

**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	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

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



Руководитель Северюк Григорий Александрович
 (подпись) (Инициалы, фамилия, имя, отчество)
 28 марта 2025 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 2024 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	3 443	282	282
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Севрюк Григорий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



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 Севрюк Григорий Александрович

 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 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	поступления и затраты	выбыло		оборот между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости	
Запасы - всего	5400 5420	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Готовая продукция	5402 5422	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Затраты на строительство и НДС проект Хабаровск_Дальдивель	5507 5527	за 2024 г. за 2023 г.	- -	- -	- -	155 -	- -	- -	- -	- -	155 -	- -	155 -	

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
 (подпись) **Семенов Григорий Александрович**
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	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 кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	31 730	-	-	-	-	-	-	31 730
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023 г.	-	30 819	-	-	-	-	-	-	30 819
займы	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2024 г.	-	911	-	-	-	-	-	-	911
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные обязательства по аренде	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	2 642	1 293	(2 849)	-	-	-	-	-	1 086
	5580	за 2023 г.	1 524	913	(24)	-	-	-	-	-	2 642
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	34	263	(250)	-	-	-	-	-	47
	5581	за 2023 г.	57	-	(24)	-	-	-	-	-	34
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	10	-	(1)	-	-	-	-	-	9
	5583	за 2023 г.	-	10	-	-	-	-	-	-	10
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	2 586	-	(2 586)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	1 467	890	229	-	-	-	-	-	2 586
прочая	5566	за 2024 г.	12	12	(12)	-	-	-	-	-	12
	5586	за 2023 г.	-	12	-	-	-	-	-	-	12
Краткосрочные обязательства по аренде	5567	за 2024 г.	-	1 018	-	-	-	-	-	-	1 018
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2024 г.	2 642	33 023	(2 849)	-	-	-	-	-	32 816
	5570	за 2023 г.	1 524	913	(24)	-	-	-	-	-	2 642

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

(подпись)

Севрюк Григорий
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Материальные затраты	5610	-	-	-	-
Расходы на оплату труда	5620	301		298	
Отчисления на социальные нужды	5630	76		71	
Амортизация	5640	-		-	
Прочие затраты	5650	426		478	
Итого по элементам	5660	803		847	
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	803		847	

Руководитель

(подпись)

Северюк Григорий
Александрович
(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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель





Севрюк Григорий
Александрович
(расшифровка подписи)



28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель  
 (подпись) **Севрюк Григорий Александрович**
 6 (Идентификационный номер)
 28 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год

Данные пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАБАРОВСК» (далее – Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2024г.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показателя представлены в круглых скобках.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАБАРОВСК».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАБАРОВСК».

1.3. Юридический адрес: Россия, 680038, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Серышева, дом № 56, этаж 2, оф. 9.

1.4. Дата создания организации: Зарегистрирована Управлением Федеральной налоговой службы по Хабаровскому краю 02.02.2022.

1.5. Основные виды деятельности организации: 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

1.6. Сведения о переименовании, смене участников, реорганизации за 2024 год: смена директора 01.10.2024 (Севрюк Григорий Александрович)

1.7. Сведения о принятии и утверждении нового Устава общества/внесения изменений в Устав общества за 2024 год: отсутствуют.

1.8. Сведения о размере уставного капитала и его оплате: Уставной капитал общества составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен в полном объеме и в установленных сроках.

1.9. Сведения об Учредителях: ООО «Созидание» (ИНН 1841070689/ОПРН 1171832009326) с долей 100 процентов.

1.10. Сведения о Бенефициарах (с указанием ИНН и гражданства):

Макаров Константин Михайлович является Учредителем Общества и владеет 99 % долей в

ООО Созидание.

Гражданство: Россия

ИНН 183200818106

1.11. Органы управления общества по состоянию на 31.12.2024:

Общее собрание участников: Учредитель – Общество с ограниченной ответственностью

«Созидание».

1.12. Единичные исполнительные органы, действующие независимо друг от друга:

- ООО «УК «Талан» в лице Генерального директора Макарова Константина Михайловича
назначен на должность с 02.10.2023г;

- Директор – Сергей Григорий Александрович назначен на должность с 01.10.2024 г.

1.13. Среднесписочная численность за 2024 г.: 1 чел.

1.14. Вознаграждение сотрудникам в 2024г. составило 313 тыс. руб., страховых взносов 79

тыс. руб.

1.15. Информация об Учредителе организации:

«Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2024 год» и «Положение об учетной политике для целей налоговой отчетности на 2024 год» утверждены Приказом № 5 от 29 декабря 2023года.

