

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

**о годовой бухгалтерской
отчётности за 2024 год**

**Общества с ограниченной ответственностью
«ТАЛЬВЕН»**



АУДИТОР

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЭК-Аудит»

Место нахождения: 127434, г. Москва, ул. Прянишникова, 5А, к.65

Государственный регистрационный номер: 1037739091895

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество» ОРНЗ 12006010866

Член партнерской аудиторско-консалтинговой сети «РУКОН»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Единственному участнику
Общества с ограниченной ответственностью «ТАЛЬВЕН»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТАЛЬВЕН» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основания для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года и за 2023 год был проведен предшествующим аудитором, чье аудиторское заключение от 3 апреля 2024 года содержало немодифицированное мнение об указанной отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет Общества за 2024 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и членов совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной

годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение, действующий
от имени аудиторской организации на
основании доверенности от 09.01.2025
№ 10-2025-А3



«29» апреля 2025 года

Казарина Раиса Сергеевна
Квалификационный аттестат аудитора
№ 05-000186
Член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРН3 22006018901

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ТАЛЬВЕН"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКПО	35433971		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	9715335241		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.10		
Местонахождение (адрес)	119121, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, пер 1-й Тружеников, д. 14, стр. 1, этаж чердак, ком. 2	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ИНТЭК-АУДИТ"	ИНН	7713322772		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037739091895		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
табл. 1.1	Нематериальные активы	1110	3 117	5 053	5 314
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
табл. 2.1	Основные средства	1150	14 769	199 064	194 263
табл. 2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	163 166	-	-
табл. 3.1	Финансовые вложения	1170	5 102 120	2 109 998	2 189 602
	Отложенные налоговые активы	1180	73 029	14 992	69
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 356 201	2 329 107	2 389 248
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
табл. 4.1	Запасы	1210	70 942	308 342	54 391
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 635	5 041	2 890
табл. 5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 400 421	888 726	213 925
табл. 3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	353 405	687 401	1 161 462
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 706	31 356	212
	Прочие оборотные активы	1260	837	14 769	5 129
	Итого по разделу II	1200	1 833 946	1 935 635	1 438 009
	БАЛАНС	1600	7 190 147	4 264 742	3 827 257

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	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(62 282)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	83 426	83 426	83 426
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	637 619	265 542	466 513
	Итого по разделу III	1300	722 045	287 686	550 939
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
табл. 5.3	Заемные средства	1410	5 011 780	2 028 207	2 355 412
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 047	13 035	3 088
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	7 658	-
	Итого по разделу IV	1400	5 013 827	2 048 900	2 358 500
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
табл. 5.3	Заемные средства	1510	51 442	1 626 806	650 069
табл. 5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 392 235	301 350	267 749
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
табл. 7	Оценочные обязательства	1540	10 598	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 454 275	1 928 156	917 818
	БАЛАНС	1700	7 190 147	4 264 742	3 827 257

Руководитель

Осокин Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ТАЛЬВЕН"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
35433971		
9715335241		
68.10		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	542 545	188 568
	в том числе:			
	Услуги по продвижению недвижимости		500 478	160 998
	Аренда нежилых помещений		34 567	27 570
табл. 6	Себестоимость продаж	2120	(371 937)	(396 985)
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду		(27 411)	(14 037)
	Услуги по продвижению недвижимости		(336 836)	(236 381)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	170 608	(208 417)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
табл. 6	Управленческие расходы	2220	(118 229)	(93 293)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	52 379	(301 710)
	Доходы от участия в других организациях	2310	694 000	-
	Проценты к получению	2320	433 361	316 643
	Проценты к уплате	2330	(513 026)	-
	Прочие доходы	2340	132 698	264 656
	Прочие расходы	2350	(513 355)	(64 920)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	286 057	214 669
	Налог на прибыль	2410	69 025	4 360
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(615)
	отложенный налог на прибыль	2412	69 025	4 975
	Прочее	2460	11 652	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	366 734	219 029

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	5 343	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	372 077	219 029
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Осокин Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 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 Общество с ограниченной ответственностью "ТАЛЬВЕН"		по ОКПО 35433971		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 9715335241		
Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества		по ОКВЭД 2 68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКФС / 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	1 000	-	83 426	-	466 513	550 939
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	219 029	219 029
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	219 029	219 029
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(62 282)	-	-	(420 000)	(482 282)
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	(420 000)	(420 000)
выход участника из состава учредителей	3228	-	(62 282)	-	-	-	(62 282)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	1 000	(62 282)	83 426	-	265 542	287 686
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	62 282	-	-	372 077	434 359
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	366 734	366 734
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	-	-	-	-	5 343	5 343
продажа собственной доли	3317	-	62 282	-	-	-	62 282
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	-	-
продажа собственной доли	3328	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	1 000	-	83 426	-	637 619	722 045

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	722 045	287 687	550 939

Руководитель

(подпись)

Осокин Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ТАЛЬВЕН"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
35433971		
9715335241		
68.10		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	778 612	960 586
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	555 094	136 258
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	223 518	824 328
Платежи - всего	4120	(584 635)	(931 325)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(258 488)	(301 817)
в связи с оплатой труда работников	4122	(231 866)	(123 767)
процентов по долговым обязательствам	4123	(73 875)	(93 744)
налога на прибыль организаций	4124	(678)	(9 066)
прочие платежи	4129	(19 728)	(402 931)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	193 977	29 261
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 696 311	1 241 077
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	181 282	20 693
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 291 905	1 148 166
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	223 124	72 218
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 730 731)	(1 594 361)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(991)	(31)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 729 740)	(1 594 330)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 034 420)	(353 284)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 602 494	888 896
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 602 494	888 896
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	-	-
Платежи - всего	4320	(787 701)	(533 729)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(61 707)	-
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	(725 994)	(533 729)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 814 793	355 167
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(25 650)	31 144
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 356	212
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 706	31 356
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Осокин Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к отчетности ООО «ТАЛЬВЕН» за 2024 год
(ИНН/КПП 9715335241/770401001, далее Общество)

1. Общие сведения об Обществе

1.1. Наименование и адрес

Общество с ограниченной ответственностью « ТАЛЬВЕН » (ООО « ТАЛЬВЕН »)

ИНН/КПП	9715335241 / 770401001
ОГРН	1197746009295
Дата регистрации:	15.01.2019г.
Место нахождения:	119121, г. Москва, 1-й Тружеников пер., д. 14, стр. 1, этаж чердак, ком. 2
Банковские реквизиты:	ПАО Сбербанк БИК 044525225 Р/с 40702810738000034468 К/с 30101810400000000225

Информация об Аудиторе: Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЭК-Аудит»;
сокращенное наименование - ООО «ИНТЭК-Аудит»;

Государственный регистрационный номер – 1037739091895

Место нахождения - 127434, г. Москва, ул. Прянишникова, д. 5А, ком. 65

ООО «ИНТЭК-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 12006010866

Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор: Осокин Андрей Борисович,
дата назначения -26.08.2024

Совет директоров общества, утвержден протоколом ОСУ ООО «ТАЛЬВЕН» от 28.11.2024г.:

1. Кашкин И.В.
2. Крючков Д.А.;
3. Щедрина Ю.В.;
4. Квливидзе В.С.;
5. Подшивалов С.Н

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.
Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Лонсдейлит», ИНН 9701148386 на основании Договора от 27.03.2020 г.

1.2 Сведения о долях

Размер уставного капитала составляет 1 000 000 руб. (Один миллион рублей).

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2024 являются:

№ п/п	Участник	Страна происхождения/регистрационный номер/ИНН	Номинальная стоимость доли (в тыс. руб.)	Размер доли (в процентах)
1.	ООО «Гелион»	9704123213	250	25%
2.	Крючков Дмитрий Анатольевич	772124380803	300	30%
3.	АО «Прайм»	9704238542	450	45 %

1.3 Сведения об изменениях к Уставу

В отчетном периоде в Устав общества внесены изменения (редакция от 05.12.2024)

- изменена структура органа управления .
- исключена информация о видах деятельности,
- скорректирован порядок внесения вкладов,
- из компетенции Совета директоров исключены некоторые вопросы,

1.4 Описание характера операций и основных видов деятельности

В 2024 году основным направлением финансово-хозяйственной деятельности Общества являлось оказание услуг по продвижению на рынке недвижимости объектов, принадлежащих заказчикам по договорам на праве собственности или строящимся.

1.5 Лицензии и допуски, членство в СРО

Общество имеет лицензию на пользование недрами СМО 019690 ВР на геологическое изучение, разведку и добычу подземных вод на участке недр, расположенном северо-восточнее с.Карманово . Дата выдачи лицензии -23.11.2023г. Срок действия –по 23.11.2033

1.6 Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за 2024 год: 50 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2023 год: 35 человек.

