 860	(122 309)	-	X	-	-	600 427

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Мамонов Дмитрий**
 _____ **Сергеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 820	3 033
Расходы на оплату труда	5620	21 658	18 515
Отчисления на социальные нужды	5630	4 774	4 095
Амортизация	5640	4 918	2 219
Прочие затраты	5650	77 945	73 858
Итого по элементам	5660	113 115	101 720
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	113 115	101 720

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мамонов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

27 января 2025 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 943	2 017	(1 957)	-	2 003

Руководитель _____
(подпись)

**Мамонов Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

27 января 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	1 050 197	1 249 455	1 249 455
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	540 282	540 282	540 282
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Мамонов Дмитрий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

27 января 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г. 5910	-	-	-	-
	за 2023г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2024г. 5911	-	-	-	-
	за 2023г. 5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Мамонов Дмитрий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

27 января 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью

«ТРИУМВИРАТ»

Пояснение к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Триумвират» за 2024 г. ОГРН 1106449002747

ООО «Триумвират» создано в 2010 году. Уставный капитал полностью оплачен, состоит из номинальной стоимости долей его участников и составляет 40 806,8 тыс. руб.

Основным видом деятельности является сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Триумвират» за 2024 год составлена исходя из правил бухгалтерского учета, действующих в Российской Федерации, и в соответствии с требованиями федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ с применением форм отчетности, утвержденными Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом генерального директора № 1-УП от 19.12.2023 г.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, 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 исполняться в установленном порядке.

Генеральным директором Общества является Мамонов Дмитрий Сергеевич.

Основные элементы учетной политики ООО «Триумвират»

1. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета с применением компьютерной техники - программы "1С: Предприятие".
2. Доходы и расходы учитываются методом начисления.
3. Метод списания запасов в производство - по средней себестоимости. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств, - более 100 т. р., сроком полезного использования более 12 месяцев.
5. Организация применяет ко всем основным средствам, кроме инвестиционной недвижимости, способ оценки – по первоначальной стоимости и линейный способ амортизации. Объекты инвестиционной недвижимости оцениваются по переоцененной стоимости и не амортизируются.
6. Организация проверяет элементы амортизации объектов основных средств на соответствие условиям их использования, а также проводит проверку на обесценение объектов основных средств по состоянию на 31 декабря отчетного года.
7. Ошибка в бухгалтерском учете и отчетности организации считается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности за год более чем на 5 процентов.

8. Общество признает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков и выплату вознаграждений работникам, создает резервы по сомнительным долгам.

9. Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

10. Доходы по операционной аренде организация признает равномерно (абзац 2 пункта 29, пункт 42 ФСБУ 25/2018). Организация в отношении договоров аренды, в которых она выступает арендатором, пересматривает фактическую стоимость прав пользования активами и величины обязательства по аренде, если происходит изменение сроков окончания и суммы арендных платежей.

Основные показатели Отчета о финансовых результатах за 2024 г.

Выручка от реализации – 259 583 т. р., в том числе:

- от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества – 258 949 т. р.;
- от реализации прочих услуг – 634 т. р.

Расходы, связанные с реализацией – 113 811 т. р., в том числе:

- себестоимость – 29 240 т. р.;
- косвенные расходы – 83 875 т. р., в том числе:
- потреблено энергоресурсов – 32 190 т. р.

Прочие доходы – 380 359 т. р., в том числе:

- начисленные проценты по выданным займам – 11 680 т. р.;
- проценты на остаток денежных средств на счетах – 2 910 т. р.;
- резервы по сомнительным долгам (восстановление) – 28 495 т. р.;
- реализация ценных бумаг – 262 723 т. р.;
- реализация иностранной валюты – 66 474 т. р.;
- доходы от участия в других организациях – 1 371 т. р.;
- курсовые разницы – 519 т. р.;
- купонный доход по облигациям – 2 078 т. р.;
- доход от переоценки котирующихся ценных бумаг – 3 753 т. р.;
- прочие доходы – 356 т. р.

