# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2024 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2024 |
| Организация **ООО "ТАЛАН-ФИНАНС"** | по ОКПО | 91505929 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7727748225 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению займов промышленности** | по ОКВЭД 2 | 64.92.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)

**426057, Удмуртская Респ, Ижевск г, Красноармейская ул, дом № 86, оф. 17**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**Общество с ограниченной ответственностью "ГРУППА ФИНАНСЫ"**

| | | |
|---|---|---|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 2312145943 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1082312000110 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 265 | 488 | 714 |
| 2.1 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 4 299 | 4 451 | 7 096 |
| 3.1 | Финансовые вложения | 1170 | 414 597 | 59 980 | 110 130 |
| 9 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 33 903 | 37 989 | 51 491 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 73 | 49 | 61 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 453 137 | 102 957 | 169 492 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 3 204 | 3 203 | 20 002 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 99 856 | 299 115 | 387 406 |
| | в том числе: Авансы уплаченные прочим поставщикам | 12301 | 2 305 | 3 176 | 4 538 |
| | Дебиторская задолженность платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев | | 84 660 | - | - |
| 3.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 485 500 | 1 440 433 | 3 675 341 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 355 002 | 407 540 | 1 811 |
| | в том числе: Депозиты с возможностью досрочного истребования | 12501 | 354 800 | 407 300 | - |
| | | | - | - | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 29 | 28 | 46 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 943 591 | 2 150 319 | 4 084 606 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 1 396 728 | 2 253 276 | 4 254 098 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | 10 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 520 789 | 426 938 | 318 158 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 520 799 | 426 948 | 318 168 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 5.3 | Заемные средства | 1410 | 8 421 | 1 440 445 | 2 153 330 |
| | в том числе: Проценты по займам | 14101 | 2 710 | 88 522 | 88 294 |
| | | | - | - | - |
| 9 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 66 | 167 | 195 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 8 487 | 1 440 612 | 2 153 525 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 5.3 | Заемные средства | 1510 | 866 193 | 251 702 | 1 601 623 |
| | в том числе: Проценты по облигациям краткосрочным | 15101 | 6 420 | 16 045 | 17 260 |
| | Проценты по займам | 15102 | 120 229 | 16 288 | 230 746 |
| | | | - | - | - |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 226 | 133 976 | 180 756 |
| | в том числе: Авансы полученные от покупателей | 15201 | 145 | 145 | 17 446 |
| | Краткосрочные обязательства по аренде | 15202 | - | - | - |
| | | | - | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 23 | 38 | 26 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 867 442 | 385 716 | 1 782 405 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 1 396 728 | 2 253 276 | 4 254 098 |

Руководитель _____ **Макаров Константин Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2024 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2024 |
| Организация **ООО "ТАЛАН-ФИНАНС"** | по ОКПО | 91505929 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7727748225 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению займов промышленности** | по ОКВЭД 2 | 64.92.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| 10 | Выручка | 2110 | 141 721 | 278 195 |
| 6/10 | Себестоимость продаж | 2120 | (146 917) | (274 417) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (5 196) | 3 778 |
| 6 | Коммерческие расходы | 2210 | (1 256) | (2 138) |
| 6 | Управленческие расходы | 2220 | (2 029) | (2 174) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (8 481) | (534) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| 10 | Проценты к получению | 2320 | 90 826 | 30 081 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 10 | Прочие доходы | 2340 | 28 854 | 118 367 |
| 10 | Прочие расходы | 2350 | (2 340) | (11 936) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 108 859 | 135 978 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (15 008) | (27 198) |
| | в том числе: текущий налог на прибыль | 2411 | (11 022) | (13 723) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (3 986) | (13 474) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 93 851 | 108 780 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 93 851 | 108 780 |
| | **СПРАВОЧНО**<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ **Макаров Константин Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

# Отчет об изменениях капитала

**за Январь - Декабрь 2024 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2024 |
| Организация **ООО "ТАЛАН-ФИНАНС"** | по ОКПО | 91505929 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7727748225 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению займов промышленности** | по ОКВЭД 2 | 64.92.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3100 | 10 | - | - | - | 318 158 | 318 168 |
| За 2023 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 108 780 | 108 780 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 108 780 | 108 780 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2023 г. | 3200 | 10 | - | - | - | 426 938 | 426 948 |
| За 2024 г. Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 93 851 | 93 851 |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 93 851 | 93 851 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2024 г. | 3300 | 10 | - | - | - | 520 789 | 520 799 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | Изменения капитала за 2023 г. | | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 318 168 | 108 780 | - | 426 948 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 318 168 | 108 780 | - | 426 948 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 318 158 | 108 780 | - | 426 938 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 318 158 | 108 780 | - | 426 938 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 520 799 | 426 948 | 318 168 |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

# Отчет о движении денежных средств

**за Январь - Декабрь 2024 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710005 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2024 |
| Организация **ООО "ТАЛАН-ФИНАНС"** | по ОКПО | 91505929 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7727748225 | | |
| Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению займов промышленности** | по ОКВЭД 2 | 64.92.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 429 120 | 378 532 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | - | 24 255 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 338 | 63 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| поступления по процентам от финансовых вложений | 4114 | 336 951 | 325 116 |
| прочие поступления | 4119 | 91 831 | 29 098 |
| Платежи - всего | 4120 | (283 605) | (533 715) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 721) | (23 288) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 227) | (2 091) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (136 685) | (466 943) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (12 938) | (18 950) |
| прочие платежи | 4129 | (131 034) | (22 443) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 145 515 | (155 183) |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 2 768 407 | 2 583 708 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 2 768 407 | 2 583 708 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (2 168 090) | (298 673) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | (23) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (2 168 090) | (298 650) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 600 317 | 2 285 035 |

Форма 0710005 с.2

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2024 г. | За Январь - Декабрь 2023 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 35 685 | 126 524 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 7 500 | 8 286 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | 28 185 | 118 238 |
| Платежи - всего | 4320 | (834 055) | (1 850 647) |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (834 055) | (1 850 647) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (798 370) | (1 724 123) |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | (52 538) | 405 729 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 407 540 | 1 811 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 355 002 | 407 540 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ **Макаров Константин Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

## Расчет стоимости чистых активов

ООО "ТАЛАН-ФИНАНС"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Активы** | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 265 | 488 | 714 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 4 299 | 4 451 | 7 096 |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | 414 597 | 59 980 | 110 130 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 33 903 | 37 989 | 51 491 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 73 | 49 | 61 |
| Запасы | 1210 | 3 204 | 3 203 | 20 002 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 99 856 | 299 115 | 387 406 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 485 500 | 1 440 433 | 3 675 341 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 355 002 | 407 540 | 1 811 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 29 | 28 | 46 |
| **ИТОГО активы** | - | **1 396 728** | **2 253 276** | **4 254 098** |
| **Пассивы** | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 8 421 | 1 440 445 | 2 153 330 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 66 | 167 | 195 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 866 193 | 251 702 | 1 601 623 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 1 226 | 133 976 | 180 756 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 23 | 38 | 26 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| **ИТОГО пассивы** | - | **875 929** | **1 826 328** | **3 935 930** |
| **Стоимость чистых активов** | - | **520 799** | **426 948** | **318 168** |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

# 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



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2024 г. | 230 | (230) | - | - | - | - | - | - | - | 230 | (230) |
| | 5110 | за 2023 г. | 230 | (230) | - | - | - | - | - | - | - | 230 | (230) |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2024 г. | 230 | (230) | - | - | - | - | - | - | - | 230 | (230) |
| | 5111 | за 2023 г. | 230 | (230) | - | - | - | - | - | - | - | 230 | (230) |

### 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 | - | - | - |

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

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

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024 г. | 1 355 | (867) | - | - | - | (223) | - | - | - | 1 355 | (1 090) |
| | 5210 | за 2023 г. | 1 470 | (756) | - | (115) | 115 | (226) | - | - | - | 1 355 | (868) |
| в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2024 г. | 1 232 | (788) | - | - | - | (203) | - | - | - | 1 232 | (991) |
| | 5211 | за 2023 г. | 1 347 | (697) | - | (115) | 115 | (206) | - | - | - | 1 232 | (788) |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2024 г. | 123 | (79) | - | - | - | (20) | - | - | - | 123 | (99) |
| | 5212 | за 2023 г. | 123 | (59) | - | - | - | (20) | - | - | - | 123 | (79) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2024 г. | 4 591 | (140) | - | - | - | (152) | - | - | - | 4 591 | (293) |
| | 5230 | за 2023 г. | 7 716 | (620) | - | - | - | (161) | - | - | - | 4 591 | (140) |
| в том числе: Здания | 5221 | за 2024 г. | 4 591 | (140) | - | - | - | (152) | - | - | - | 4 591 | (292) |
| | 5231 | за 2023 г. | 7 716 | (620) | - | (3 125) | 641 | (161) | - | - | - | 4 591 | (140) |

