

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	5 812	(26)	-	-	(953)	-	-	-	-	5 812	(979)
	5110	за 2022г.	71	(26)	5 741	-	-	-	-	-	-	5 812	(26)
Товарный знак	5101	за 2023г.	5 812	(26)	-	-	(953)	-	-	-	-	5 812	(979)
	5111	за 2022г.	71	(26)	5 741	-	-	-	-	-	-	5 812	(26)

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	26	26	26
в том числе:				
Товарный знак	5131	26	26	26



Руководитель

Анищенко Максим Валерьевич
(расшифровка подписи)



27 февраля 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	620	24 758 924	-	(24 698 492)	61 052
	5250	за 2022г.	646 019	9 400 931	(548 550)	(9 497 825)	620

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.
		на начало года	изменения	на начало года	изменения	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		76 633 221	60 689 644	74 259 657	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		408 250	22 684	22 684	

Руководитель

Анищенко Максим

Валерьевич

(расшифровка подписи)



27 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	первоначальная стоимость	накопленная коррективная							
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	48 975 545	(1 513 998)	10 016 824	(45 949 761)	1 513 998	-	13 042 608	-	48 975 545	(1 513 998)	
	5311	за 2022г.	44 674 529	(1 599 131)	8 796 174	(4 495 158)	85 133	-	13 042 608	-	12 967 608	-	
в том числе:													
Вклады в УК других организаций	5302	за 2023г.	12 967 608	-	75 000	-	-	-	13 042 608	-	12 967 608	-	
	5312	за 2022г.	10 051 863	-	3 225 469	(309 724)	-	-	12 967 608	-	12 967 608	-	
Предоставленные займы	5303	за 2023г.	36 007 937	(1 513 998)	9 941 824	(45 949 761)	1 513 998	-	36 007 937	(1 513 998)	44 221 868	(1 513 998)	
	5313	за 2022г.	34 622 666	(1 599 131)	5 570 705	(4 185 434)	85 133	-	36 007 937	(1 513 998)	44 221 868	(1 513 998)	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	7 427 053	(153 908)	3 000 421	(6 006 933)	(585 000)	-	4 420 541	(738 908)	4 420 541	(738 908)	
	5315	за 2022г.	10 598 410	(154 381)	13 191 506	(16 362 862)	473	-	7 427 053	(153 908)	7 427 053	(153 908)	
в том числе:													
Предоставленные займы	5306	за 2023г.	1 681 217	(135 490)	2 045 280	(176 275)	-	-	3 550 222	(135 490)	3 550 222	(135 490)	
	5316	за 2022г.	3 710 884	(135 490)	2 282 581	(4 312 248)	-	-	1 681 217	(135 490)	1 681 217	(135 490)	
Прочие финансовые вложения	5307	за 2023г.	5 745 836	(18 418)	955 141	(5 830 658)	(585 000)	-	870 319	(603 418)	5 745 836	(603 418)	
	5317	за 2022г.	6 887 526	(18 891)	10 908 924	(12 050 614)	473	-	5 745 836	(18 418)	5 745 836	(18 418)	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	56 402 598	(1 667 906)	13 017 245	(51 956 694)	928 998	-	17 463 149	(738 908)	17 463 149	(738 908)	
	5310	за 2022г.	55 272 939	(1 753 512)	21 987 680	(20 858 020)	85 606	-	56 402 598	(1 667 906)	56 402 598	(1 667 906)	



Руководитель

(подпись)

Анищенко Максим

Валерьевич

(расшифровка подписи)



27 февраля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
						поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2023г.	70 553	-	70 553	789 829	(539 326)	-	-	X	321 056	-	-	321 056
	5420	за 2022г.	1 135	-	1 135	9 944 524	(9 875 107)	-	-	X	70 553	-	-	70 553
в том числе:														
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	58 900	-	58 900	782 591	(523 599)	-	-	-	317 892	-	-	317 892
	5423	за 2022г.	-	-	-	9 922 840	(9 863 940)	-	-	-	58 900	-	-	58 900
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	11 653	-	11 653	7 238	(15 727)	-	-	-	3 164	-	-	3 164
	5426	за 2022г.	1 135	-	1 135	21 684	(11 167)	-	-	-	11 653	-	-	11 653



Руководитель _____
27 февраля 2024 г.