Численности работающих на отчетную дату (31.12.2024): 75 человек.

Численности работающих на отчетную дату (31.12.2023): 32 человек.

2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

2.1 Информация о бенефициарных владельцах Общества.

По состоянию на 31.12.2024г. основным бенефициарным владельцем Общества являлся:

№ п/п	Участник	Страна происхождения/регистрационный номер/ИНН	Номинальная стоимость доли (в тыс. руб.)	Размер доли (в процентах)
4.	Крючков Дмитрий Анатольевич	772124380803	300	30%

3. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности и принятой учетной политикой Общества.

3.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерством финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 27.11.2006 г. №43н, а также на основе учетной политики ООО «ТАЛЬВЕН» на 2022 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н.

Уровень существенности показателей составляет 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на приобретение.

Принципы учета, принятые при подготовке бухгалтерской отчетности, соответствуют принципам, применявшимся при подготовке бухгалтерской отчетности Общества за год, завершившейся 31 декабря 2023 года.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТАЛЬВЕН» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

У собственников и руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или существенно сократить его деятельность.

3.2. Оценка справедливой стоимости

При оценке справедливой стоимости актива или обязательства Общество применяет, насколько это возможно, наблюдаемые рыночные данные.

3.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020г.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 с 2022 г.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В составе основных средств учитываются специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и спецодежда стоимостью более 100 000 рублей и сроком эксплуатации более 1 года.

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм накопленной амортизации.

Основные средства в учете разделены по аналитическим учетным группам. Также информация о движении основных средств раскрыта в Пояснениях 2.1 и 2.2. к бухгалтерской отчетности.

Срок полезного использования ОС может изменяться. Пересмотр срока полезного использования объекта ОС производится комиссией, осуществляющей приемку реконструированного или модернизированного объекта ОС в эксплуатацию на дату такой приемки. Комиссия назначается приказом руководителя.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, осуществляется в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

3.4. Инвестиционная недвижимость

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств (далее – инвестиционная недвижимость).

Переоценка инвестиционной недвижимости не производится. После признания инвестиционная недвижимость оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Основание: пункт 13 ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Инвестиционная недвижимость амортизируется в общем порядке, установленном для основных средств.

В бухгалтерском балансе инвестиционная недвижимость отражается по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

3.4. Учет аренды

Бухгалтерский учет арендных операций ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

3.4.1. Аренда у арендатора

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета не операционной (финансовой) аренды (лизинга). Данная классификация производится Обществом по каждому договору аренды (субаренды) с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Основание: п. 24 ФСБУ 25/2018

У общества отсутствуют операции финансовой аренды.

В 2024 году Общество арендовало помещения под офис по адресам:

- 119121, Москва г, вн тер.г. муниципальный округ Хамовники, пер 1-й Тружеников, д. 14, стр. 1 – операционная аренда
- 115280, Москва г., ул. Автозаводская, д.16, кор.2 , стр.11- операционная аренда.

3.4.2. Аренда у арендодателя

Доходы от операционной аренды признаются равномерно или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования экономических выгод от предмета аренды.

Доходы в виде арендных платежей признаются в качестве доходов по обычным видам деятельности.

3.5. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов (НМА) с 01.01.2024 ведется в соответствии ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2023 № 86н.

Признание нематериальных активов

Активы стоимостью менее 100 тыс. руб., характеризующиеся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022 для нематериальных активов, не признаются НМА. Затраты на приобретение и создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с их приобретением, созданием.

Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022

Единицей учета НМА является инвентарный объект. Для целей бухгалтерского учета НМА классифицированы по следующим группам:

- программы для ЭВМ;
- базы данных;
- патенты;
- изобретения;
- промышленные образцы;
- лицензии;
- ноу-хау;
- иное.

Оценка нематериальных активов

В бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости.

Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого периода использования объекта НМА с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта

Основание: п. 31 ПБУ 14/2022

Амортизация нематериальных активов

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

Основание: п. 40 ПБУ 14/2022

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета.

Основание: п. 38 ПБУ 14/2022

3.6. Учет запасов

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

Единица учета запасов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка запасов

Оценка запасов на дату приобретения осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом существенных скидок, уступок, вычетов, премий, льгот.

Основание: п. п. 2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы». Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Обесценение запасов

Общество проверяет запасы на обесценение проведением инвентаризации. Резерв создается только в случае снижении их стоимости ниже балансовой раз в год - по состоянию на 31 декабря (п. п. 28, 32 ФСБУ 5/2019).

Балансовая стоимость запасов определяется как их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

Оценка незавершенного производства

Общество формирует незавершенное производство при оказании услуг.

В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, связанные с выполнением работ. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости, без учета общехозяйственных расходов. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полной сумме на субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Классификация затрат на прямые и косвенные

Прямые:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;

Косвенные:

- д) прочие затраты.

Косвенные расходы распределяются пропорционально прямым затратам.

Транспортно-заготовительные расходы

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в

уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов.

Списание запасов

При отпуске запасов в производство, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается **по средней себестоимости**

Средняя себестоимость рассчитывается периодически по мере поступления каждой новой партии запасов.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 в бухгалтерском балансе в составе запасов отражены затраты по созданию объекта база отдыха «Карманово» по адресу: Смоленская обл., Гагаринский р-н, с/п Карманово,

3.7. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", утвержденным приказом Минфина от 10.12.2002 № 126н.

Единица учета финансовых вложений.

Единицей учета финансовых вложений является – одна ценная бумага (доля), выданный заем

Стоимость финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые Обществом продавцу, в соответствии с договором;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов.
В случае незначительности величины затрат на приобретение ценных бумаг (менее 5% таких затрат по сравнению с суммой оплаты стоимости ценных бумаг по договору), такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу (агенту), за услуги по приобретению финансовых вложений;
- иные затраты Общества, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Дополнительные затраты, не превышающие 5% от стоимости актива, при приобретении финансовых вложений не учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: п. 11 ПБУ 19/02

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Обществом определяет стоимость аналогичных активов.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

-финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость Общество не имеет

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Основание: п. 23 ПБУ 19/02

Списание финансовых вложений

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости единицы,

Основание: п. 26 ПБУ 19/02

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Следующие активы признаются Обществом денежными эквивалентами:

- депозитные вклады по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев;

3.9. Учет кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 107н.

Обязательства по полученным кредитам и займам в зависимости от срока погашения отражаются в бухгалтерском балансе как:

- краткосрочные (если срок погашения не более 12 месяцев после отчетной даты);
- долгосрочные (если срок погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда они были произведены.

Основание: п. 8 ПБУ 15/2008

3.10. Резервы

Резервы под обесценение запасов.

Резерв под обесценение запасов создается в случае установления факта обесценения.

Для создания резерва по обесценению запасов перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится тест на обесценение запасов (включая незавершенное производство) по состоянию на отчетную дату.

Резерв под обесценение создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Резерв под обесценение запасов отражается записью:

Д90.2 (в случае отсутствия выручки от продажи запасов в отчетном периоде – Д91.2) К14.

При выбытии запасов, величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде. Восстановление резерва отражается записью: Д90.2 К14 (красное сторно) – при условии, что фактическая себестоимость товара относится в дебет счета 90.2.

В том случае, если стоимость запасов при выбытии списывается на счет 91.2, то резерв восстанавливается записью: Д91.2 К14 (красное сторно).

Основание: п. 31 ФСБУ 5/2019.

Резерв сомнительных долгов.

Общество создает резерв сомнительных долгов по расчетам с контрагентами и иными лицами. Резервирование производится в размере 100% по следующим основаниям:

- при наличии просрочки исполнения обязательства по договору более 90 дней;
- при возбуждении процедуры банкротства в отношении должника.

Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н

Резервы предстоящих расходов.

Резервы предстоящих расходов не создаются.

Основание: п. 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н

Общество формирует оценочные обязательства на оплату отпусков в порядке, определенном ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Величина оценочного обязательства отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» и включается в состав прочих расходов.

Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков

При расчете оценочного обязательства по оплате отпусков производится точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Производится оценка обязательства по одному работнику - это сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на отчетную дату (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

Величина резерва на оплату отпусков включает страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск) (Письмо Минфина России от 27.01.2012 № 07-02-18/01, разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками"). При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

Резерв под обесценение финансовых вложений

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв на обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

В том случае, когда объект финансовых вложений представляет собой дебиторскую задолженность по предоставленному займу, или приобретенное право в рамках оказания финансовых услуг, резерв под обесценение долговых финансовых вложений создается в случае, если:

- не погашена в установленный договором срок и с высокой степенью вероятности не будет погашена;
- в отношении данной задолженности или в отношении данного контрагента ведется судебное разбирательство;
- в отношении контрагента возбуждено производство по делу о банкротстве;

В том случае, когда объект финансовых вложений представляет собой долю в уставном капитале организации, акции организации-эмитента, проверка на обесценение таких финансовых вложений проводится при наличии следующих признаков обесценения:

- Появление у Общества признаков банкротства либо объявление ее банкротом

Если данный критерий не выполняется, то общество переходит к следующему шагу теста на обесценение.