Прочие расходы – 433 108 т. р., в том числе:

- переоценка инвестиционной недвижимости – 11 000 т. р.;
- проценты по долговым обязательствам – 53 281 т. р.;
- проценты по арендным обязательствам – 342 т. р.;
- расходы по текущим операциям на услуги банков – 69 т. р.;
- курсовые разницы – 377 т. р.;
- благотворительность – 269 т. р.;
- стоимость реализованных ценных бумаг – 264 484 т. р.;
- стоимость иностранной валюты – 67 100 т. р.;
- погашенный купонный доход по облигациям – 1 861 т. р.;
- расход от переоценки котирующихся ценных бумаг – 3 767 т. р.;
- резервы по сомнительным долгам – 3 789 т. р.;

- списание дебиторской задолженности – 24 947 т. р.;
- госпошлина – 3 т. р.;
- комиссия брокера, расходы по депозитарному обслуживанию – 1 329 т. р.;
- списание выделенного НДС – 66 т. р.;
- расходы на оплату труда за счет собственных средств – 196 т. р.;
- списание на расходы стоимости имущества, переданного безвозмездно – 29 т. р.;
- прочие расходы по текущим операциям – 199 т. р.

Прибыль до налогообложения – 93 718 т. р.

Начислен налог на прибыль за 2024 год – 42 916 т. р., в том числе:

- текущий налог на прибыль – 22 318 т. р.;
- отложенный налог на прибыль – 20 598 т. р.

Чистая прибыль – 50 802 т. р.

С 1 января 2025 года вступают в силу изменения по налогу на прибыль, увеличивающие ставку налога до 25%. В связи с этим будущие последствия изменения ставок отражены в бухгалтерском учете 31 декабря 2024 г., сумма отложенного налога на прибыль рассчитана по новой ставке.

Чистые активы

На 31.12.2024 г. размер чистых активов организации составляет 1 115 190 т. р.

Основные средства

Остаток основных средств на конец отчетного периода по первоначальной стоимости – 334 167 т. р.

Балансовая стоимость основных средств (без незавершенных) на конец года – 272 078 т. р., в том числе стоимость прав пользования активами – 5 973 т. р.

Накопленная амортизация основных средств на конец года – 62 089 т. р., в том числе амортизация прав пользования активами – 925 т. р.

Стоимость незавершенных капитальных вложений на конец года – 62 904 т. р.

Основные средства и капитальные вложения, подлежащие обесценению, на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Доходные вложения в материальные ценности

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» отражена стоимость инвестиционной недвижимости на 31.12.2024 г. – 550 783 т. р., в том числе:

- объекты, переданные в операционную аренду (Здание ТЦ Лазурный по адресу: г. Энгельс, пл. Ленина, д. 4) – 550 783 т. р.

При признании в бухгалтерском учете инвестиционная недвижимость оценена по переоцененной стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2024 года произведена переоценка инвестиционной недвижимости с привлечением независимого оценщика.

За 2024 год доходы от сдачи в аренду инвестиционной недвижимости составили 258 949 т. р.

Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены авансы, выданные на создание основных средств в размере 6 340 т. р., в том числе:

- авансы на работы по проектированию второй очереди ТЦ Лазурного – 5 157 т. р.;
- авансы за подключение к сетям электроснабжения – 1 183 т. р.

Финансовые вложения

В 2024 году в ООО «Триумвират» финансовые вложения на конец года:

Долгосрочные – 583 687 т. р., в том числе:

- долевое участие в других организациях – 583 787 т. р.

Краткосрочные – 237 211 т. р., в том числе:

- предоставленные займы – 154 600 т. р.;
- долговые ценные бумаги – 82 611 т. р., в том числе ценные бумаги иностранных эмитентов – 46 963 т. р.

По состоянию на 31.12.2024г. произведена переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Депозиты в ООО «Триумвират» признаются финансовыми вложениями и отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» Отчета о движении денежных средств (далее ОДДС).

Движение депозитов в ОДДС за 2024 год отражено свернуто в составе строки 4219 «Прочие поступления».

Остаток денежных средств на 31.12.2024 г. в сумме 32 436 т. р. по строке 4500 ОДДС равен остатку денежных средств по строке 1250 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества отсутствуют:

- суммы открытых, но неиспользованных кредитных линий;
- суммы займов, недополученных на отчетную дату по заключенным договорам;
- поручительства по кредитным обязательствам, полученные, но не использованные;
- существенные суммы денежных средств и их эквивалентов, которые были бы недоступны для использования.