## 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 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|---|---|---|
| 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 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | 92 | 92 | 92 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 35 | 35 | 35 |
| 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 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024 г. | 59 980 | - | 357 856 | (3 240) | - | - | - | 414 596 | - |
| | 5311 | за 2023 г. | 110 130 | - | - | (50 150) | - | - | - | 59 980 | - |
| в том числе: договоры займа | 5302 | за 2024 г. | 59 980 | - | 357 856 | (3 240) | - | - | - | 414 596 | - |
| | 5312 | за 2023 г. | 110 130 | - | - | (50 150) | - | - | - | 59 980 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024 г. | 1 446 433 | (6 000) | 1 810 234 | (2 765 167) | - | - | - | 491 500 | (6 000) |
| | 5315 | за 2023 г. | 3 681 341 | (6 000) | 298 650 | (2 533 558) | - | - | - | 1 446 433 | (6 000) |
| в том числе: договоры займа | 5306 | за 2024 г. | 1 446 433 | (6 000) | 1 810 234 | (2 765 167) | - | - | - | 491 500 | (6 000) |
| | 5316 | за 2023 г. | 3 681 341 | (6 000) | 298 650 | (2 533 558) | - | - | - | 1 446 433 | (6 000) |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024 г. | 1 506 413 | (6 000) | 2 168 090 | (2 768 407) | - | - | - | 906 096 | (6 000) |
| | 5310 | за 2023 г. | 3 791 471 | (6 000) | 298 650 | (2 583 708) | - | - | - | 1 506 413 | (6 000) |

### 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 | - | - | - |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2024 г. | 3 203 | - | 3 203 | 1 519 | (1 518) | - | - | X | 3 204 | - | 3 204 |
| | 5420 | за 2023 г. | 20 002 | - | 20 002 | 24 170 | (40 969) | - | - | X | 3 203 | - | 3 203 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2023 г. | - | - | - | 25 | (25) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2024 г. | 3 202 | - | 3 202 | - | - | - | - | - | 3 202 | - | 3 202 |
| | 5423 | за 2023 г. | 20 000 | - | 20 000 | 7 074 | (23 873) | - | - | 16 027 | 3 202 | - | 3 202 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2023 г. | - | - | - | 14 639 | (14 639) | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2024 г. | - | - | - | 260 | (260) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2023 г. | - | - | - | 291 | (291) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024 г. | 1 | - | 1 | 1 259 | (1 258) | - | - | - | 2 | - | 2 |
| | 5426 | за 2023 г. | 1 | - | 1 | 2 141 | (2 141) | - | - | - | 1 | - | 1 |
| | 5507 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из 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 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024 г. | 306 809 | (7 694) | 187 785 | - | (385 859) | - | (3) | - | 44 | - | 108 688 | (8 832) |
| | 5530 | за 2023 г. | 394 007 | (6 601) | 296 850 | - | (384 063) | - | - | - | 5 | 20 | 306 809 | (7 694) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024 г. | 160 | - | 194 | - | (347) | - | - | - | - | - | 7 | - |
| | 5531 | за 2023 г. | 37 | - | 41 868 | - | (41 745) | - | - | - | - | - | 160 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024 г. | 3 176 | (1 685) | 5 | - | (876) | - | (3) | - | - | - | 2 302 | (1 682) |
| | 5532 | за 2023 г. | 4 538 | (1 680) | 10 | - | (1 372) | - | - | - | - | - | 3 176 | (1 685) |
| Прочая | 5513 | за 2024 г. | 1 136 | - | 88 | - | (707) | - | - | - | 44 | - | 473 | - |
| | 5533 | за 2023 г. | 227 | - | 997 | - | (103) | - | - | - | 5 | 20 | 1 136 | - |
| Расчеты по процентам | 5514 | за 2024 г. | 302 337 | (6 009) | 187 498 | - | (383 929) | - | - | - | X | X | 105 906 | (7 150) |
| | 5534 | за 2023 г. | 389 205 | (4 921) | 253 975 | - | (340 843) | - | - | - | X | X | 302 337 | (6 009) |
| Итого | 5500 | за 2024 г. | 306 809 | (7 694) | 187 785 | - | (385 859) | - | (3) | X | 44 | - | 108 688 | (8 832) |
| | 5520 | за 2023 г. | 394 007 | (6 601) | 296 850 | - | (384 063) | - | - | X | 5 | 20 | 306 809 | (7 694) |

## 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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024 г. | 1 440 445 | - | 261 | (836 988) | - | (595 297) | - | - | 8 421 |
| | 5571 | за 2023 г. | 2 153 330 | - | 88 522 | (651 407) | - | (150 000) | - | - | 1 440 445 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024 г. | 440 445 | - | 261 | (86 988) | - | (345 297) | - | - | 8 421 |
| | 5573 | за 2023 г. | 653 330 | - | 88 522 | (301 407) | - | - | - | - | 440 445 |
| прочая | 5554 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Облигационный займ, срок выплаты более 12 мес. | 5555 | за 2024 г. | 1 000 000 | - | - | (750 000) | - | (250 000) | X | X | - |
| | 5575 | за 2023 г. | 1 500 000 | - | - | (350 000) | - | (150 000) | X | X | 1 000 000 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024 г. | 385 678 | 46 | 143 513 | (256 975) | (185) | 595 297 | 45 | - | 867 419 |
| | 5580 | за 2023 г. | 1 782 379 | 64 | 191 852 | (1 738 617) | (15) | 150 000 | 20 | 5 | 385 678 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024 г. | 130 255 | 13 | - | (130 060) | (185) | - | - | - | 23 |
| | 5581 | за 2023 г. | 155 005 | 15 | - | (24 750) | (15) | - | - | - | 130 255 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024 г. | 145 | 10 | (7) | (10) | - | - | - | - | 138 |
| | 5582 | за 2023 г. | 17 431 | 45 | - | (17 331) | - | - | - | - | 145 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024 г. | 3 558 | 23 | 1 | (2 567) | - | - | 45 | - | 1 060 |
| | 5583 | за 2023 г. | 8 298 | 4 | 14 | (4 773) | - | - | 20 | 5 | 3 558 |
| кредиты | 5564 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024 г. | 85 657 | - | 35 779 | (6 960) | - | 345 297 | - | - | 459 773 |
| | 5585 | за 2023 г. | 1 584 363 | - | 16 288 | (1 514 994) | - | - | - | - | 85 657 |
| прочая | 5566 | за 2024 г. | 18 | - | - | (13) | - | - | - | - | 5 |
| | 5586 | за 2023 г. | 22 | - | - | (4) | - | - | - | - | 18 |
| Облигационный займ, срок выплаты 12 мес. | 5567 | за 2024 г. | 150 000 | - | - | - | - | 250 000 | X | X | 400 000 |
| | 5587 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | 150 000 | X | X | 150 000 |
| Проценты по облигационному займу | 5568 | за 2024 г. | 16 045 | - | 107 740 | (117 365) | - | - | X | X | 6 420 |
| | 5588 | за 2023 г. | 17 260 | - | 175 550 | (176 765) | - | - | X | X | 16 045 |
| Итого | 5550 | за 2024 г. | 1 826 123 | 46 | 143 774 | (1 093 963) | (185) | X | 45 | - | 875 840 |
| | 5570 | за 2023 г. | 3 935 709 | 64 | 280 374 | (2 390 024) | (15) | X | 20 | 5 | 1 826 123 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | 25 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 516 | 495 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 136 | 141 |
| Амортизация | 5640 | 375 | 387 |
| Прочие затраты | 5650 | 2 518 | 3 555 |
| Итого по элементам | 5660 | 3 545 | 4 603 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | 21 581 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 3 545 | 26 184 |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 | 38 | 13 | (28) | - | 23 |
| в том числе:<br>Резерв на оплату отпуска | 5701 | 30 | 4 | (16) | - | 18 |
| Резерв на оплату взносов на сумму резерва по отпус | 5702 | 8 | 9 | (12) | - | 5 |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 3 107 544 | 3 393 244 | - |
| в том числе: договор поручительства | 5811 | 3 107 544 | 3 393 244 | - |

Руководитель _____ Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**ООО «ТАЛАН-ФИНАНС»**

**ИНН 7727748225 /ОГРН 1117746313739**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год**

Данные пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТАЛАН-ФИНАНС» за 2024 год подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2024 г.