- Наличие информации об отзыве лицензии по основному виду деятельности у Организации

Если у Организации отозвана лицензия по основному виду деятельности и нет намерений изменить основной вид деятельности, то Общество завершает тест на обесценение и принимает решение о наличии устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений.

Если данный критерий не выполняется, то Общество переходит к следующему шагу теста на обесценение.

Если данный критерий не выполняется, то Общество переходит к следующему шагу теста на обесценение.

- Чистые активы Организации по состоянию на 30.09 отчетного года существенно ниже стоимости финансового вложения в Организацию по состоянию на 31.12 предыдущего года

Величина чистых активов для анализа учитывается пропорционально доле участия в Организации.

Существенным считается снижение стоимости чистых активов по сравнению с величиной финансового вложения более чем на 25%.

Если на момент проведения теста на обесценение общество может получить информацию о стоимости чистых активов Организации по состоянию на 31.12 текущего года, то проверка на обесценение проводится с учетом данной информации.

- Если чистые активы Организации существенно ниже стоимости финансового вложения, то тест на обесценение учитывает оценку условий, в которых работает Организация, ее финансовое положение, планы и намерения руководства Общества как представителя участника (акционера) организации и самой Организации.

В частности:

Вид деятельности Организации	Признаки обесценения отсутствуют при следующих условиях
Деятельность заказчика-застройщика	Наличие финансовой модели, повреждающей получение в будущем получение Организацией финансового результата не ниже стоимости произведенного финансового вложения.
ИТ-компания	Остаточная стоимость нематериальных активов, вложений в нематериальные активы равна или превышает стоимость финансового вложения
Ресурсоснабжающие организации	Остаточная стоимость ОС, вложений в основные средства равна или превышает стоимость финансового вложения
Деятельность агентств недвижимости Деятельность в области архитектуры Деятельность генерального подрядчика Оптовая торговля	Высокий уровень платежеспособности Организации, подтвержденный превышением оборотных активов над краткосрочными обязательствами

Вид деятельности Организации	Признаки обесценения отсутствуют при следующих условиях
Деятельность с покупкой и продажей собственного недвижимого имущества Иные сервисные виды деятельности	
Услуги консультативные в области управления предприятием	Стоимость финансовых вложений на балансе Организации равна или превышает стоимость финансового вложения

Перечень видов деятельности, а также условия, при которых отсутствуют признаки обесценения может быть дополнен комиссией в ходе проведения тестирования, наличие иных документов, подтверждающих намерения Организации улучшить и стабилизировать финансовое положение, соответствующие выводы фиксируются в Акте о результатах проверки наличия признаков и определения величины обесценения финансовых вложений.

уставном капитале Организации, акций организации-эмитента, прошло 18 месяцев и менее, Предприятие не ожидает существенных поступлений в виде дивидендов и принимает решение об отсутствии устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений.

Основанием для определения расчетной стоимости финансового вложения являются ожидания Общества о возможности получения возмещения вложенных инвестиций. Такие ожидания могут быть разными, исходя из вида деятельности, оценки условий, в которых работает Организация, ее финансового положения, планов и намерений руководства Предприятия, как представителя участника (акционера) Организации и самой Организации.

Общество не создает резерв на обесценение финансовых вложений в виде:

-долей в уставные капиталы дочерних компаний, обладающих правом аренды земельных участков, предназначенных для строительства;

- займов выданных связанным сторонам, в которых доля владения составляет более 50 %

Общество образует указанный резерв за счет финансовых результатов в составе прочих расходов.

В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется дальнейшее снижение (повышение) их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его увеличения (уменьшения) и уменьшения (увеличения) финансового результата.

Если на основе имеющейся информации общество делает вывод о том, что финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, а также при выбытии финансовых вложений, расчетная стоимость которых вошла в расчет резерва под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на финансовые результаты (в составе операционных доходов) в конце года или того отчетного периода, когда произошло выбытие указанных финансовых вложений.

3.11. Учет доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

-доходы по услугам по продвижению недвижимости

-доходы от сдачи имущества в аренду

-доходы от продажи товаров (недвижимости)

Все иные поступления, отвечающие критериям, установленным ПБУ 9/99, признаются прочими доходами.

Основание: п. 4 ПБУ 9/99

Метод признания доходов и расходов .

Доходы и расходы признаются методом начисления на дату передачи товаров, результатов выполненных работ, на дату оказания услуг покупателю, по завершении выполнения работы, оказания услуги

Основание: п.п. 12, 13 ПБУ 9/99

3.12. Учет расходов.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов (РБП) Организация относит следующие суммы, единовременно уплаченные и подлежащие отнесению на расходы в последующих отчетных периодах:

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются по строке «Прочие оборотные активы». РБП списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в полной сумме в периоде их возникновения в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Основание: п. 9 ПБУ 10/99

3.13. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто.

Основание: п. 19 ПБУ 18/02

3.14. Инвентаризация активов и обязательств

Обязательная инвентаризация активов и обязательств проводится Обществом в соответствии с требованиями ст. 11 федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н). Дополнительные инвентаризации проводятся при необходимости, по решению руководства, на основании приказов по Организации.

Инвентаризация объектов основных средств проводится один раз в три года.

Основание: п. 1.5 Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием объектов и данными бухгалтерского учета отражаются на счетах бухгалтерского учета в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

3.15. Изменения учетной политики

В 2024 год в учетную политику Общества внесены следующие изменения:
в части учета нематериальных активов,

в части обесценения финансовых вложений

4. Отражение и раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

4.1. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если это предусмотрено соответствующими положениями (федеральными стандартами) по бухгалтерскому учету или если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

В целях детализации статей отчетности показатель считается существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя соответствующей статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, раскрываются обособленно в пояснениях к бухгалтерской отчетности в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи годовой бухгалтерской отчетности не менее чем на 5%.

4.2. Бухгалтерский баланс

4.2.1. Суммы уплаченных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе I «Внеоборотные активы» по соответствующим строкам.

4.2.2. Суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом НДС.

4.2.4. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно

4.3. Отчет о финансовых результатах

4.3.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто следующие прочие доходы и расходы (выбрать или дополнить):

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия НМА и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99

4.4. Отчет о движении денежных средств

4.4.1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов:

- остатки денежных средств на расчетных счетах и в кассе Общества;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.
- депозиты до востребования;

4.4.2. Для целей составления отчета о движении денежных средств существенным признается денежный поток, составляющий 5 и более процентов от суммы соответствующего раздела отчета о движении денежных средств

4.4.3. В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

4.4.4. В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто:

- суммы НДС, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков и перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам)
- суммы НДС, уплаченные в бюджетную систему РФ и возвращенные из бюджета

4.4.5. Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, отражается Обществом в составе денежных потоков от текущей деятельности.

4.4.6. Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков. Суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

В 2024 г. и 2023 г. операций с иностранной валютой не осуществлялось, остатки иностранной валюты на счетах в банках на конец отчетного и сравнительного периода отсутствовали.

4.5. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности Общества

Общество подвержено определенным рискам при осуществлении хозяйственной деятельности. Управление рисками Общества осуществляется в отношении финансовых рисков, а также правовых, страновых и репутационных рисков.

Финансовые риски включают рыночный риск (включая валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочие ценовые риски), кредитный риск и риск ликвидности. Главными задачами управления финансовыми рисками являются определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Управление правовыми, страновыми и репутационными рисками нацелено на обеспечение надежного функционирования внутренней политики и мероприятий по минимизации рисков.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим основные страновые риски, влияющие на деятельность Общества, это риски, присущие Российской Федерации.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

5.1 Основные средства

Состав активов приведен в Таблице 2.1

Таблица 2.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения		Выбыло объектов		начислено аморти-зации	убыток от обесце-нения	Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	226 086	(27 021)	667	(184 498)	(21 332)	(20 993)	-	-	-	219 095	(41 160)
	5210	за 2023г.	208 621	(14 358)	17 465	-	-	(12 663)	-	-	-	226 086	(27 021)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	137	(14)	-	-	-	(26)	-	-	-	137	(41)
	5211	за 2023г.	-	-	137	-	-	(14)	-	-	-	137	(14)
Машины и оборудование	5202	за 2024г.	-	-	667	-	-	(58)	-	-	-	667	(58)
	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2024г.	24 123	(9 574)	-	-	-	(4 825)	-	-	-	24 123	(14 398)
	5213	за 2023г.	24 123	(5 075)	-	-	-	(4 496)	-	-	-	24 123	(9 574)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	9 670	(2 126)	-	-	-	(3 204)	-	-	-	9 670	(5 331)
	5214	за 2023г.	-	-	9 670	-	-	(2 126)	-	-	-	9 670	(2 126)
Здания	5205	за 2024г.	184 498	(15 307)	-	(184 498)	(21 332)	(6 025)	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	184 498	(9 283)	-	-	-	(6 024)	-	-	-	184 498	(15 307)
Арендованное имущество	5206	за 2024г.	7 658	-	-	(7 658)	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	-	-	7 658	-	-	-	-	-	-	7 658	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	184 498	-	-	(21 332)	-	-	-	184 498	(21 332)
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период.