Анищенко Максим
Валерьевич
(расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	увеличенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	5 039 253	-	-	(5 039 253)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	20 309 998	-	309 987	(15 580 732)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 039 253	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	5 039 253	-	-	(5 039 253)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	20 309 998	-	309 987	(15 580 732)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 039 253	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7 071 846	(1 253 552)	62 618 371	(64 045 456)	-	-	-	(197 044)	-	-	-	-	5 644 759	(1 450 596)
	5530	за 2022г.	6 349 080	(1 966 212)	61 558 925	(60 836 159)	-	-	-	712 660	-	-	-	-	7 071 846	(1 253 552)
в том числе:	5511	за 2023г.	3 360 850	(1 186 249)	24 959 686	(24 848 059)	-	-	-	(264 347)	-	-	-	-	3 472 477	(1 450 596)
	5531	за 2022г.	3 921 949	(1 915 168)	42 316 023	(42 877 122)	-	-	-	728 918	-	-	-	-	3 360 850	(1 186 249)
заказчиками	5512	за 2023г.	281 642	-	6 929 372	(7 032 246)	-	-	-	-	-	-	-	-	178 766	-
	5532	за 2022г.	177 386	-	11 473 802	(11 359 546)	-	-	-	-	-	-	-	-	281 642	-
Авансы выданные	5513	за 2023г.	3 429 354	(67 303)	30 729 313	(32 091 064)	-	-	-	(74 067)	-	-	-	-	1 993 516	-
	5533	за 2022г.	2 249 745	(51 044)	7 769 100	(6 599 491)	-	-	-	(16 259)	-	-	-	-	3 429 354	(67 303)
Прочая	5500	за 2023г.	12 111 099	(1 253 552)	62 618 371	(69 084 711)	-	-	-	(197 044)	-	X	-	-	5 644 759	(1 450 596)
	5520	за 2022г.	26 659 078	(1 966 212)	61 868 912	(76 416 891)	-	-	-	712 660	-	X	-	-	12 111 099	(1 253 552)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 450 595	153 180	1 406 732	153 180	1 982 589	16 377
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 168 260	153 180	1 339 429	153 180	1 931 545	16 377
прочая	5543	282 335	-	67 303	-	51 044	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов - в краткосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	8 806 472	51 024 514	-	(58 182 644)	-	-	-	-	1 648 342
	5580	за 2022г.	6 593 311	60 023 336	-	(57 810 175)	-	-	-	-	8 806 472
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17 571	42 100 808	-	(42 011 242)	-	-	-	-	107 137
	5581	за 2022г.	78 734	24 408 861	-	(24 470 024)	-	-	-	-	17 571
авансы полученные	5562	за 2023г.	370 565	6 172 862	-	(6 182 302)	-	-	-	-	361 125
	5582	за 2022г.	861 086	14 637 388	-	(15 127 909)	-	-	-	-	370 565
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 493 842	1 128 174	-	(4 956 106)	-	-	-	-	665 910
	5583	за 2022г.	1 599 347	16 504 247	-	(13 609 752)	-	-	-	-	4 493 842
прочая	5566	за 2023г.	3 924 494	1 622 670	-	(5 032 994)	-	-	-	-	514 170
	5586	за 2022г.	4 054 144	4 472 840	-	(4 602 490)	-	-	-	-	3 924 494
Итого	5550	за 2023г.	8 806 472	51 024 514	-	(58 182 644)	-	-	X	-	1 648 342
	5570	за 2022г.	6 593 311	60 023 336	-	(57 810 175)	-	-	X	-	8 806 472

Руководитель

(подпись)

Анищенков Максим Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 054 697	4 143 153
Расходы на оплату труда	5620	734 205	727 246
Отчисления на социальные нужды	5630	153 922	152 362
Амортизация	5640	1 131 063	238 231
Прочие затраты	5650	122 325	99 044
Итого по элементам	5660	3 196 212	5 360 036
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 196 212	5 360 036

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



**Анищенков Максим
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 февраля 2024 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	222 528	49 208	(19 790)	(156 361)	95 585



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель
Анищенко Максим
Валерьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

27 февраля 2024г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "ТрансФин-М"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	4 833	5 786	45
Основные средства	1150	27 209	40 263	33 994
Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 444 959	1 837 337	2 812 948
Финансовые вложения долгосрочные	1170	13 042 608	47 461 547	43 075 398
Отложенные налоговые активы	1180	2 088 784	4 708 749	5 121 375
Прочие внеоборотные активы	1190	59 307 959	55 492 459	70 378 524
Запасы	1210	321 056	70 553	1 135
Дебиторская задолженность*	1230	4 194 163	5 818 294	4 382 868
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 681 633	7 273 145	10 444 029
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	32 468 042	28 864 120	5 710 365
Прочие оборотные активы	1260	12 488 197	6 668 630	22 736 462
ИТОГО активы	-	133 069 443	158 240 883	164 697 143
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	75 410 278	74 800 084	94 568 855
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 456 869	3 693 696	4 508 174
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 819 742	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	11 750 300	9 691 984	11 288 217
Кредиторская задолженность	1520	1 648 342	8 806 472	6 593 311
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	95 585	222 528	232 562
Прочие обязательства краткосрочные	1550	165 143	-	-
ИТОГО пассивы	-	93 346 259	97 214 764	117 191 119
Стоимость чистых активов	-	39 723 184	61 026 119	47 506 024

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.