## 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАЛАН-ФИНАНС»**

Сокращенное наименование: **ООО «ТАЛАН-ФИНАНС»**

Общество в 2018 году переименовано из ООО «ТЕХНОСТРОЙ в ООО «ТАЛАН-ФИНАНС», решением единственного участника ООО «Созидание» от 06.06.2018. Принят и утвержден новый Устав решением единственного участника ООО «Созидание» от 06.06.2018 в соответствии с законодательством РФ.

Юридический адрес: 426077, Удмуртская Респ., Ижевск г, Красноармейская ул., дом № 86, оф. 17

Уставной капитал общества составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен в полном объеме и в установленные сроки.

Учредителем **ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» является** ООО «СОЗИДАНИЕ» (100%)

Бенефициарным владельцем юридического лица **ООО «ТАЛАН-ФИНАНС»**, который имеет возможность контролировать действия юридического лица и косвенно (через третьих лиц) имеет преобладающее участие более 25% в капитале является гражданин Российской Федерации Макаров К.М. ИНН 183200818106

Органы управления общества по состоянию на 31.12.2024 г.:

Общее собрание участников: единственный участник — Общество с ограниченной ответственностью «Созидание».

Единоличные исполнительные органы:

Генеральный директор – Макаров Константин Михайлович

Организация создана 20.04.2011г.

Основной вид деятельности:

Деятельность по предоставлению займов промышленности

Прочие виды деятельности:
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки;

Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества;
Заключение свопов, опционов и других срочных сделок;
Вложения в ценные бумаги;
Деятельность по управлению ценными бумагами;
Деятельность эмиссионная;
Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества;
Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений.

Среднесписочная численность за 2024 г. - 1 чел.

Вознаграждение сотрудникам в 2024 году составило 531 тыс. руб., страховые взносы 148 тыс. руб.

15.10.2018 г. Решением Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «ТАЛАН-ФИНАНС» № 15/10 утвержден «Проспект ценных бумаг ООО «ТАЛАН-ФИНАНС»

06.12.2018 г. программе биржевых облигаций ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» ПАО Московская Биржа присвоен идентификационный номер 4-00416-R-001P-02E

С депозитарием НКО АО Национальный расчетный депозитарий заключен договор казначейского счета ДУПО от 20.11.2018 г.

Заключено соглашение об оказании услуг по организации размещения эмиссионных цен. бумаг № 309/2018-с от 03.09.18, брокер - Компания Брокеркредитсервис ООО

25.04.2019 г. был осуществлен выпуск биржевых документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением облигаций в количестве 1000 000 шт., номинальная стоимость 1000 руб./шт., на срок 3 года (12 купонных периода), средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых - 15%, плановый срок погашения облигаций 21.04.2022 г. Погашение 20% до 23 апреля 2020 года, 30% до 22 апреля 2021 года, 50% до 21 апреля 2022 года. 21 апреля 2020 года осуществлен выкуп облигаций на сумму 200 000 тыс. рублей. 19 апреля 2021 года осуществлен выкуп на сумму 300 000 тыс. рублей. 18 апреля 2022 г. осуществлен выкуп облигаций на сумму 500 000 тыс. руб. В указанные даты выплат, 17.01.2022 и 18.04.2022 осуществлена выплата купонного дохода на общую сумму 37 400 тыс. рублей.

17 марта 2021 года Компания разместила на организованном рынке ценных бумаг облигации с купонным доходом 10,5% годовых на общую сумму 500 000 тысяч рублей, с погашением 40% от номинальной стоимости до 13 сентября 2023 года, по 30% до 13 декабря 2023 и 13 марта 2024 года. 11 сентября 2023 года осуществлен выкуп на сумму 200 000 тыс. руб. 11 декабря 2023 года осуществлен выкуп на сумму 150 000 тыс. руб. В июне и сентябре 2021, марте, июне, сентябре, декабре 2022, марте, июне, сентябре 2023 года была осуществлена выплата купонного дохода по 13 090 тыс. руб., в декабре 2023 была осуществлена выплата купонного дохода в размере 7 855 тыс. руб.

19 ноября 2021 года Компания разместила на организованном рынке ценных бумаг облигации с купонным доходом 13% годовых на общую сумму 1 000 000 тыс. руб. Срок погашения облигаций 19.05.2025 г. Погашение 15% до 20.05.2024 г., 20% до 19.08.2024, 25% до 18.11.2024 г., 20% до 17.02.2025 г., 20% до 19.05.2025 г. В феврале, мае, августе, ноябре 2022 года, в феврале, мае, августе, ноябре 2023, феврале, мае 2024 года была осуществлена выплата купонного дохода по 32 410 тыс. руб. В марте 2024 была осуществлена выплата купонного

дохода по 3 925 тыс. руб. В августе 2024 была осуществлена выплата купонного дохода по 27 550 тыс. руб. В ноябре 2024 была осуществлена выплата купонного дохода по 21 070 тыс. руб.

Информация об Учетной политике организации (номер и дата утверждения), краткий обзор основных положений: Учетная политика Общества на 2024 год утверждена Приказом № 004 от 29 декабря 2023 г.

Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008., утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В учетной политике Общества дано разграничение об отнесении приобретенных материальных ценностей к основным средствам, нематериальным активам и материально производственным запасам, а также способы погашения стоимости основных средств, нематериальных активов и материально-производственных запасов, находящихся в эксплуатации.

Основные положения УП:

С 01.01.2021 г. учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Организация отразила последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» - перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). *(Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы").*

При приобретении товаров, материалов и иных аналогичных запасов с отсрочкой (рассрочкой) платежа на период более 12 месяцев за предоставление которой проценты в явном виде в договоре не определены, в их фактическую себестоимость включается сумма денежных средств (без НДС), которая была бы уплачена продавцу без указанной отсрочки (рассрочки) на условиях немедленной оплаты *(п. 13 ФСБУ 5/2019).* Разница между стоимостью запасов на условиях немедленной оплаты и номинальной величиной платежей при отсрочке (рассрочке) (без НДС) учитывается в порядке, аналогичном порядку учета процентов по заемному обязательству (п. 13 ФСБУ 5/2019).

С 01.01.2022 г. организация применяет новые Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, ФСБУ 27/2021 "Документы и

документооборот в бухгалтерском учете" утвержденный Приказ Минфина России от 16.04.2021 N 62н

ФСБУ 6/2020 - при переходе на применение ФСБУ 6/2020 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики - с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

ФСБУ 26/2020 - решение о переходе на применение ФСБУ 26/2020 перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020, п. 14 ПБУ 1/2008). Новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта. Не корректируются сформированные ранее данные бухгалтерского учета, при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, аналогичном порядку, установленному ПБУ "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), как проценты по займу. (п. 12 ФСБУ 26/2020).

ФСБУ 25/2018 – принят следующий порядок перехода на применение ФСБУ 25/2018:
- в случае если организация Арендатор, то применяется альтернативный способ признания и оценки ППА и обязательства по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности (п. 50 ФСБУ 25/2018).
- в случае если организация Арендодатель, то:

по договорам операционной аренды переход на ФСБУ 25/2018 не влечет изменений ни в бухгалтерском учете, ни в отчетности.