Факт обесценения объектов основных средств не установлен.

5.2. Инвестиционная недвижимость

В составе инвестиционной недвижимости учтены следующие объекты:

Наименование	Балансовая стоимость 31.12.2024 (тыс.руб.)	Балансовая стоимость 31.12.2023 (тыс.руб.)
Нежилое помещение по адресу: 109029 Москва , Скотопрогонная,31 (1953 кв.м) 77:04:0001008:1183	163166	169190

Обесценение не установлено.

5.3. Арендованное имущество

В 2024 году Общество арендовало помещения под офис по адресам:

-119121, Москва г, вн тер.г. муниципальный округ Хамовники, пер 1-й Тружеников, д. 14, стр. 1- операционная аренда

-115280, Москва г.,ул.Автозаводская, д.16,кор.2 , стр.11-операционная аренда

5.4. Структура финансовых вложений Общества

5.4.1 Структура долгосрочных финансовых вложений в виде участия в уставных капиталах других организаций, по которым текущая рыночная стоимость не определяется

№ / №	Доли/вклад в имущество	Номинальная стоимость доли (в рублях)/вклад в имущество(в рублях)	Размер доли/ (в %)/акции (шт.)
1	4Рент АО	506 083	100%
2	ООО «Аврора»	10	99,9%
3	ООО «Акверия»	5 000	100%
4	ООО «Алантея»	4 995	99,9%

№ / №	Доли/вклад в имущество	Номинальная стоимость доли (в рублях)/вклад в имущество(в рублях)	Размер доли/ (в %)/акции (шт.)
5	ООО «АРТ-Сити 2000»	145 000	100%
6	ООО «БонАппарт»	1 000	100%
7	ООО «Гелион»	3 500	70%
8	ООО «Клиффорд»	5 000	100%
9	ООО «Константа»	10	100%
10	ООО «Кристалл»	10	100%
11	ООО «Монолит»	10	100%
12	АО «Прайм»	340	34%
13	ООО «Престиж»	10	100%
14	ООО «СитизенАрт»	1 000	100%
15	ООО «Смартсити»	10	100%
16	ООО Специализированный Застройщик «Каллисто»	5 000	100%
17	ООО «Специализированный застройщик «Ренессанс»	13 500	90%
18	ООО «Специализированный застройщик «Ренессанс»	13 500	Вклад в имущество

№ / №	Доли/вклад в имущество	Номинальная стоимость доли (в рублях)/вклад в имущество(в рублях)	Размер доли/ (в %)/акции (шт.)
19	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	900	90%
20	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	3 470	Вклад в имущество
21	ООО «Специализированный застройщик «Тружеников»	139 608	90%
22	ООО «Стания»	259 335	100%
23	ООО «Таурус»	1 000	100%
24	ООО «УК «Лонсдейлит»	250	25%
25	ООО «Хартланд»	5 000	100%
26	ООО «Юнионарт»	10	99,9%
27	ООО «Юнит»	10	99,9%

Обесценение не установлено.

5.4.2. Состав финансовых вложений (займы)

№/№	Займы	Номер договора	Сумма займа(в тыс. руб.)	Сроки погашения
1.	ООО «Аврора»	Та/Ав-06/2024 от 13.06.2024	700	13.06.2025
2.	ООО «Акверия»	Та/Ак/04-2024 от 01.04.2024 28.03.2025	650	31.03.2026

№/№	Займы	Номер договора	Сумма займа(в тыс. руб.)	Сроки погашения
3.	ООО «Алантея»	Договор №Та/Ак/12-2021/2 от 07.12.2021	200 000	01.04.2027
4.	ООО «Алантея»	Договор №ТА/Ал/УК/02-2022 от 08.02.2022	365 650	01.04.2027
5.	ООО «Алантея»	Договор займа № Та/Ак/12-2021 от 07.12.2021г	231 200	01.04.2027
6.	ООО «АРТ-Сити 2000»	Договор №б/н от 29.04.2021 с	27 604	31.01.2028
7.	ООО «АРТ-Сити 2000»	Договор займа № б/н от 22.10.2021г.	17 270	31.01.2028
8.	ООО «АРТ-Сити 2000»	Та/АС/03-2023 от 15.03.2023г	550	31.01.2028
9.	ООО «БонАппарт»	ТА/БА/11-10-2024 от 11.10.24	227 278	11.10.27
10	ГЕЛИОН ООО	ТА/Гл/09-2024 от 18.09.24	44 000	17.09.27
11	АО «Инерт»	Договор займа № Та/НУ/03-2023 от 31.03.2023г	83 170	28.03.2026
12	АО «Инерт»	Та/Ин/10-2024 от 11.10.24	50 000	11.10.27
13	АО «Интеллектуальные активы»	Договор №Та/Иа/10-2022 от 25.10.2022	135 000	24.10.2025
14	АО «Интеллектуальные активы»	Та/ИА-04-2024 от 27.04.2024	91 000	10.04.2026
15	АО «Интеллектуальные активы»	Та/Иа-11/10-2024 от 11.10.24	703 000	11.10.2027

№/№	Займы	Номер договора	Сумма займа(в тыс. руб.)	Сроки погашения
16	АО «Интеллектуальные активы»	Та/Иа/05-2024 от 20.05.2024	88 200	19.05.2026
17	Колди-ИнвестАО	Та/К-И/09-2024 от 27.09.2024	341 000	24.09.2027
18	Константа ООО	Та/К/08-2024г от 28.08.	11 085	30.06.2026
19	Константа ООО	ТА/К/10-2023 от 04.10.2023	84 890	30.04.2028
20	Концерн Мелилит АО	ТА/К-М/17-10-2024 от до 15.10.27	242 000	15.10.2027
21	Кристалл ООО	Та-Кр/2024 от 13.06.24	350	13.06.25
22	Крючков Дмитрий Анатольевич	Договор займа № б/н от 03.10.2022г.	15 000	31.07.2025
23	Крючков Дмитрий Анатольевич	Договор займа № Та/11-2022 от 14.11.2022г.	9 885	31.12.2025
24	Крючков Дмитрий Анатольевич	Та/КДА/10-2022 от 17.10.2022г	15 000	31.12.2025
25	Монолит ООО	Та-Мн/1306-2024 от 13.06.2024	350	13.06.2025
26	Престиж ООО	Та/Пр/1306/2024 от 13.06.2024	550	13.06.2025
27	ООО «СитизенАрт»	Договор №б/н (11,5%) от 04.06.2021	68 403	31.01.2026
28	ООО «СитизенАрт»	Договор займа № б/н от 28.04.2021г.	55 779	31.01.2026
29	ООО «Смартсити»	ТА/Сс/10-2023 от 04.10.2023	30 550	02.10.2026

№/№	Займы	Номер договора	Сумма займа(в тыс. руб.)	Сроки погашения
30.	ООО «Специализированный застройщик «Каллисто»	Договор займа №Та/К/05-2023 - 24.05.2023	107 778	30.11.2028
31.	ООО «Специализированный застройщик «Каллисто»	Та/К/08-2023/Ц от 01.08.2023	85 627	30.11.2027
32.	ООО «Специализированный застройщик «Ренессанс»	№ Та/СЗР/03-2022 от 05.03.2022г	5 267	22.01.2029
33.	ООО «Специализированный застройщик «Ренессанс»	Договор №б/н от 28.12.2020	30 000	22.01.2029
34.	ООО «Специализированный застройщик «Ренессанс»	Та/СЗР/03-2023 от 14.03.2023г.	4 130	22.01.2029
35.	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	Договор №б/н от 15.12.2020	4 900	31.07.2026
36.	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	Договор №б/н от 23.06.2021	149 961	31.07.2026
37.	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	Договор №Т/СЗТ/06-2022 от 10.06.2022	917	31.08.2026
38.	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	Договор займа №б/н от 30.04.2021	85 396	31.07.2026
39.	ООО «Специализированный застройщик «Таллер»	Договор займа №Тл-Тр_50 от 30.04.2021	49 468	31.07.2026
40.	ООО «Специализированный застройщик «Тружеников»	Договор №б/н от 07.09.2022	22 094	31.01.2028
41.	ССМ Профит ООО	ТА/ССМП/10-2023 от 04.10.2023	100	02.10.2026
42.	ООО «Стания»	Договор займа №Ст/ТА/08-2023 от 11.08.2023г.	271 800	10.08.2026
43.	ООО «Таурус»	Та/Тр/12-2024 от 24.12.2024 (	4 100	31.12.2025

№/№	Займы	Номер договора	Сумма займа(в тыс. руб.)	Сроки погашения
44.	ООО «УК «Лонсдейлит»	№ ТА/УКЛ/08-2023 от 18.08.2023г.	238 500	17.08.26
45.	ООО «Хартланд»	№ ТА/Х/08-2023 от 23.08.2023г.	20 420	21.08.2026
46.	ООО «Юнионарт»	ТА/ЮА/10-2023 от 04.10.2023	3 962	31.05.2027
47.	ООО «Юнионарт»	Та-Юн/1410-2024 от 14.10.24	116 382	31.05.2027
48.	Юнит ООО	Та/Юн/06-2024 от 13.06.2024	450	13.06.2025

Обесценение не установлено.