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

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

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

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагается продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

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

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В учетной политике Общества дано разъяснение об отнесении приобретенных материальных ценностей к основным средствам, нематериальным активам и материально

производительным запасам, а также способы погашения стоимости основных средств, нематериальных активов и материально-производственных запасов, находящихся в эксплуатации.

Основные положения VII:

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

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

С 01.01.2022 г. организация применяет новые Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденных Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» утвержденных Приказ Минфина России от 16.04.2021 N 62н

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

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

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

ФСБУ 25/2018 - принят следующий порядок перехода на применение ФСБУ 25/2018:

- в случае если организация Арендатора по аренде без ретроспективного пересчета показателей и оценки ПИА и обязательства по аренде (п. 50 ФСБУ 25/2018).

- в случае если организация Арендатора, то:

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

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

Основные изменения учетной политики в 2024 году:

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

услуги (п. 13 ПБУ 9/99).

1.16. Информация по договорам аренды на право применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»: В 2024 году проведен анализ договоров аренды ООО «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАБАРОВСК» по договорам, указанным в таблице, отражается в бухгалтерском учете право пользования активом (ПИА) и обязательства по аренде

Наименование объекта	Наименование Арендатора/договора	№ и дата аренды	Договорная стоимость (тыс. руб.)	срок	имеет ли арендатор право передать/определить, как и для какой цели используется предмет аренды да/нет; ограничение в использовании	можно ли/предполагается ли передавать Да / Нет	переходят ли риски к Арендатору	Условиями договора аренды предусмотрена аренда/переход к арендатору права собственности на предмет аренды	финансовая аренда/операционная	не прим новое ФСБУ / операционная аренда
Договор аренды 3У (27:23:002; 0 208:404; 27:23:0020 208:406; 27:23:0000 000:33426)	ООО ДАЛЬДИЗЕЛЬ	Вн от 24.12.2024	1 929	24 м.	нет	нет	нет	да	операционная	

1.17. Информация о приобретенных ОС и материалах в расписании: отсутствуют.

1.18. Информация о полученных/выплаченных дивидендах: не выплачивались.

1.19. Приобретение долей в уставном капитале третьих лиц: отсутствует.

1.20. Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

1.21. Условные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют.

1.22. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащих оплате в рублях, организацией, являющейся юридическим

лицом по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений): отсутствуют.

1.23. Информация об обязательном аудите: за 2023 год аудиторская проверка не

проводилась.

1.24. Особые события отчетного года (имеющие влияние на события в следующих годах): отсутствуют.

2. Бухгалтерская отчетность, расщепленная по основным показателям

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

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

2.1. Бухгалтерский баланс

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

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Остаток на рублевых расчетных счетах Общества на конец отчетного периода составил 116 тыс. рублей.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»: количество неоплаченных дней отпуска по состоянию на 01.01.2025 г.: 9 дней.

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

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

Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2024 год	за 2023 год
Вознаграждение основному управленческому персоналу, в т.ч.	313	335
	313	335
краткосрочные вознаграждения	313	335
долгосрочные вознаграждения		

2.2. Корректировка входящих показателей бухгалтерской отчетности.

Корректировка входящих показателей бухгалтерской отчетности вследствие изменения учетной политики и исправления ошибок не производились ввиду отсутствия влияния данных факторов на входящие показатели бухгалтерской отчетности.

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

Информация о финансовых вложениях:

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской бирже (<http://moex.com>)

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Все финансовые вложения организации относятся к тем, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

2.3. Информация о сроках погашения займов, кредитов выданных (в тыс. руб.) – отсутствует:

Контрагент	Договор	Дата договора	Срок погашения	Сумма Остаток

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

Контрагент	Договор контрагента	Дата договора	Срок погашения	Сумма Остаток
СОЗИДАНИЕ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТИНЖХ/08042022	08.04.2022	31.12.2028	9 888
ТАЛАН- РЕЙОН-50 СЗ ООО	Договор № УКР1090/УКР1090/ТР50/29102024 от 29.10.2024	29.10.2024	31.03.2026	20 931

2.5. Расшифровка ОНА/ОНО по статьям расходов бухгалтерским и налоговым учетом.

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

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (соответствующими нормативными актами Банка России) в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения изменений ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибыли и убытков. Организацией на 31.12.2024 г. были пересчитаны величины отложенных налоговых активов и обязательств с учетом применения налоговой ставки по налогу на прибыль в размере 25%.