по договорам неоперационной (финансовой) аренды переход на применение ФСБУ 25/2018 отразить в отчетности ретроспективно (п. 49 ФСБУ 25/2018). Организация классифицирует объекты учета аренды как объекты учета неоперационной (финансовой) аренды и отразила в учете чистую стоимость инвестиции в аренду, которая сформировалась бы на 01.01.2022, если бы ФСБУ 25/2018 применялся с года заключения договора лизинга на дату перехода путем отражения корректировочных проводок после реформации баланса за 2021 год. В отчетности за 2022 год, в котором начато применение ФСБУ 25/2018, сравнительные данные за два предыдущих года отражены таким образом, как если бы ФСБУ 25/2018 применялся с момента начала аренды

Основные изменения учетной политики в 2024 году:
С 01.01.2024 г. организация применяет ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (применительно к капвложениям в НМА). Изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 организация отражает альтернативным способом, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному *(Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 26 ФСБУ 26/2020, Информационное сообщение Минфина России от 18.07.2022 № ИС-учет-40).*

Информация по договорам аренды на право применения / не применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В 2024 году проведен анализ договор аренды. ООО «Талан-Финанс» по всем договорам не отражает в бух. учете право пользования активом (ППА) и

обязательство по аренде и сохраняет прежний порядок учета (п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018, п. 4 «Основные новации» информационного сообщения Минфина от 25.01.2019 № ИС-учет-15).

Информация о приобретенных ОС и материалах в рассрочку: отсутствует

Условные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют.

Приобретение долей в уставном капитале третьих лиц: не происходило.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Информация о полученных/выплаченных дивидендах: отсутствует.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащих оплате в рублях, организациями, являющимися юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений): отсутствуют.

Информация об обязательном аудите: ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» подлежит обязательному аудиту.

За предыдущий 2023 год аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчётности проведена ООО «Аудиторской фирмой «Надежда», регистрационное свидетельство А 2936 от 25.04.2002г., выдано Решением главы администрации Ленинского района г. Ижевска, регистрационный № 52 от 26.04.2002г; свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц серии 18 № 1358430, выданное инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Ижевска Удмуртской Республики, дата внесения записи 22.11.2002, присвоен государственный регистрационный № 1021801440055.

Свидетельство о членстве в СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11706012090 от 16 января 2017.

Вознаграждение аудиторской компании в 2023 году составило 240 тыс. руб.

## 2. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии в п. 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

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

### 2.1 Бухгалтерский баланс

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»: остаток на рублевых расчетных счетах Общества на конец отчетного периода составил 355 002 тыс. рублей.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»: количество неоплаченных дней отпуска по состоянию на 01.01.2025 г.: 22 дня.

Прочие доходы/расходы отражаются в отчетности развернуто (п. 34 ПБУ 4/99).

Согласно учетной политики организации стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. По всем финансовым вложениям организации текущая рыночная стоимость не определяется.

Информация о финансовых вложениях:

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской бирже (http://moex.com). Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.
Все финансовые вложения организации относятся к тем, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Информация о сроках погашения займов, выданных (в тыс. руб.):

| Контрагент | Договор контрагента | Дата договора | Срок погашения | Сумма Остаток |
|---|---|---|---|---|
| Загороднюк Руслан Викторович | Договор займа от 28.12.18 (8,25%) | 28.12.2018 | 29.12.2023 | 6 000 |
| СОЗИДАНИЕ ООО | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/01112024 от 01.11.2024 | 01.11.2024 | 31.12.2025 | 343 000 |
| Заярная Юлия Юрьевна | Договор займа от 05.08.2024 | 05.08.2024 | 10.04.2025 | 12 500 |
| Макаров Константин Михайлович | Договор займа № 3 от 11.10.2024 | 11.10.2024 | 31.12.2025 | 130 000 |
| ТАЛАН-РЕГИОН-21 СЗ ООО | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/26122024 от 26.12.2024 | 26.12.2024 | 31.12.2028 | 184 600 |
| ТАЛАН УК ООО | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ТФ/26062020 от 26.06.2020 (12%) | 26.06.2020 | 31.12.2024 | 58 385 |
| ТАЛАН-ИЖЕВСК СЗ ООО | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ИЖ/18122020 от 21.12.2020 (12%) | 21.12.2020 | 31.12.2024 | 75 100 |
| ТАЛАН-РЕГИОН-13 ООО | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ТР-13/21092020 от 21.09.2020 (12%) | 21.09.2020 | 31.12.2024 | 29 111 |
| ТАЛАН-РЕГИОН-23 СЗ ООО | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТР23/02022022 от 02.02.22 (12%) | 02.02.2022 | 31.12.2024 | 7 420 |
| ТАЛАН-СОЧИ СЗ ООО | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/23112021 от 23.11.2021 (13%) | 23.11.2021 | 31.07.2027 | 59 980 |

Информация о сроках погашения займов, полученных (в тыс. руб.):