По состоянию на 31.12.2024 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет. По состоянию на 31.12.2024 г. Общество не планирует получение овердрафтов.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 года составила – 36 481 т. р., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 10 217 т. р. (срочная);
- авансы поставщикам – 1 174 т. р. (срочная);
- прочая – 25 090 т. р.

Создан резерв по сомнительным долгам, чтобы отчетность Общества отражала истинный финансовый результат и объем реальных обязательств покупателей и заказчиков.

В 2024 году за счет резерва по сомнительным долгам списана дебиторская задолженность не реальная ко взысканию в размере 24 943 т. р., в том числе в связи с ликвидацией должника в сумме 24 861 т. р.

На 31 декабря 2024 года составил (748 т. р.)

Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы на 31.12.2024 г. составили – 36 251 т. р., в том числе:

- расходы будущих периодов на программное обеспечение и страхование – 267 т. р.;
- денежные средства на брокерских счетах – 4 556 т. р.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 года составила – 537 602 т. р., в том числе:

- задолженность по кредитам и займам – 504 695 т. р., в том числе задолженность по кредиту перед ПАО Банк ВТБ – 504 695 т. р.

Возврат кредита осуществляется в соответствии с графиком гашения, срок погашения по договору – 30.06.2028 г., процентная ставка по договору – 10,0 %. Изменение процентной ставки по договору было 15.12.2023 г. Возврат кредита обеспечен залогом оборудования, здания торгового центра и земельного участка;

- расчеты с поставщиками – 1 019 т. р. (срочная);
- авансы покупателей – 16 035 т. р. (обеспечительные платежи);
- задолженность по налогам – 15 169 т. р. (срочная).

Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2024 г. составили – 6 430 т. р., в том числе:

- обязательство по договору аренды земельного участка № 9026/1 от 09.07.2009 г. – 4 545 т. р.;
- обязательство по договору аренды земельного участка № 13400/1 от 01.09.2021 г. – 1 613 т. р.;
- обязательство по договору аренды земельного участка № 13395/1 от 10.08.2021 г. – 273 т. р.

Фонд оплаты труда

За 2024 год направлено средств на оплату труда:

- списочному составу – 21 797 т. р.
Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024 – 38 чел.
Среднемесячная зарплата на одного работающего – 48 т. р.

Создание резервов предприятия

В 2024 году признано оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков сотрудников. Обязательство определяется исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда (включая взносы на обязательное страхование) и количества дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику. На 31.12.2024г. величина оценочного обязательства составила – 2 003 т. р.

Создан резерв по сомнительным долгам, который на конец 2024 года составил 748 т. р.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02).

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества за 2024г. отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

С 1 января 2025 года вступают в силу изменения по налогу на прибыль, увеличивающие ставку налога до 25%. В связи с этим будущие последствия изменения ставки налога на прибыль отражены в бухгалтерском учете 31 декабря 2024 г., сумма отложенного налога на прибыль рассчитана по новой ставке.

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил (18 744 т. р.)

Постоянный налоговый доход за отчетный период составил 58 т. р.

Расход по налогу на прибыль за отчетный период составил (42 916 т. р.)

Текущий налог на прибыль за отчетный период составил (22 318 т. р.)

Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА) в отчетном периоде составило (3 139) т. р.

Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО) составило 17 459 т. р.

Отложенный налог на прибыль (ОНП) в 2024 году составил (20 598) т. р.

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями между налоговым и бухгалтерским учетом переоценки финансовых вложений, переоценки основных средств, доходных вложений в материальные ценности, резервов по сомнительным долгам, внеоборотных активов, кредиторской задолженности.

Вычитаемые временные разницы обусловлены различиями между бухгалтерским и налоговым учетом переоценки финансовых вложений, резервов по сомнительным долгам, арендных обязательств, расходов будущих периодов, материальных запасов.

Обеспечения обязательств выданные

ООО «Триумвират» передало в залог ПАО Банк ВТБ согласно Договора залога оборудования № До31-ЦН-776007/2021/00004 от 21.05.2021 оборудование, общей оценочной стоимостью 16 497 т. р.