5.5 Запасы

Состав активов, отраженных по сроке «Запасы» приведен в Таблице 4.1.

Таблица 4.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	308 342	-	308 342	925 430	(1 162 830)	-	-	X	70 942	-	70 942
	5420	за 2023г.	54 391	-	54 391	693 358	(439 406)	-	-	X	308 342	-	308 342
в том числе:	5401	за 2024г.	1 997	-	1 997	17 087	(18 179)	-	-	1 708	908	-	908
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2023г.	-	-	-	10 973	(8 975)	-	-	-	1 997	-	1 997
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	25 434	(7 491)	-	-	-	17 942	-	17 942
	5423	за 2023г.	33 447	-	33 447	-	(33 447)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	308 344	-	308 344	682 909	(1 137 159)	-	-	-	52 094	-	52 094
	5425	за 2023г.	20 944	-	20 944	682 388	(396 985)	-	-	-	308 344	-	308 344
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В соответствии с ФСБУ 5/2019 в бухгалтерском балансе в составе запасов отражены затраты по созданию объекта база отдыха «Карманово» по адресу: Смоленская обл., Гагаринский р-н, с/п Карманово в сумме 52 669 тыс. рублей

Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не установлено.

5.6. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Состав дебиторской задолженности приведен в Таблице 5.1.

Таблица 5.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по денежным операциям)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	868 726	-	2 556 361	-	(2 046 686)	-	-	-	-	-	1 400 421	-
	5530	за 2023г.	213 925	-	709 759	-	(34 958)	-	-	-	-	-	888 726	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	53 003	-	651 186	-	(635 206)	-	-	-	-	-	48 993	-
	5531	за 2023г.	1 703	-	52 530	-	(1 230)	-	-	-	-	-	53 003	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	24 693	-	175 285	-	(174 366)	-	-	-	-	-	25 612	-
	5532	за 2023г.	21 470	-	13 399	-	(10 176)	-	-	-	-	-	24 693	-
Прочая	5513	за 2024г.	811 030	-	1 731 910	-	(1 217 114)	-	-	-	-	-	1 325 826	-
	5533	за 2023г.	190 752	-	643 830	-	(23 552)	-	-	-	-	-	811 030	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	868 726	-	2 556 361	-	(2 046 686)	-	-	X	-	-	1 400 421	-
	5520	за 2023г.	213 925	-	709 759	-	(34 958)	-	-	X	-	-	888 726	-

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует

5.7. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности приведен в Таблице 5.3

Таблица 5.3

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	слисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	2 028 207	3 915 839	505 508	(1 437 774)	-	-	-	-	5 011 780
	5571	за 2023г.	2 355 412	107 915	-	(435 120)	-	-	-	-	2 028 207
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	2 028 207	3 915 839	505 508	(1 437 774)	-	-	-	-	5 011 780
	5573	за 2023г.	2 355 412	107 915	-	(435 120)	-	-	-	-	2 028 207
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 928 156	3 079 973	7 599	(3 560 399)	(11 652)	-	-	-	1 443 677
	5580	за 2023г.	917 818	1 521 341	131 092	(642 095)	-	-	-	-	1 928 156
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	211 830	290 671	-	(284 151)	-	-	-	-	218 350
	5581	за 2023г.	238 582	3 285	1	(30 038)	-	-	-	-	211 830
авансы полученные	5562	за 2024г.	4 541	129 272	-	(116 461)	-	-	-	-	17 352
	5582	за 2023г.	11 430	6 549	-	(13 438)	-	-	-	-	4 541
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	23 238	202 287	1	(161 845)	(11 652)	-	-	-	52 029
	5583	за 2023г.	15 042	16 743	24	(8 571)	-	-	-	-	23 238
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 626 806	271 750	7 599	(1 854 712)	-	-	-	-	51 442
	5585	за 2023г.	650 089	1 435 101	131 067	(589 431)	-	-	-	-	1 626 806
прочая	5566	за 2024г.	61 741	2 185 993	-	(1 143 230)	-	-	-	-	1 104 504
	5586	за 2023г.	2 695	59 963	-	(617)	-	-	-	-	61 741
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 956 363	6 995 812	513 107	(4 998 173)	(11 652)	X	-	-	6 455 457
	5570	за 2023г.	3 273 230	1 629 256	131 092	(1 077 215)	-	X	-	-	3 956 363

Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке, соответствующей условиям договоров

5.8. Задолженность по кредитам и займам

Долгосрочные кредиты и займы на 31.12.2024

тыс. руб.

Наименование займодавца	Номер договора	Сроки погашения	Сумма займа	Сумма процентов
Крючков Дмитрий Анатольевич	КДА/Та/02-2024 от 27.02.2024	26.02.2027	30 000	2 028
	КДА/Та/08-2024 от 22.08.2024	21.08.2027	300 000	21 426
СПЕЦИАЛИЗИРОВА ННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК РЕНЕССАНС ООО	Договор №6/н от 12.03.2021	31.12.2026	251 068	98 082
	Договор №СЗР/ТА/02-2022 от 08.02.2022	31.07.2026	643 800	322 813

	Договор займа № б/н от 12.08.2021г	31.12.2026	332 908	123 605
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ТРУЖЕНИКОВ ООО	№СЗ/Тр/Та/11-2022 от 01.12.2022г.	09.06.2026	180 000	68 753
	Договор №СЗТ/Та/12-2021 от 07.12.2021	20.07.2027	200 000	90 329
	Договор целевого займа № б/н от 22.10.2021г.	20.07.2027	150 800	71 176
	СЗ/Тр/Та/09-2023 от 01.09.2023г	31.01.2028	107 500	30 967
	Тр/Та/09-2024 от 08.10.2024	31.01.2028	1 930 744	55 782
Итого			4 126 821	884 959

Краткосрочные кредиты и займы на 31.12.2024

тыс. руб.

Наименование займодавца	Номер договора	Сроки погашения	Сумма займа	Сумма процентов
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК РЕНЕССАНС ООО	Договор №б/н от 26.03.2020	21.03.2025	44 134	6 997
АКТУАЛЬНЫЕ РЕШЕНИЯ ООО	Договор №Т-АР/19 от 02.10.2019			11
КОЛДИ-ИНВЕСТ АО	КИ/Та/18/04-2024 от 18.04.2024 (19%) до 17.04.2025г.	17.04.2025		301
	Договор №СЗР/ТА/02-2022 от 08.02.2022	31.07.2026	643 800	322 813

5.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

тыс. руб.

Показатель	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	1000	1000
Добавочный капитал	83 426	83 426
Резервный капитал	0	0

В бухгалтерском балансе отражена величина уставного капитала в соответствии с Уставом Общества

По состоянию на 31 декабря 2024 года Уставный капитал оплачен в размере 100%.

Добавочный капитал в сумме 83 426 тыс. руб. сформирован в 2019 г.:

получение финансовой помощи от единственного участника векселем ООО «Колди» (решение единственного участника б/н от 17.01.2019г.)

В 2024г. изменения добавочного капитала не было.

В 2024 году дивиденды не начислялись.

5.10. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам в отчетности не раскрывается.

Основание: п. 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

6. Пояснения к существенным показателям отчета о финансовых результатах

6.1. Информация о доходах по обычным видам деятельности.