| Контрагент | Договор контрагента | Дата договора | Срок погашения | Сумма Остаток |
|---|---|---|---|---|
| Акимов Константин Анатольевич | Договор займа № 27В0/ПР/10/141221/51 от 14.12.21 (10%) | 14.12.2021 | 15.04.2025 | 4 000 |
| Александрова Александра Владимировна | Договор займа № 27В0/К/11.5/191121/49 от 19.11.21 (11,5%) | 19.11.2021 | 15.04.2025 | 1 500 |
| Барахтина Руфима Федоровна | Договор займа № УКW2010/270521/43 от 28.05.21 (9%) | 28.05.2021 | 15.04.2025 | 3 727 |
| Горячевская Алсу Шаусетдиновна | Договор займа № 27В0/К/12/041121/48 от 04.11.21 (12%) | 04.11.2021 | 15.04.2025 | 1 000 |
| Демьяненко Юлия Александровна | Договор займа № УКW2010/020721/2 от 02.07.21 (10%) | 02.07.2021 | 15.04.2025 | 7 500 |
| Деньгин Андрей Сергеевич | Договор займа № УКW2010/310521/41 от 31.05.21 (9%) | 31.05.2021 | 15.04.2025 | 4 802 |
| Жукович Игорь Юрьевич ИП | Договор займа № 27В0/ПР/10/250222/50 от 25.02.22 (10%) | 25.02.2022 | 15.04.2025 | 6 000 |
| Каримов Шариф Зарифович | Договор займа № УКW2010/140521/13 от 14.05.21 (9%) | 14.05.2021 | 15.04.2025 | 3 727 |
| Касторина Любовь Петровна | Договор займа № УКW2010/110821/2 от 11.08.21 (10%) | 11.08.2021 | 15.04.2025 | 6 000 |
| Кисляков Альберт Анатольевич | Договор займа № 27В0/ПР/10/201221/52 от 20.12.21 (10%) | 20.12.2021 | 15.04.2025 | 4 100 |
| Лебедева Анастасия Валентиновна | Договор займа № 27В0/ПР/10/210921/8 от 21.09.21 (10%) | 21.09.2021 | 15.04.2025 | 5 000 |
| Лихолет Елена Николаевна | Договор займа № 27В0/ПР/10/281221/56 от 28.12.21 (10%) | 28.12.2021 | 15.04.2025 | 4 000 |
| Миронов Сергей Николаевич | Договор займа № 27В0/К/13/030921/4 от 03.09.21 (13%) | 03.09.2021 | 15.04.2025 | 50 |
| Пашина Юлия Анатольевна | Договор № 27В0/К/12/011221/1 от 01.12.21 (12%) | 01.12.2021 | 15.04.2025 | 3 000 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Русанова Марина Александровна | Договор займа № УКW2010/060821/4 от 06.08.21 (10,25%) | 06.08.2021 | 15.04.2025 | 4 000 |
| Семенюк Алексей Павлович | Договор № УКW2010/040621/1 от 04.06.21 (9%) | 04.06.2021 | 15.04.2025 | 7 172 |
| Симикина Татьяна Геннадьевна | Договор займа № 27В0/ПР/11/251121/49 от 26.11.21 (11%) | 26.11.2021 | 15.04.2025 | 4 000 |
| Син Ирина Сынчеловна | Договор займа № УКW2010/260521/38 от 27.05.21 (9%) | 27.05.2021 | 15.04.2025 | 5 771 |
| Стельмах Юлия Владимировна | Договор займа № УКW2010/310521/51 от 01.06.21 (9%) | 01.06.2021 | 15.04.2025 | 3 840 |
| Труханова Елена Александровна | Договор займа № 27В0/ПР/11/271121/49 от 27.11.21 (11%) | 27.11.2021 | 15.04.2025 | 5 000 |
| Файрузов Закир Рашидович | Договор займа № 27В0/К/13/011221/53 от 01.12.21 (13%) | 01.12.2021 | 15.04.2025 | 1 300 |
| Халиуллина Назиля Ахиардиновна | Договор № 27В0/К/13/061221/55 от 06.12.21 (13%) | 06.12.2021 | 15.04.2025 | 5 826 |
| Шамонова Эльвира Викторовна | Договор займа № УКW2010/040621/2 от 04.06.21 (9%) | 04.06.2021 | 15.04.2025 | 3 803 |
| Щербенок Андрей Станиславович | Договор займа № УКW2010/260421/1 от 27.04.21 (4%) | 27.04.2021 | 15.04.2025 | 5 111 |
| Яковлева Елена Степановна | Договор займа № УКW2010/210521/21 от 21.05.21 (9,5%) | 21.05.2021 | 15.04.2025 | 3 727 |
| АВТОФЛАГМАН ООО ТК | Договор займа № УКW2010/210121/1 от 21.01.21 (11%) | 21.01.2021 | 31.10.2025 | 7 904 |
| Алмаев Марсель Халимович | Договор займа № УКW2010/220321/2 от 22.03.21 (9%) | 22.03.2021 | 31.10.2025 | 4 092 |
| Алмаев Эльмир Халимович | Договор займа № УКW2010/270421/5 от 27.04.21 (9%) | 27.04.2021 | 31.10.2025 | 3 717 |
| Алмаева Альбина Фанисовна | Договор займа № УКW2010/280421/3 от 28.04.21 (9%) | 28.04.2021 | 31.10.2025 | 2 789 |
| Алмаева Альбина Фанисовна | Договор займа № УКW2010/280421/4 от 28.04.21 (9%) | 28.04.2021 | 31.10.2025 | 2 479 |
| Байбеков Фарит Абдулкадирович | Договор займа № УКW2010/190121/3 от 19.01.21 (11%) | 19.01.2021 | 31.10.2025 | 5 814 |
| Байдуганова Рамиля Зуфаровна | Договор займа № УКW2010/040321/5 от 04.03.21 (9%) | 04.03.2021 | 31.10.2025 | 2 633 |
| Бикбаева Гульназ Музагитовна | Договор займа № УКW2010/310521/50 от 31.05.21 (9%) | 31.05.2021 | 31.10.2025 | 3 920 |
| Билалова Зульфия Равилевна | Договор займа № УКW2010/200421/11 от 20.04.21 (9%) | 20.04.2021 | 31.10.2025 | 3 755 |
| Валиахметов Марат Магалимович | Договор займа № УКW2010/140621/17 от 14.06.21 (9%) | 14.06.2021 | 31.10.2025 | 2 610 |
| Вилданов Ильмир Илдарович | Договор займа № УКW2010/110321/7 от 11.03.21 (9%) | 11.03.2021 | 31.10.2025 | 3 020 |
| Вилданова Дамиря Зейнулловна | Договор займа № УКW2010/110321/5 от 11.03.21 (9%) | 11.03.2021 | 31.10.2025 | 3 020 |
| Владимиров Федор Васильевич | Договор займа № УКW2010/140421/3 от 14.04.21 (9%) | 14.04.2021 | 31.10.2025 | 4 799 |
| Гайнутдинова Лилия Харисовна | Договор займа № УКW2010/310521/49 от 03.06.21 (9%) | 03.06.2021 | 31.10.2025 | 3 341 |
| Галиуллина Анна Викторовна | Договор займа № УКW2010/020621/3 от 02.06.21 (9%) | 02.06.2021 | 31.10.2025 | 2 896 |
| Губайдуллина Лилия Адисовна | Договор займа № УКW2010/270421/4 от 27.04.21 (9%) | 27.04.2021 | 31.10.2025 | 3 832 |
| Губайдуллина Лилия Адисовна | Договор займа № УКW2010/290521/46 от 29.05.21 (9%) | 29.05.2021 | 31.10.2025 | 3 920 |
| Зимина Оксана Ринатовна | Договор займа № УКW2010/110321/6 от 11.03.21 (9%) | 11.03.2021 | 31.10.2025 | 3 452 |
| Золотухин Сергей Геннадьевич | Договор займа № УКW2010/030621/2 от 03.06.21 (9%) | 03.06.2021 | 31.10.2025 | 2 574 |
| Корепанов Евгений Борисович | Договор займа № УКW2010/200321/1 от 20.03.21 (9%) | 20.03.2021 | 31.10.2025 | 6 750 |
| Корепанов Евгений Борисович | Договор займа № УКW2010/280521/47 от 28.05.21 (9%) | 28.05.2021 | 31.10.2025 | 5 738 |
| Коткова Светлана Викторовна | Договор займа № УКW2010/220421/2 от 22.04.21 (9%) | 22.04.2021 | 31.10.2025 | 5 332 |
| Махмутова Гулшат Якубовна | Договор займа № УКW2010/100321/2 от 10.03.21 (9%) | 10.03.2021 | 31.10.2025 | 3 020 |
| Мингалиев Рустем Рафисович | Договор займа № УКW2010/190121/5 от 19.01.21 (11%) | 19.01.2021 | 31.10.2025 | 4 856 |
| Мустафина Лейсан Рустамовна | Договор займа № УКW2010/120321/2 от 16.03.21 (9%) | 16.03.2021 | 31.10.2025 | 3 452 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Набиев Илшат Тафкилович | Договор займа № УКW2010/190121/4 от 19.01.21 (11%) | 19.01.2021 | 31.10.2025 | 5 814 |
| Набиев Илшат Тафкилович | Договор займа № УКW2010/200121/1 от 20.01.21 (11%) | 20.01.2021 | 31.10.2025 | 4 856 |
| Низамова Айгуль Минсалиховна | Договор займа № УКW2010/280421/1 от 28.04.21 (9%) | 28.04.2021 | 31.10.2025 | 2 789 |
| Низамова Айгуль Минсалиховна | Договор займа № УКW2010/280421/2 от 28.04.21 (9%) | 28.04.2021 | 31.10.2025 | 2 789 |
| Николаева Зоя Михайловна | Договор займа № УКW2010/030621/50 от 03.06.21 (9%) | 03.06.2021 | 31.10.2025 | 2 896 |
| Никонова Ольга Игоревна | Соглашение о перемене стороны от 02.09.24 в договоре займа № УКW2010/110321/9 от 11.03.21 | 02.09.2024 | 31.10.2025 | 3 452 |
| Нуриахметова Наталья Сергеевна | Договор займа № УКW2010/250221/3 от 25.02.21 (11%) | 25.02.2021 | 31.10.2025 | 6 930 |
| Петряева Ирина Вячеславовна ИП | Договор займа № УКW2010/090421/1 от 09.04.21 (9%) | 09.04.2021 | 31.10.2025 | 3 849 |
| Сагидуллин Марсель Александрович | Договор займа № УКW2010/010421/1 от 01.04.21 (9%) | 01.04.2021 | 31.10.2025 | 5 904 |
| Садриева Марина Васильевна | Договор займа № УКW2010/190421/2 от 19.04.21 (9%) | 19.04.2021 | 31.10.2025 | 6 747 |
| Сахабеев Адель Рафгатович | Договор займа № УКW2010/200121/2 от 20.01.21 (11%) | 20.01.2021 | 31.10.2025 | 2 052 |
| Сахабеев Адель Рафгатович | Договор займа № УКW2010/200121/3 от 20.01.21 (11%) | 20.01.2021 | 31.10.2025 | 7 835 |
| ТРАНСАВТОСНАБ ООО ПФ | Договор займа № УКW2010/200121/5 от 22.01.21 (11%) | 22.01.2021 | 31.10.2025 | 4 856 |
| ТРАНСАВТОСНАБ ООО ПФ | Договор займа № УКW2010/200121/6 от 22.01.21 (11%) | 22.01.2021 | 31.10.2025 | 5 814 |
| Трофимов Дмитрий Александрович | Договор займа № УКW2010/210121/6 от 21.01.21 (11%) | 21.01.2021 | 31.10.2025 | 7 904 |
| Федотов Артём Алексеевич | Договор займа № УКW2010/030321/2 от 03.03.21 (9%) | 03.03.2021 | 31.10.2025 | 4 617 |
| Хазиева Алия Ахтямовна | Договор займа № УКW2010/120321/3 от 15.03.21 (9%) | 15.03.2021 | 31.10.2025 | 2 633 |
| Хаметшина Филюза Вагизовна | Договор займа № УКW2010/120521/3 от 12.05.21 (9%) | 12.05.2021 | 31.10.2025 | 4 799 |
| Харисов Радик Равилевич | Договор займа № УКW2010/110321/8 от 11.03.21 (9%) | 11.03.2021 | 31.10.2025 | 2 633 |
| Храмцова Розалия Владимировна | Договор займа № УКW2010/180321/1 от 18.03.21 (9%) | 18.03.2021 | 31.10.2025 | 4 011 |
| Шайдуллин Марат Мэнирович ИП | Договор займа № УКW2010/160221/3 от 16.02.21 (11%) | 16.02.2021 | 31.10.2025 | 21 363 |
| Шайхутдинова Римма Мансуровна | Договор займа № УКW2010/250321/2 от 25.03.21 (9%) | 25.03.2021 | 31.10.2025 | 3 734 |
| Япбаров Дамир Хайдарович | Договор займа № УКW2010/210121/3 от 21.01.21 (11%) | 21.01.2021 | 31.10.2025 | 11 400 |
| Макаров К.М. ИП ГКФХ | Договор займа № УКw2030/ГКФХ_МКМ/08082024 от 08.08.2024 | 08.08.2024 | 31.12.2025 | 6 200 |
| Галиуллина Лениза Рафасовна | Договор займа № УКW2010/210121/2 от 21.01.21 (11%) | 21.01.2021 | 31.05.2026 | 5 711 |