Также ООО «Триумвират» передало в залог ПАО Банк ВТБ согласно Договора ипотеки № ДИ1-ЦН-776007/2021/00004 от 21.05.2021 недвижимое имущество, общей оценочной стоимостью 523 785 т. р.

Расчеты по договорам аренды

Основным видом деятельности ООО «Триумвират» является аренда и управление собственным торговым объектом недвижимости.

Торговые помещения в Здании ТЦ Лазурный, находящемся на балансе ООО «Триумвират», переданы в операционную аренду, доходы от которой учитываются организацией равномерно в течение срока действия договоров аренды.

За 2024 год доходы от сдачи в аренду Здания ТЦ Лазурный составили 259 583 т. р.

ООО «Триумвират» является арендатором земельных участков по следующим договорам аренды (арендодатель – Комитет по земельным ресурсам администрации Энгельсского муниципального района):

1. договор аренды земельного участка № 9026/1 от 09.07.2009 г.;
2. договор аренды земельного участка № 13400/1 от 01.09.2021 г.;
3. договор аренды земельного участка № 13395/1 от 10.08.2021 г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 на 31.12.2021 г. одновременно были признаны права пользования активами (ППА) и обязательства по указанным договорам аренды в размере 6 569 т. р. В феврале 2023 г. были пересмотрены фактические стоимости прав пользования активами и величины обязательства по аренде в связи с изменением сроков окончания и суммы арендных платежей по этим договорам аренды. В качестве ставки дисконтирования для расчета приведенной стоимости будущих арендных платежей применена средняя фактическая ставка по обязательствам организации в размере 7,5%.

Стоимость ППА в бухгалтерской отчетности отражена в составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2024 г. стоимость ППА составила 5 973 т. р., за 2024 г. было начислено амортизации по ППА - 299 т. р.

Обязательства по аренде в бухгалтерской отчетности отражены по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса. В 2024 году погашено арендных обязательств на сумму 651 т. р., начислены проценты по арендным обязательствам 489 т. р. Начисленные проценты отражены в составе строки 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах (по земельному участку, находящемуся под парковочной стоянкой, начисленные в текущем периоде) и в составе строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса (по земельным участкам, находящимся под строительством 2-ой очереди).

Информация о связанных сторонах

	ИНН	Наименование	Содержание связанности сторон
1	6449057324	ООО «Триумвират-Инвест» - перекрестное владение	Учредитель – доля 74,875%
2	6449057324	ООО «Триумвират-Инвест» - перекрестное владение	Дочернее – доля 100%
3	6449093481	ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЛАЗУРНЫЙ НЕДВИЖИМОСТЬ»	Дочернее – доля 10%
4	631501368610	Замальдинов Гамаль Рафаилович	Учредитель – доля 25,125 %
5	713000481055	Мамонов Дмитрий Сергеевич	Генеральный директор ООО «Триумвират»
6	642202575825	Жиляев Евгений Пантелеевич	Генеральный директор ООО «Триумвират-Инвест»
7		Митин Роман Владимирович	Ликвидатор ООО «СЗЛН»

Расчеты со связанными сторонами в 2024 году
ООО «Триумвират-Инвест»

ООО «Триумвират-Инвест» согласно договору поручительства № ДП2-ЦН-776007/2021/00004 от 30.04.2021 является поручителем ООО «Триумвират» перед ПАО Банк ВТБ за исполнение всех обязательств по Кредитному соглашению № КС-ЦН-776007/2021/00004 от 04.02.2021 г. Остаток обязательств по состоянию на 31.12.2024 – 504 695 т. р.

Также ООО «Триумвират-Инвест» согласно договору залога доли в уставном капитале ООО № 64/70-Н/64-2021-4-483 от 10.06.2021 г. передало ПАО Банк ВТБ в залог принадлежащую ему на праве собственности часть доли в уставном капитале ООО «Триумвират», стоимостью 30 554 т. р.

Замальдинов Гамаль Рафаилович

Бенефициарный владелец Общества Замальдинов Г.Р. (ИНН 631501368610) согласно договору поручительства № ДП1-ЦН-776007/2021/00004 от 11.02.2021 г. является поручителем ООО «Триумвират» перед ПАО Банк ВТБ за исполнение всех обязательств по

Кредитному соглашению № КС-ЦН-776007/2021/00004 от 04.02.2021 г. Остаток обязательств по состоянию на 31.12.2024 – 504 695 т. р.