В отчетном периоде получены следующие доходы по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование	2024 год	2023 год	Абсолютное изменение	Относительное изменение, %
Услуги по продвижению недвижимости	500 478	160 998	339 480	211

Сдача имущества в аренду	34 567	27 570	6 997	26
Реализация недвижимости	7 500		7 500	100
Итого	542 545	188 568		

6.2. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны следующие доходы:

тыс. руб.		
Наименование дохода	2024 год	2023 год
Доходы от участия в других организациях	694 000	
Проценты к получению	433 361	316 643
Прочие доходы	132 698	243 968
Реализация имущественных прав		20 688
Итого	1 260 059	581 299

6.3. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны следующие расходы:

тыс. руб.		
Наименование расхода	2024 год	2023 год
Проценты к уплате	513 026	
Прибыли, убытки прошлых лет	259 687	
Реализация ценных бумаг	109 286	
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	127 407	35 178
Продажа долей в УК		20 512
Прочие расходы	16 077	8 346
Расходы на услуги банка	898	887
Итого	1 026 381	64 923

6.4. Налог на прибыль

Применяемая налоговая ставка: 20%

Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

тыс. руб.

		2024 год	2023 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	286 057	214 669
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке (строка 1*20%)		
3	Постоянный налоговый расход (доход), в том числе (=5-4):		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		
6	Возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде (строка 2412 Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль»)	69 025	4975
7	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		
8	Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах		
9	Прочее		
10	Текущий налог на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах «Текущий налог на прибыль»)		(615)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

тыс. руб.

Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	31.12.2024	Отражено в ОФР	31.12.2023
Арендные обязательства	-		10 634
Оценочные обязательства	2 649		-
Прочие внеоборотные активы	11		9
Кредиторская задолженность	-		707
Налоговый убыток, переносимый на будущее	70 369		3 642
Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»)	73 029	58 037	14 992

Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	31.12.2024	Отражено в ОФР	31.12.2023
Основные средства	2 045		3 926
Кредиторская задолженность	2		6
Прочие обязательства	-		9 103
Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»)	2 047	10 988	13 035

6.4.1 Повышение ставки налога на прибыль.

12 июля 2024 года был принят Федеральный закон № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.

В связи с принятием указанного закона в бухгалтерской (финансовой) отчетности были отражены дополнительные отложенные налоговые активы на 14 606 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства на 409 тыс. руб., а также дополнительный доход по отложенному налогу, относящийся к пересчету отложенных налоговых активов и обязательств по новым ставкам, которые будут действовать в периодах возмещения таких активов и обязательств после 1 января 2025 года в сумме 15 015 тыс. руб.

Данное изменение законодательства не повлияло на суммы текущего налога на прибыль за 2024 год.

6. Пояснения к существенным показателям отчета о движении денежных средств

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления"

тыс. руб.

Показатель	2024 год	2023 год
Соглашение о выплате компенсации	178 000	
НДС (свернутое с-до)	34 349	2 356
Возмещение госпошлины	2 444	
Прочие	8 725	821 972
Итого	223 518	824 328

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи":

тыс. руб.

Показатель	2024 год	2023 год
Добровольные пожертвования	5 905	4 325
Налоги	4 644	2 876
Оплата по договорам ГПХ	4 254	4121
Аренда земли	1 041	1095
Услуги банка	486	11 123
Прочие	3398	379391
Итого	19 728	402 931

Расшифровка к строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

тыс. руб.

Показатель	2024 год	2023 год
Остаток денежных средств на 31 декабря	116	31 356
Остаток денежных эквивалентов 31 декабря (депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев)	5 590	
Итого	5 706	31 356

7. Операции со связанными сторонами

Организации (лица), которые контролируют Организацию и которые контролируются Организацией, находятся под общим контролем и операции с ними

№п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций, тыс. рублей	Движение денежных средств, тыс.руб
	АВРОРА ООО	Является членом одной группы с Обществом			
			Решение единственного учредителя общества №1 от 13.05.2024	10	10
			Т14-САР-27 от 16.05.2024	333	333
			Та/Ав-06/2024 от 13.06.2024 (1%+ став.рефин.) до 13.06.2025	29	700
	АКВЕРИЯ ООО	Является членом одной			

	группы с Обществом				
			Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-2 от 01.02.2022	527	527
			Та/Ак/04-2024 от 01.04.2024 (1%+кл.ст) до 31.03.26	56	650
АЛАНТЕЯ ООО	Является членом одной группы с Обществом			13 618	0
			Договор №Та/Ак/12- 2021/2 от 07.12.2021 с АЛАНТЕЯ ООО (16%) до 01.04.27	32 000	0
			Договор №ТА/Ал/УК/02- 2022 от 08.02.2022 (6,5%+кл ст со след дня) до 01.04.27	84 233	34 250
			Договор займа № Та/Ак/12-2021 от 07.12.2021г. (30%)_до 01.04.27	68 721	30 000
			Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-3 от 01.02.2022	590	590
АРТ-СИТИ 2000 ООО	Является членом одной группы с Обществом				
			Договор №б/н от 29.04.2021 с АРТ-СИТИ 2000 ООО (16,56%) до 31.01.28	4 054	21 150
			Договор займа № б/н от 22.10.2021г. с АРТ-СИТИ 2000 ООО (16%) по 31.01.28	1 259	15 636
			Договор уступки права требования от 02.10.2024	504 582	0
			Та/АС/03-2023 от 15.03.2023г (16%) по 31.01.28	88	0
БОНАПАРТ ООО	Является членом одной группы с Обществом				
			А4_ОП-009-0724-ХОЗ от 01.07.2024	446	560
			БЦ-24-12 от 01.12.2023	17 550	8 740

		Договор №Т14-САР-8 от 01.02.2022 с ТАЛЬВЕН ООО	765	765
		Договор займа № ТА/БА/06-2022 от 02.06.2022г. (15%)	953	27 395
		ТА/БА/11-10-2024 от 11.10.24(6%+кл.ст.на дату опуб) до 11.10.27	8 392	232 546
		ТА/БА/11-2023 от 10.11.2023 (1%+кл ст с даты изм) до 08.11.2024	2 302	41 991
		ТА/БА/23-05-2024 от 23.05.2024 17% до 22.05.25	630	630
ГЕЛИОН ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-9 от 02.03.2022	675	675
		ТА/Гл/09-2024 от 18.09.24 (1%+кл.ст на дату опр.) до 17.09.27	2 934	44 379
КЛИФФОРД ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-4 от 01.02.2022	536	536
КОНСТАНТА ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-18 от 05.09.2023	495	495
		Та/К-08-2024 от 26.08.2024(9%+кл.ставка на дату опублик.) до 31.12.27г.	1 433	
		Та/К/08-2024г от 28.08.24 целев (5,5%+кл.ст. на дату опубл.) до 30.06.26	232	11 085
		ТА/К/10-2023 от 04.10.2023 (15%) по 02.10.26(30.04.28)	1 713	
КРИСТАЛЛ ООО	Является членом одной			

		группы с Обществом			
			Решение единственного учредителя общества №1 от 13.05.2024	10	10
			T14-САР-26 от 16.05.2024	282	282
			Та-Кр/2024 от 13.06.2024 (1%+ кл.ст) до 13.06.25	23	350
	Крючков Дмитрий Анатольевич	Лицо осуществляет контроль или совместный контроль над обществом			
			№ Т/12-2022 от 28.12.2022 г (с 01.07.23 -15%)	3 214	103 551
			б/н от 07.03.2024	139	100 139
			Договор займа № б/н от 03.10.2022г. (1%+ключ ст с даты изм) до 31.07.25	2 775	
			Договор займа № Та/11- 2022 от 14.11.2022г. (1%+кл ст на дату изм) до 31.12.25	1 829	
			Договор купли-продажи акций от 26.09.24	504 582	
			Договору займа № КДА/Та/02-2024 от 27.02.2024 (6%+кл.ст.)до 26.02.27	17 105	100 000
			Договору займа №КДА/Та/12-2023 от 25.12.23 (6%+кл.ст.) до 25.12.26	17842	168 204
			КДА/Та/08-2024 от 22.08.2024(8%+ключ ст с даты изм) до 21.08.27	29 008	300 000
			Та/КДА/10-2022 от 17.10.2022г (1%+кл.ст) до31.12.25	2 775	
	МОНОЛИТ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
			Решение единственного учредителя общества №1 от 13.05.24	10	10
			T14-САР-25 от 16.05.2024	282	282
			Та-Мн/1306-2024 от 13.06.2024(1%+ кл.ст.на дату опуб) до 13.06.25.13.06.28	23	350
	ПРАЙМ АО	Является членом одной			