Расшифровка ОНА/ОНО по статьям расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом.

с 1 января 2025 г. меняется налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% вместо 20%. (ст. 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ))

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (соответствующими нормативными актами Банка России) в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков. Организацией на 31.12.2024 г. были пересчитаны величины отложенных налоговых активов и обязательств с учетом применения налоговой ставки по налогу на прибыль в размере 25%. Сумма корректировки отражена по строке 2412 «отложенный налог на прибыль» в Отчете о финансовых результатах и составила 6 767 тыс. руб.

(Таблица 9)

| Счет учета БУ *(09/77)* | Статья ОНА/ОНО | Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| 09 | Оценочные обязательства и резервы | 6 |
| 09 | Расходы будущих периодов | 30 189 |
| 09 | Резервы по сомнительным долгам | 3 708 |
| 77 | Основные средства | 66 |

Начиная с финансовой отчетности, за год, закончившийся 31 декабря 2024 г., Организация отражает в составе выручки процентные доходы по займам выданным, а в составе себестоимости процентные расходы по облигациям, по займам и кредитам полученным, в связи с тем, что с 2024 г. для Организации это основная деятельность, приносящая доход.

2.2. Отчет о финансовых результатах

Расшифровка основных показателей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.):

(Таблица 10)

| Код строки | Наименование показателя | Январь – Декабрь 2024 | Январь – Декабрь 2023 |
|---|---|---|---|
| 2110 | Выручка | 141 721 | 278 195 |
| | В том числе: | | |
| | Реализация квартир | - | 40 856 |
| | Реализация нежилых помещений | - | 102 |
| | Услуги по поиску покупателей | - | 575 |
| | Аренда помещения | 182 | 186 |
| | % к получению за размещение денежных средств в виде займов | 141 539 | 236 476 |
| 2120 | Себестоимость продаж | (146 917) | (274 417) |
| | В том числе: | | |
| | Стоимость реализованных покупных товаров | - | (21 072) |
| | % к уплате по займам и кредитам | (38 917) | (76 995) |
| | Купонный расход по облигациям | (107 740) | (175 550) |
| 2320 | Проценты к получению | 90 826 | 30 081 |
| | В том числе: | | |
| | % по депозитам | 61 218 | 22 527 |
| | % банка | 29 609 | - |
| 2340 | Прочие доходы | 28 854 | 118 367 |
| | В том числе: | | |
| | Субсидия из федерального бюджета в целях компенсации затрат | 28 185 | 118 238 |
| 2330 | Проценты к уплате | - | - |
| | В том числе: | | |
| 2350 | Прочие расходы | (2 340) | (11 936) |
| | В том числе: | | - |
| | Резервы по сомнительным долгам | (1 208) | - |
| | Услуги брокера/андеррайтера/депозитария/комиссия Биржи | (291) | (336) |
| | Расходы на услуги банков | (835) | (10 247) |

Чистые активы Общества

Результатом финансово-хозяйственной деятельности организации в 2024 году стала прибыль в размере 93 851 тыс. руб. Чистые активы организации в 2024 г. в сравнении с 2023 г. увеличились и составили 520 799 тыс. руб.

2.3. Отчет о движении денежных средств

Все суммы поступлений за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС.
Все суммы оплаты за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС. Сумма НДС отражена свернуто в строке № 4129.
Суммы возврата от поставщика и суммы оплаты поставщику отражены свернуто.
Подотчетные суммы (выдача и возврат) отражены свернуто.

Размещение денежных средств на депозитных счетах отражены свернуто.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (не более чем на 91 день).

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

Расшифровка основных показателей Отчета о движении денежных средств (тыс. руб.):

(Таблица 11)

| Код строки | Наименование показателя | Январь – Декабрь 2024 | Январь – Декабрь 2023 |
|---|---|---|---|
| 4119 | Прочие поступления | 91 831 | 29 098 |
| | В том числе: | | |
| | Получение процентов по депозитам | 62 614 | 28 306 |
| | Получение дохода по %% на остаток средств на р/счете | 29 216 | |
| 4123 | Проценты по долговым обязательствам | (136 685) | (466 943) |
| | В том числе: | | |
| | НКД по облигационному займу | (117 365) | (176 756) |
| | Проценты по займам | (19 320) | (290 178) |
| 4129 | Прочие платежи | (131 034) | (22 443) |
| | В том числе: | | |
| | Банковское и кассовое обслуживание | (835) | (10 247) |
| | Суммы НДС | | (2 400) |
| | Перечисление по соглашению о переводе долга | (130 050) | |
| | Прочие платежи | - | (9 581) |
| 4319 | Прочие поступления | 28 185 | 118 238 |
| | В том числе: | | |
| | Субсидии на возмещение фактически понесенных затрат при выпуске облигаций | 28 185 | 118 238 |

### *2.4. Оценочные обязательства*

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в Положении по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных отпусков, величина которого на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов (раздел 2.1 Пояснений).

### *3. Информация о судебных делах*

Незавершенные судебные разбирательства, в которых ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым не приняты на отчетную дату (на 31.12.2024 г): отсутствуют.

### *4. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества*

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этих последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на

финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Общество оценивает правовые риски, связанные с изменением положений и налогового законодательства, как несущественные. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с налоговыми органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию:

- изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют
- изменением требований по лицензированию основной деятельности: отсутствуют, в соответствии с действующим законодательством РФ основная деятельность общества не является лицензируемой, в настоящее время общество не принимает участия в судебных разбирательствах.

Отраслевые риски - существенное значение не имеют.

Финансовые риски - Общество не связано напрямую с финансовыми рынками, в связи с чем, риск прямых инвестиций в этой области отсутствует.

В связи с произведёнными мероприятиями, а также специфике осуществления деятельности и условиями контрактов, ситуация 2024 года не оказала существенных рисков, связанных со способностью продолжения деятельности Общества в будущем

## *5. События после отчетной даты*

События после отчетной даты - события, произошедшие после 31 декабря отчетного года и до даты подписания отчетности и существенно повлиявшие на финансовое положение организации (Приказ Минфина России от 30.12.2017 N 275н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «События после отчетной даты», ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н).

В 2024 году недружественными странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества. Кроме того, руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По мнению руководства Общества, данные события не окажут воздействие на деятельность Общества, а именно санкции в банковской сфере, изменение ставки по ипотеке и с последующим (возможным) пересмотром цен на жилье.