Также Замальдинов Г.Р. согласно договору залога доли в уставном капитале ООО № 64/70-Н/64-2021-4-483 от 10.06.2021 г. передал ПАО Банк ВТБ в залог принадлежащую ему на праве собственности часть доли в уставном капитале ООО «Триумвират», стоимостью 10 253 т. р.

ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЛАЗУРНЫЙ НЕДВИЖИМОСТЬ»

28 марта 2024 года было проведено внеочередное общее собрание участников ООО «СЗЛН», на котором принято решение о завершении ликвидации ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЛАЗУРНЫЙ НЕДВИЖИМОСТЬ» и распределении оставшегося после расчетов с кредиторами имущества (денежные средства на расчетном счете) между участниками общества пропорционально их долям в уставном капитале ООО «СЗЛН».

Однако доля ООО «Триумвират» в уставном капитале ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЛАЗУРНЫЙ НЕДВИЖИМОСТЬ» была выплачена не в полном объеме в связи с отсутствием имущества после оплаты требований кредиторов в период ликвидации.

№ п/п	Дата	Документ	Но-мер	Дата вх.	Но-мер вх.	Сумма	Валюта	Информация
1	25.03.2024	Поступление на расчетный счет	677	25.03.24	13	52 640,00	руб.	ООО «СЗЛН» / Поступление части действительной собственности доли при ликвидации по протоколу от 25.03.2024. Без налога (НДС)
2	04.04.2024	Расходы, связанные с выходом из состава учредителей	25			47 360,00	руб.	ООО «СЗЛН»/ Списание невыплаченной части доли (расходы, связанные с ликвидацией ООО «СЗЛН»)
Итого						100 000,00	руб.	

Краткосрочные выплаты связанным сторонам по группе управленческий персонал по трудовым договорам составили 1 450 тыс. р., в т.ч. НДФЛ – 186 р. Страховые взносы с указанных выплат – 261 р.

Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски несущественны.

Кредитные риски

Кредитные риски несущественны.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается в связи с ее отсутствием.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Условные активы, обязательства, события после отчетной даты

Введение в отношении Российской Федерации, ее граждан и юридических лиц политических, экономических, иных санкций и ограничений, полное или частичное прекращение деятельности ряда юридических лиц на территории Российской Федерации, изменение геополитической ситуации в целом привело к существенному росту показателей волатильности финансовых и валютных рынков.

При этом изменения валютного законодательства и курсов валют не являются для Общества существенными и не влияют на его способность продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Доля комплектующих и материалов, приобретаемых Обществом, на цены которых влияет изменение валютных курсов, незначительна.

Валютные операции общество не осуществляет.

В отношении контрагентов Общества (как поставщиков и подрядчиков, так и покупателей) не введены санкции или ограничения, у Общества отсутствует информация об их намерении прекратить деятельность на территории Российской Федерации, как и основание усомниться в их способности в дальнейшем исполнять свои договорные обязательства. Поставки осуществляются преимущественно железнодорожным транспортом. Логистика поставок не нарушена.

Волатильность финансовых вложений не окажет существенного влияния на способность Общества своевременно исполнять обязательства перед кредиторами и продолжать свою деятельность с учетом как диверсификации финансовых вложений, так и развитием основного вида деятельности. Возможные изменения волатильности ценных бумаг никак не повлияют на способность Общества продолжать свою деятельность.

Введенные в отношении юридических и физических лиц – резидентов РФ экономические санкции, в том числе иностранными государствами, совершающими недружественные действия, не оказывают влияние на исполнение Обществом своих договорных обязательств и на его способность продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Продолжающаяся в 2025 году специальная военная операция и риски введения будущих санкционных ограничений Общество расценивает в качестве не корректирующих событий после отчетной даты.

В отношении всех описанных выше событий после отчетной даты руководство Общества уверено, что они во всех существенных аспектах не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Учитывая меры, принимаемые Правительством Российской Федерации, руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Иные события после отчетной даты, условные обязательства и условные активы, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор

Мамонов Д.С.

27.01.2025 г.