		группы с Обществом			
			Договор купли-продажи доли в УК ООО "ТАЛЬВЕН" б/н от 19.08.2024	62 282	62 282
			протокол №1 от 24.01.2024	340	340
			T14-CAP-21 от 12.03.2024	398	398
	ПРЕСТИЖ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
			Решение единственного учредителя общества №1 от 13.05.2024	10	10
			T14-CAP-24 от 16.05.2024	482	482
			Та/Пр/1306/2024 от 13.06.2024(1%+ став.рефин.) до 13.06.2025	35	550
	СИТИЗЕНАРТ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
			A16-299-ХОЗ от 20.05.2022г	1 644	1 899
			Договор №б/н (11,5%) от 04.06.2021 с СИТИЗЕНАРТ ООО до 31.01.26	6 689	12 700
			Договор аренды нежилого помещения №ЦО-118-АР от 01.10.2020	720	791
			Договор займа № б/н от 28.04.2021г. (11,5% годовых) по 31.01.26	6 415	0
	СМАРТСИТИ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
			Договор субаренды нежилого помещения №T14-CAP-19 от 05.09.2022	495	495
			ТА/Сс/10-2023 от 04.10.2023 (15%) по 02.10.26 от 04.10.2023 (15%)	903	30 550
	СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК КАЛЛИСТО ООО	Является членом одной группы с Обществом			

		№ Та/Ка/07-2023 от 31.07.2023 (17%) до 30.11.27	116	1 059
		АД-СВ7 от 01.03.2024	119 092	108 643
		Договор займа №Та/К/05- 2023 - 24.05.23 - КАЛЛИСТО ООО (12%)от 30.11.28)	12 491	7 178
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-10 от 02.03.2022	675	731
		Та/К/08-2023/Ц от 01.08.2023 (12%) до 30.11.27	6 244	74 124
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК РЕНЕССАНС ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		№ Та/СЗР/03-2022 от 05.03.2022г (13,5%) до 22.01.29	711	0
		Договор №А4-САР-5 от 01.02.2022 с ТАЛЬВЕН ООО	536	625
		Договор №б/н от 12.03.2021 с ТАЛЬВЕН ООО (10,5%)до 31.12.26	26 362	0
		Договор №б/н от 26.03.2020 с ТАЛЬВЕН ООО (8%) до 21.03.25,до 21.03.26	3 531	0
		Договор №б/н от 28.12.2020 (13,5%) до 22.01.29	4 050	0
		Договор №СЗР/ТА/02- 2022 от 08.02.2022 (кл. ст со след дня после изм +5,5%)до 31.07.26	148 004	0
		Договор №ЦО-7-АБ от 01.04.2021 с ТАЛЬВЕН ООО	168 904	167 543
		Договор аренды нежилого помещения №13834363 от 01.12.2021	13 138	14 233
		Договор займа № б/н от 12.08.2021г.(11%)до 31.12.26	36 620	0
		Письмо	178	0
		Та/СЗР/03-2023 от 14.03.2023г. (13,5% годовых) до 22.01.29	558	0

СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ТАЛЛЕР ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		Договор №б/н от 15.12.2020 с ТАЛЛЕР ООО (11,5%) до 31.07.26	564	0
		Договор №б/н от 23.06.2021 (11,5%) до 31.07.26 30.09.27	16 050	29 125
		Договор №Т/СЗТ/06-2022 от 10.06.2022 (11,5%) до 31.08.26	95	100
		Договор займа № б/н от 30.04.2021 (11,5%)до 31.07.26	9 820	0
		Договор займа № Тл- Тр_50 от 30.04.2021 (ставка 11,5%) до 31.07.26	5 689	0
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-17 от 28.08.2023	549	509
		ДС №1 к договору №9913953 от 01.06.2020	104 924	
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ТРУЖЕНИКОВ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		№СЗ/Тр/Та/11-2022 от 01.12.2022г. (5% +кл ст на дату опр.)до 09.03.26	40 500	0
		Договор №б/н от 06.04.2021 (11,5%) до 31.01.28	2 753	59 275
		Договор №б/н от 07.09.2022 (10%) до 31.01.28	706	17 496
		Договор №СЗТ/Та/12- 2021 от 07.12.2021 с ТАЛЬВЕН ООО (15%)до 20.07.27	30 000	0
		Договор №Т14-САР-16 от 26.10.2022 с ТАЛЬВЕН ООО	546	636
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-1512/А от 14.12.2022	3 025	3 277
		Договор целевого займа № б/н от 22.10.2021г. (15%)до 20.07.27	22 620	0

		Отступное от 01.10.2024 (УК КОЛДИ-Тружеников- ТАЛЬВЕН)	600 000	0 0
		СЗ/Тр/Та/09-2023 от 01.09.2023г. (5% + кл ст. на дату опуб.)до 31.01.28	24 188	0
		Тр-22-8 - 23.11.2022 - ТАЛЬВЕН ООО (№ Тр- 22-6 от 24.11.2022)	142 571	187 379
		Тр/Та/09-2024 от 08.10.2024(5%+кл.ст. на дату опубл.) до 31.01.28.	55 782	1 930 744
ССМ ПРОФИТ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		ТА/ССМП/10-2023 от 04.10.2023 15% до 02.10.26	6	100
СТАНИЯ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		Договор займа № б/н от 22.10.2021г (16%)_до 20.11.2024	78	4 975
		Договор займа № б/н от 22.10.2021г. _на 6500тр (16%)_до 20.11.2024	123	8 343
		Договор займа № Ст/ТА/08-2023 от 11.08.2023г. (12,5%) до 10.08.26	10 188	205 664
		Договор об уступке требования (цессия) ЦО- 24-299 от	600 000	0
		T14-AP от 01.02.2022 аренда Стания-ТАЛЬВЕН	29 102	29 102
		соглашение о переводе долга Т-23-40 от 01.04.2023		178 000
ТАУРУС ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		зачет взаимных требований по соглашению от 16.04.24	172 787	
		№ Та/Т/Л/10-2023 от 17.10.2023г. (15% годовых)	195	276

		№ Т/Та/06-2023 от 07.07.2023 (5,9% + кл ст. с даты вступл)до 27.06.25	33 741	340 303
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-7 от 01.02.2022	648	648
		Та/Т/06-2023 - 26.06.2023 - ТАУРУС ООО	7 228	115 549
		Та/Тр/12-2024 от 24.12.2024 (7%+кл.ст) до 31.12.25	12	4100
УК ЛОНСДЕЙЛИТ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		№ ТА/УКЛ/08-2023 от 18.08.2023г. (15%) до 17.08.26	16 017	180 733
		Договор №10294881 от 27.03.2020 с УК ЛОНСДЕЙЛИТ ООО	7415	600
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-6 от 01.02.2022	2 826	2 826
ХАРТЛАНД ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		№ ТА/Х/08-2023 от 23.08.2023г. (15%) до 21.08.26	1 978	12 368
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-11 от 02.03.2022	675	675
ЮНИОНАРТ ООО	Является членом одной группы с Обществом			
		Договор субаренды нежилого помещения №Т14-САР-20 от 05.09.2023	495	495
		Та-Юн/1410-2024 от 14.10.24 (6%+кл.ст.на дату опуб.)до 31.05.27	7 313	116 382
		ТА/ЮА/10-2023 от 04.10.2023 (15%) до 02.10.26,до 31.05.27	138	3 774
ЮНИТ ООО	Является членом одной			

		группы с Обществом			
			Решение единственного учредителя ООО	10	10
			T14-CAP-23 от 16.05.2024	366	366
			Та/Юн/06-2024 от 13.06.2024 (1%+кл.ст с даты вступл.) до 13.06.2025	33	450

8.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

К ключевому управленческому персоналу Общество относятся:

- генеральный директор Осокин Андрей Борисович
- генеральный исполнительный директор Кашкин Иван Викторович

тыс. руб.			
№	Наименование	2024 год	2023 год
1	Заработная плата	7766	5 713
2	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	1 264	459
3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности		
4	Страховые взносы	1 475	1 012
5	Итого	10 505	7 184

9. События после отчетной даты

У нас не состоялось рассмотрения судебного спора, состоявшегося после окончания отчетного периода, в ходе которого бы имеющаяся на отчетную дату в Обществе оценка существующего обязательства должна быть существенно изменена.

У нас не возникло крупное судебное разбирательство, в котором Общество было бы истцом или ответчиком, связанного с событиями, произошедшими после окончания отчетного периода, которое могло бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

Мы не имеем информации после отчетного периода, свидетельствующей о существенном обесценении активов на отчетную дату или о необходимости корректировки ранее признанного в отчетности убытка от обесценения актива, в том числе:

- начало процедуры банкротства банка, агента либо иного контрагента, произошедшее после отчетного периода, которое бы повлекло на конец отчетного периода обесценение задолженности данного контрагента;
- объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства;
- истечение срока исковой давности в отношении существенной задолженности после отчетной даты;
- предстоящее уменьшение дебиторской задолженности в связи с проводимыми или подготавливаемыми переговорами по ее уменьшению или списанию;
- предстоящее уменьшение дебиторской задолженности в связи с проводимыми или предстоящими судебными разбирательствами с более вероятным исходом не в пользу Общества,
- произведенная после отчетной даты оценка активов или получение иной информации, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату,
- получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочерней или зависимой организации, подтверждающей устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений Общества.