По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Иные факты хозяйственной деятельности Организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, рассмотрены согласно Перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

## 6. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта информация по сделкам.

Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

| Показатель | Сумма, тыс. руб. | |
|---|---|---|
| | за 2024 год | за 2023 год |
| Вознаграждение основному управленческому персоналу, в т.ч. | 138 | 139 |
| краткосрочные вознаграждения | 138 | 139 |
| долгосрочные вознаграждения | - | -- |

### Список связанных сторон и сделки со связанными сторонами в 2023 - 2024 году:

| Наименование связанной стороны | Описание операций | Сторона договора (для связанной стороны) | 2024 (тыс. руб.) | | 2023 (тыс. руб.) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Оборот оказаны/получены услуги | Задолженность на 31.12.2024 | Оборот оказаны/получены услуги | Задолженность на 31.12.2023 |
| ООО «Созидание» | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/26072023 от 26.07.23 (12%) | Заемщик | 272 779 | - | 155 042 | 155 042 |
| | ДОГОВОР ЗАЙМА № УКR1090/УКР1090/ТФ/28042021 от 28.04.2021 (11%) | Заемщик | - | - | 10 720 | - |
| | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/09112022 от 25.11.2022 (10,8%) | Заемщик | 20 341 | - | 32 130 | 328 880 |
| | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/21122022 от 21.12.2022 (11,25%) | Заемщик | 147 821 | - | 95 373 | 176 271 |
| | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/06052022 от 11.05.2022 (10,5%) | Заемщик | 10 699 | - | 89 528 | 579 310 |
| | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/01112024 от 01.11.2024 | Заемщик | 343 590 | 343 590 | - | - |
| Макаров К.М. ИП ГКФХ – Макаров К. М. конечный бенефициар | Договор займа № УКw2030/ГКФХ_МКМ/101018 от 10.10.18 | Заемщик | - | - | 9 995 | 179 239 |
| | Договор займа № УКw2030/ГКФХ_МКМ/08082024 от 08.08.2024 | Займодавец | 7 905 | 6 605 | - | - |
| Макаров К.М. конечный бенефициар | Договор займа № 3 от 11.10.2024 | Заемщик | 154 859 | 134 859 | - | - |
| Т.ОДИН ООО | Договор займа № УКz30010/Т1/100918 от 10.09.18 (7,50%) | Заемщик | - | - | 913 | 147 |
| | Договор займа № УКz30010/Т1/23122021 от | Заемщик | - | - | 102 | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 23.12.21 (20%) | | | | | |
| УК «ТАЛАН» ООО | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ТФ/26062020 от 26.06.2020 (4%) | Заемщик | 7 865 | 75 659 | 4 598 | 71 034 |
| | Лицензионный договор №20 от 23.04.2019г. | Лицензиар | 2 | - | - | - |
| Специализированный Застройщик «ТАЛАН-ИЖЕВСК» ООО | Договор субаренды нежилого помещения № УижU1040/060317 от 06.03.17 | Арендодатель | 15 | - | 45 | 4 |
| | Договор оказания услуг на поиск покупателей от 17.06.19 | Исполнитель | - | - | - | - |
| | Договор на поиск инвестора от 01.01.20 | Исполнитель | - | - | - | - |
| | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ИЖ/18122020 от 21.12.2020 (4%) | Заемщик | 9 857 | 103 144 | 7 183 | 93 287 |
| «Талан-Инжиниринг-Ижевск» ООО | Договор субаренды № 6 от 01.05.2024 | Арендодатель | 37 | - | - | - |
| «ТАЛАН-РЕГИОН-13» ООО | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ТР-13/21092020 от 21.09.2020 (4%) | Заемщик | 3 820 | 41 705 | 3 035 | 37 884 |
| Специализированный Застройщик «ТАЛАН-РЕГИОН-21» ООО | Договор займа №УКR1090/УКР1090/ТФ/26122024 от 26.12.2024 | Исполнитель | 184 920 | 184 920 | - | - |
| | Договор на поиск покупателей № ПП-26/21 от 01.07.2021 | Исполнитель | - | - | - | - |
| Специализированный Застройщик «ТАЛАН-РЕГИОН-23» ООО | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТР23/02022022 от 02.02.22 (13%) | Заемщик | 974 | 9 645 | 3 843 | 8 672 |
| Специализированный Застройщик «ТАЛАН-РЕГИОН-34» ООО | Соглашение о переводе долга от 20.11.2020 г. | Кредитор | - | - | 8 820 | 130 051 |
| Специализированный Застройщик «ТАЛАН-СОЧИ» ООО | Договор аренды № 15/07 от 15.07.2020 | Арендатор | - | - | - | - |
| | Договор аренды № 28/06 от 28.06.2021 | Арендатор | 204 | 7 | 199 | 160 |
| | Договор на поиск покупателей № 2 от 01.01.2020 | Исполнитель | - | - | - | - |
| | Договор займа № УКR1090/УКР1090/ТФ/23112021 от 23.11.2021 (13%) | Заемщик | 7 798 | 84 192 | 7 797 | 76 387 |
| ООО "МАГНУМИНВЕСТ" | Заявление о присоединении к Правилам инвест. платформы от 26.07.2022 | Исполнитель | 3 822 | - | - | - |
| ООО "СЗ "ТАЛАН-РЕГИОН-36" | Договор займа УКR1090/УКР1090/ТР36/05022021 от 05.02.2021 (4%) | Заемщик | 1 148 | 6 579 | 2 367 | 28 431 |

## 7. Корректировка входящих показателей бухгалтерской отчетности

Корректировка входящих показателей бухгалтерской отчетности вследствие изменения учетной политики и исправления ошибок.

**Пояснения по изменениям, внесенным в годовую бухгалтерскую отчетность.**

1. С целью сопоставимости информации внесены изменения в показатели строк Отчета о финансовых результатах и Отчета о движении денежных средств на 31.12.23 г. в связи с переквалификацией статей доходов в соответствии с п. п. 4, 5 ПБУ 9/99. Внесенные изменения не повлияли на финансовый результат 2023 г.

Изменение Отчета о финансовых результатах на 31.12.2023 г.:

Строка 2110 «Выручка» увеличена на сумму % к получению за размещение денежных средств в виде займов в размере 236 476 тыс. руб.

Строка 2120 «Себестоимость продаж» увеличена на сумму % к получению за размещение денежных средств в виде займов и НКД в размере 252 545 тыс. руб.

Строка 2320 «Проценты к получению» уменьшена на сумму % к получению за размещение

денежных средств в виде займов в размере 236 476 тыс. руб.

Строка 2330 «Проценты к уплате» уменьшена на сумму % к получению за размещение денежных средств в виде займов и НКД в размере 252 545 тыс. руб.

Изменение Отчета о движении денежных средств на 31.12.2023 г.:

Уменьшены строки по Денежным потокам от инвестиционных операций: 4210 «Поступления-всего» и 4214 «поступление процентов по долговым финансовым вложениям» на сумму 325 116 тыс. руб.

Увеличены строки по Денежным потокам от текущих операций: 4110 «Поступления-всего» и 4114 «поступления по процентам от финансовых вложений» на сумму 325 116 тыс. руб.

2. Изменения внесены в связи с обнаружением в 2022 г. ошибки в отражении хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета в 2020 г.

В результате допущенной ошибки был сформирован неверный финансовый результат за 2020 г., завышена сумма операционных расходов на счете 91.02.1 в сумме 797 тыс. руб.

Завышение суммы операционных расходов произошло в следствии не отражения ОНА по сомнительным долгам доначисленным по итогам инвентаризации расчетов 2020 г. Учетной политикой организации установлено, что начисление «Резерва по сомнительным долгам» производится только для целей бухгалтерского учета, в связи с этим возникает временная разница ОНА, которая в свою очередь должна отразиться на счете 09 в сумме 797 тыс. руб.

Так как обнаружение ошибки произошло после утверждения Общим собранием участников ООО «ТАЛАН-ФИНАНС» бухгалтерской отчетности за 2020г., то были внесены изменения в бухгалтерскую отчетность за 2022 г. по показателям срок на 31.12.20 г. и 31.12.21 г.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» увеличена на сумму ОНА с расходов, связанных с формированием резерва по сомнительным долгам в размере 797 тыс. руб.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» увеличена на сумму ОНА с расходов, связанных с формированием резерва по сомнительным долгам в размере 797 тыс. руб.

3. Внесены изменения в показатели строк на 31.12.2021 в связи с переходом организации на применение нового ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

При переходе Организацией на применение ФСБУ 6/2020 была проведена инвентаризация числящихся в учете ОС, результатом ее стало:

списание с учета несущественных ОС на сумму 310 тыс. руб.

списание с учета ОНО, по списанным несущественным ОС на сумму 62 тыс. руб.