Счет учета БУ (09/77)	Статья ОНА/ОНО	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)
09	Оценочные обязательства и резервы	3
09	Расходы будущих периодов	1313
09	Арендные обязательства	482

2.6. Отчет о финансовых результатах

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

Код строки	Наименование показателя	Январь – Декабрь 2024	Январь – Декабрь 2023
2110	Выручка		
	В том числе:		
2320	Проценты к получению		
	В том числе:		
2330	Проценты к уплате	(1 828)	(229)
	В том числе:		
	% к уплате по займам и кредитам	(1 828)	(229)
2340	Прочие доходы	19	
	В том числе:		
	Списание кредиторской задолженности	19	
2350	Прочие расходы	(70)	(27)
	В том числе:		
	Расходы на услуги банков	(46)	(24)
	Госпошлина	(23)	(3)

Вознаграждение Управляющей компании в отчетном 2024 году составило:

120 тыс. руб.

Чистые активы Общества.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности организации за 2024 г.

Обществом получена прибыль/убыток (1 882) тыс. руб. Чистые активы на 31.12.2024 г. составили (3 939) тыс. руб.

Общество стремится быстро реагировать на изменяющуюся структуру спроса и увеличения доходов и снижению затрат, таких как:

- уменьшение затрат в абсолютном выражении, включая меры по ограничению расходов;
- осуществление мероприятий по пересмотру портфеля капитальных вложений;
- принимаются меры по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности путем ужесточения платежной дисциплины в отношении дебиторов;
- пересматривается структура финансирования;
- оптимизируется затратною часть своей деятельности и т.д.

2.7. Отчет о движении денежных средств

Все суммы поступлений за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС. Все суммы оплаты за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС. Сумма НДС отражена свернуто, в зависимости от того какой НДС больше (от поступлений или от оплат) в строке № 4119 или в строке № 4129.

Суммы возврата от поставщика и суммы оплаты поставщику отражены свернуто. Подотчетные суммы (выдача и возврат) отражены свернуто.

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

В составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (не более чем на 91 день). В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Код	Наименование показателя	Январь –	Январь –
строки		Январь	Декабрь 2024
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг		
	В том числе:		
4119	Прочие поступления		
	В том числе:		
4121	Оплата поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(25 840)	(465)
	В том числе:		
4123	Проценты по долговым обязательствам		
	Лобанов Евгений Геннадьевич ИП	(5 000)	
	ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-27 ООО		(282)

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

	В том числе:		
4129	Прочие платежи	(91)	(28)
	БАНК ВТБ (ПАО)	(39)	(21)
	В том числе:		
4319	Прочие поступления		
	В том числе:		

3. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАВАРОВСК» в обзорном периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАВАРОВСК» в обзорном периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

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

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства.

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

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

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

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

4. Информация о судебных делах

Независимые судебные разбирательства, в которых ООО «ТАЛАН-ИНЖИНИРИНГ-ХАВАРОВСК» выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым не приняты на отчетную дату 31.12.2024 года: отсутствуют.

№ п/п	Иск (№ и дата), наименование суда и номер дела	Истец	Ответчик	Предмет иска/ претензии	Сумма иска/ претензии, тыс. руб.

1									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5. События после отчетной даты

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

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

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

Иные факты хозяйственной деятельности Организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, рассмотрены согласно Перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

6. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Сведения об аффилированных лицах:

Макаров Константин Михайлович является учредителем Общества и владеет 99 % долей в ООО Созидание.

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

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

Наименование связанной стороны	Характер взаимоотношений	Описание операций (договор)	Сторона		2024		2023	
			а	б)	Оборот (тыс. руб.)	Задолженность	Оборот (тыс. руб.)	Задолженность
СОЗДАНИЕ ООО	Займ	Договор займа № УКР1090/Т УКР1090/Т ИНЖХ/080 42022 от 08.04.2022	Займодавец	Сторона (б)	92 102	9 888	890	2 265
ТАЛАН УК ООО	Управление обществом	Договор по исполнению полномочий и единоличного исполнения от органа от 21.02.2022	Единоличный исполнительный орган	Сторона (а)	120	10	120	10
ТАЛАН-РЕЙОН-50 000	Займ	Договор № УКР1090/Т УКР1090/Т P50/291020 24 от 29.10.2024	Займодавец	Сторона (б)	20 931	20 931	0	0
ТАЛАН-ИНЖИНИНГ-27 000	Аренда	Договор № 002-22-ИНХ от 05.09.2022	Субарендатор	Сторона (а)	282	24	306	24

Директор: _____
 ООО «ТАЛАН-ИНЖИНИНГ-ХАБАРОВСК»
 Сергей Григорий Александрович
 Дата 28.03.2025