Мы не производили такой продажи производственных запасов после отчетной даты, которая бы показывала, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был не обоснован.

После отчетной даты не было объявления дивидендов (распределения прибыли) дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате.

Нами не обнаружены факты недобросовестных действий или ошибок, которые привели бы к тому, что бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества стала бы содержать искажения.

Нами не обнаружены после отчетной даты какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или сумм резервов, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Нами не принято решения о реорганизации Общества.

У нас не принято решение о существенном объединении бизнеса после окончания отчетного периода (в том числе приобретении предприятия как имущественного комплекса.).

Мы не совершали операций по выкупу крупных пакетов собственных акций (долей) после окончания отчетного периода.

Мы не принимали решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг.

У нас не планируется крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.

Не произошло чрезвычайной ситуации, такой как пожар, авария, стихийное бедствие, в результате которой была бы уничтожена значительная часть активов Общества.

У нас не была осуществлено или запланировано прекращение существенной части деятельности.

У нас не произошли необычно большие изменения стоимости активов или обменных курсов валют, произошедшие после окончания отчетного периода.

У нас не произошло изменения налоговых ставок или налогового законодательства, введенные в действие или объявленные после окончания отчетного периода, которые

оказывают значительное влияние на текущие и отложенные налоговые активы и обязательства.

Мы не принимали значительных обязательств или условных обязательств, например, при выдаче значительных гарантий и поручительств.

Нам не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики Общества и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности Общества.

У нас не имело место увеличение капитала или выпуск долговых инструментов.

У нас не были конфискованы государством или уничтожены какие-либо активы.

Нам не известно о событиях (либо вероятности возникновения в ближайшем будущем таких событий), которые поставят под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

На дату подписания настоящего письма у Общества нет неисполненных предписаний, выданных налоговыми или иными надзорными органами.

Генеральный директор

ООО «ТАЛЬВЕН»

«28» марта 2025



Осокин А.Б.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	2 600	(667)	1 873	-	-	(689)	-	-	-	4 473	(1 356)
	5110	за 2023г.	1 430	(306)	1 170	-	-	(361)	-	-	-	2 600	(667)
в том числе:													
Другие НМА	5101	за 2024г.	-	-	1 873	-	-	(156)	-	-	-	1 873	(156)
	5111	за 2023г.	1 430	(306)	1 170	-	-	(361)	-	-	-	2 600	(667)

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

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	3 120	1 873	(3 120)	(1 873)	-
	5190	за 2023г.	4 190	100	-	(1 170)	3 120
в том числе:							
Видеоролик бренда	5181	за 2024г.	320	-	(320)	-	-
	5191	за 2023г.	320	-	-	-	320
Бренд COLDY	5182	за 2024г.	2 800	-	(2 800)	-	-
	5192	за 2023г.	2 800	-	-	-	2 800
PDF-презентация бренда Coldy (Бренд Бук)	5183	за 2024г.	-	1 873	-	(1 873)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сайт Тальвен	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	1 070	-	-	(1 070)	-
Видеоролик "Интервью с коммерческим директором УК "Лонсдейлит"	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	100	-	(100)	-

Руководитель _____ Осокин Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



[illegible]

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 2024г.	-	(6 291)	(6 958)	(667)	-
	5250	за 2023г.	-	17 465	-	(17 465)	-
в том числе:							
Крышная установка в виде объемных букв NICE TOWER	5241	за 2024г.	-	700	(700)	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Арендванное имущество	5242	за 2024г.	-	(7 658)	(7 658)	-	-
	5252	за 2023г.	-	7 658	-	(7 658)	-
Другие виды основных средств	5243	за 2024г.	-	667	-	(667)	-
	5253	за 2023г.	-	9 807	-	(9 807)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	83 590	83 590	81 046
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Особоин Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Платиче и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	2 109 998	-	4 432 584	(961 509)	-	-	-	4 768 138	-
	5311	за 2023г.	2 189 602	-	1 295 992	(1 375 596)	-	-	-	2 109 998	-
в том числе:											
доли в уставных капитал	5302	за 2024г.	779 645	-	507 104	(172 638)	-	-	-	1 114 161	-
	5312	за 2023г.	800 127	-	139 639	(160 120)	-	-	-	779 645	-
займы выданные	5303	за 2024г.	1 330 352	-	3 448 477	(788 871)	-	-	-	3 903 068	-
	5313	за 2023г.	1 389 475	-	1 156 353	(1 215 476)	-	-	-	1 330 352	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	687 401	-	478 983	(812 958)	-	-	-	466 328	-
	5315	за 2023г.	1 161 462	-	772 693	(1 246 754)	-	-	-	687 401	-
в том числе:											
займы выданные	5306	за 2024г.	687 401	-	478 983	(812 958)	-	-	-	438 295	-
	5316	за 2023г.	747 062	-	384 395	(444 058)	-	-	-	687 401	-
Депозиты	5307	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	414 400	-	388 298	(802 698)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	2 797 399	-	4 911 577	(1 774 467)	-	-	-	5 234 466	-
	5310	за 2023г.	3 351 064	-	2 068 685	(2 622 350)	-	-	-	2 797 399	-

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

Осокин Андрей Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

4.2. Запасы в залоге				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Серкин Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	365	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	888 726	-	2 558 381	-	(2 046 686)	-	-	-	-	-	1 400 421	-
	5530	за 2023г.	213 925	-	709 759	-	(34 956)	-	-	-	-	-	888 726	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	53 063	-	651 186	-	(655 206)	-	-	-	-	-	48 963	-
	5531	за 2023г.	1 703	-	52 530	-	(1 230)	-	-	-	-	-	53 063	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	24 693	-	175 285	-	(174 366)	-	-	-	-	-	25 612	-
	5532	за 2023г.	21 470	-	13 399	-	(10 176)	-	-	-	-	-	24 693	-
Прочая	5513	за 2024г.	811 030	-	1 731 910	-	(1 217 114)	-	-	-	-	-	1 325 826	-
	5533	за 2023г.	190 752	-	643 830	-	(23 552)	-	-	-	-	-	811 030	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	888 726	-	2 558 381	-	(2 046 686)	-	-	X	-	-	1 400 421	-
	5520	за 2023г.	213 925	-	709 759	-	(34 956)	-	-	X	-	-	888 726	-

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

9.3. наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	2 028 207	3 915 839	505 508	(1 437 774)	-	-	-	-	5 011 780
	5571	за 2023г.	2 355 412	107 915	-	(435 120)	-	-	-	-	2 028 207
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	2 028 207	3 915 839	505 508	(1 437 774)	-	-	-	-	5 011 780
	5573	за 2023г.	2 355 412	107 915	-	(435 120)	-	-	-	-	2 028 207
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 928 156	3 079 973	7 599	(3 580 399)	(11 652)	-	-	-	1 443 677
	5580	за 2023г.	917 818	1 521 341	131 092	(642 095)	-	-	X	X	1 928 156
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	211 830	290 671	-	(284 151)	-	-	-	-	218 350
	5581	за 2023г.	238 582	3 285	1	(30 038)	-	-	-	-	211 830
авансы полученные	5562	за 2024г.	4 541	129 272	-	(116 461)	-	-	-	-	17 352
	5582	за 2023г.	11 430	6 549	-	(13 438)	-	-	-	-	4 541
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	23 238	202 287	1	(161 845)	(11 652)	-	-	-	52 029
	5583	за 2023г.	15 042	16 743	24	(6 571)	-	-	-	-	23 238
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 628 806	271 750	7 598	(1 854 712)	-	-	-	-	51 442
	5585	за 2023г.	650 069	1 435 101	131 067	(589 431)	-	-	-	-	1 626 806
прочая	5566	за 2024г.	61 741	2 185 993	-	(1 143 230)	-	-	-	-	1 104 504
	5586	за 2023г.	2 695	59 663	-	(617)	-	-	-	-	61 741
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 956 363	6 995 812	513 107	(4 998 173)	(11 652)	X	-	-	6 455 457
	5570	за 2023г.	3 273 230	1 629 256	131 092	(1 077 215)	-	X	-	-	3 956 363

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

(подпись)

28 марта 2025 г.

Осипкин Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	14 419	29 275
Расходы на оплату труда	5620	208 582	98 180
Отчисления на социальные нужды	5630	36 489	17 100
Амортизация	5640	14 827	13 024
Прочие затраты	5650	208 378	332 699
Итого по элементам	5660	482 675	490 278
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 491	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	490 166	490 278

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

Руководитель

(подпись)

Осокин Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 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	-	10 598	-	-	10 598
в том числе:						
Резерв отпущков	5701	-	10 598	-	-	10 598

Руководитель

(подпись)

Осокин Андрей Борисович

(расшифровка подписи)

28 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	336 500	336 500	336 500
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

28 марта 2025 г.

Осипкин Андрей Борисович
(расшифровка подписи)