пересмотр СПИ по полностью самортизированным ОС, которые в настоящий момент организация использует в хозяйственно-экономической деятельности и которые и в дальнейшем будут приносить Организации экономические выгоды от использования, в результате пересмотра СПИ была восстановлена сумма ранее списанной амортизации в размере 411 тыс.руб.

начисление ОНА на сумму восстановленной амортизации в результате пересмотра СПИ в сумме 82 тыс. руб.

Изменения отражены в показателях на 31.12.2021 г.

Бухгалтерский баланс графа на 31 декабря 2021 г.

Строка 1150 «Основные средства» увеличена на сумму 101 тыс. руб.

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» увеличена на сумму 20 тыс. руб.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» увеличена на сумму 81 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах графа за январь – декабрь 2021 г.

Строка 2340 «Прочие доходы» увеличена на сумму, связанную с началом применения

ФСБУ 6/2020 в размере 81 тыс. руб.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» изменена в результате изменения строк 2340 и составляет прибыль 119 434 тыс. руб.

Строка 2500 «Совокупный финансовый результат периода» изменена в результате увеличения строки 2400 и составляет прибыль 119 434 тыс. руб.

## 8. Информация по сегментам

Из общей хозяйственной деятельности организации выделены два вида сегментов: операционный и географический.

Операционный сегмент - часть деятельности организации по производству определенного товара, выполнению определенной работы, оказанию определенной услуги или однородных групп товаров, работ, услуг, которая подвержена рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей по другим товарам, работам, услугам или однородным группам товаров, работ, услуг (пп. "б" п. 5 ПБУ 12/2000).

Географический сегмент - часть деятельности организации по производству товаров, выполнению работ, оказанию услуг в определенном географическом регионе деятельности организации, которая подвержена рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей, имеющих место в других географических регионах деятельности организации (пп. "в" п. 5 ПБУ 12/2000).

Согласно пункту 10 ПБУ 12/2010, сегмент считается отчетным, если выполняется хотя бы одно из следующих условий:
– выручка сегмента от продаж покупателям (заказчикам) организации и подразумеваемая выручка от операций с другими сегментами составляет не менее 10 процентов общей суммы выручки всех сегментов;
– прибыль или убыток сегмента составляет не менее 10 процентов от наибольшей из двух величин: суммарной прибыли или убытка сегментов;
– активы сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

Все доходы организации в 2024 г. были получены от юридических и физических лиц на территории Российской Федерации.

8.1. Показатели операционных сегментов за 2022 - 2024 г. (тыс. руб.)

| № п/п | Наименование сегмента | Выручка от продаж (без НДС) | | | Себестоимость продаж | | | Прибыль от продаж (без НДС). +/(-) | | | Величина внеоборотных активов | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2024 | 2023 | 2022 г. | 2024 | 2023 | 2022 г. | 2024 | 2023 | 2022 г. | 2024 | 2023 |
| 1 | Реализация объектов недвижимости | - | 40 958 | 114 412 | - | 19 281 | 44 217 | - | 21 677 | 70 195 | - | 488 |
| 2 | Реализация имущественных прав | - | 0 | 12 716 | - | - | 12 300 | - | - | 417 | - | - |
| 3 | % к получению за размещение денежных средств в виде займов | 141 539 | 236 477 | 365 890 | - | - | - | 141 539 | 236 477 | 365 890 | - | - |

8.2. Показатели географических сегментов за 2022 - 2024 г. (тыс. руб.)

| № п/п | Наименование сегмента | Выручка от продаж (без НДС) | | | Прибыль от продаж (без НДС) | | | Величина внеоборотных активов | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2024 | 2023 | 2022 | 2024 | 2023 | 2022 | 2024 | 2023 | 2022 |
| 1 | Финансово-хозяйственная деятельность в г. Ижевске | - | 4 625 | 11 583 | - | 197 | (609) | - | - | - |
| 2 | Финансово-хозяйственная деятельность в г. Н.Челны | - | 3 650 | 23 617 | - | (327) | (587) | - | - | - |
| 4 | Финансово-хозяйственная деятельность в г. Сочи | - | 33 444 | 92 443 | - | 18 256 | 36 237 | - | 488 | 714 |
| 5 | Финансово-хозяйственная деятельность в г. Тюмени | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Генеральный директор**
**ООО «Талан-Финанс»:** **К.М. Макаров**

**31.03.2025 г.**

КНД 1166002

место штампа
налогового органа

ООО "ТАЛАН-ФИНАНС",
7727748225/184101001
(реквизиты налогоплательщика (представителя): - полное наименование организации, ИНН/КПП; - Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

# Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **УФНС России по Удмуртской Республике (код 1800)** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

**ООО "ТАЛАН-ФИНАНС", 7727748225/184101001**
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **31.03.2025** в **15.50.48** налоговую декларацию (расчет)
**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34, 2024 год**
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле **NO_BUHOTCH_1800_1800_7727748225184101001_20250331_0c994 7fc-8f3f-430d-b2ee-8d3f714cf01f**
(наименование файла)

в налоговый орган **УФНС России по Удмуртской Республике (код 1800)**,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **31.03.2025** и принята налоговым органом **31.03.2025**,
регистрационный номер **00000000002494281134**.

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин) (подпись) (Ф.И.О.)

М.П.

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 0c21cd4d-d309-4f85-af70-65ca121d9122

| | | | |
|---|---|---|---|
| ДЕКЛАРАЦИЯ | **УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ,** Хижняк Сергей Валерьевич, Заместитель руководителя | **31.03.25** 18:11 (MSK) | Сертификат 2B084AA94CFEC6E8FC07429BA70924CB |

Код по КНД 1167004

# Извещение о получении электронного документа

**Талан-Финанс, ООО, 7727748225/184101001**

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

**1BE0142418403**

(электронный адрес (идентификатор абонента))

Подтверждает, что **31.03.2025** в **15.51.09** был получен документ в файле (файлах)

**PD_NOBUHOTCH_7727748225184101001_7727748225184101001_1BE_20250331_fed872d09a664f51a6af0607e6530f28**

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

**ООО "Компания "Тензор", 1BE**

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

**1BE**

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

**Талан-Финанс, ООО, 7727748225/184101001**

(наименование организации ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

**1BE0142418403**

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 0c21cd4d-d309-4f85-af70-65ca121d9122

**ООО "ТАЛАН-ФИНАНС"**, Макаров Константин Михайлович, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР **31.03.25** 15:51 (MSK) Сертификат 024A254D006AB1CF81482B07F3B0A3A42D

Форма по КНД 1167002

# Подтверждение даты отправки

**ООО "Компания "Тензор"**

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **31.03.2025** в **15.50.48** был отправлен документ (документы) в файле (файлах):
**NO_BUHOTCH_1800_1800_7727748225184101001_20250331_0c9947fc-8f3f-430d-b2ee-8d3f714cf01f, NO_BUHPZ_1800_1800_7727748225184101001_30745c20-70a4-4853-a7fc-14f7b5e9414b_20250331_04166444-9a70-439f-8a10-657ea27cc11c**

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

**ООО "ТАЛАН-ФИНАНС", 7727748225/184101001**

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

**1BE0142418403**

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

**УФНС России по Удмуртской Республике (код 1800)**

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

**1800**

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ — Идентификатор: 0c21cd4d-d309-4f85-af70-65ca121d9122

ДЕКЛАРАЦИЯ **ООО "КОМПАНИЯ "ТЕНЗОР"** **31.03.25** 15:50 (MSK) Сертификат 02F5F5D700BFB143A94CD61A09CAD2E5D2

КНД 1166007

место штампа
налогового органа

ООО "ТАЛАН-ФИНАНС",
7727748225/ 184101001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

# Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете) в электронной форме

Налоговый орган 1800 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО "ТАЛАН-ФИНАНС", 7727748225/ 184101001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность 710099, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2024 год
(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле

NO_BUHOTCH_1800_1800_7727748225184101001_20250331_0c994
7fc-8f3f-430d-b2ee-8d3f714cf01f
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ, 1800
(наименование, код налогового органа)

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Идентификатор: 0c21cd4d-d309-4f85-af70-65ca121d9122

| | | | |
|---|---|---|---|
| ДЕКЛАРАЦИЯ | **УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ ПО УДМУРТСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ,** Хижняк Сергей Валерьевич, Заместитель руководителя | **31.03.25** 19:11 (MSK) | Сертификат 2B084AA94CFEC5E8FC07429BA70924CB |