

ООО «ТАЛАН-ФИНАНС»

ИНН 7727748225 /ОГРН 1117746313739

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Данные пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТАЛАН-ФИНАНС» за 2025 год подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2025 г.

1. Общие сведения

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

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

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

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

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

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

Органы управления общества по состоянию на 31.12.2025 г.:

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

Единоличные исполнительные органы:

Генеральный директор – Макаров Константин Михайлович

Организация создана 20.04.2011 г.

Основной вид деятельности:

Деятельность по предоставлению займов промышленности

Прочие виды деятельности:

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

Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества;

Заключение свопов, опционов и других срочных сделок;

Вложения в ценные бумаги;

Деятельность по управлению ценными бумагами;

Деятельность эмиссионная;

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

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

При формировании показателей бухгалтерского учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности устанавливается следующий уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов и сумм существенными:

- существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год (статьи баланса на отчетную дату) составляет 10 %.

Основные положения УП:

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

Лимит стоимости отдельного объекта НМА для единовременного списания затрат на его приобретение (создание) (п. 7 ФСБУ 14/2022) устанавливается в размере 100 000 руб.

Объекты, обладающие всеми признаками НМА, но имеющие стоимость ниже установленного лимита (п.7 ФСБУ 14/2022) и результаты интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации, права на которые оформлены документально, но которые не соответствуют хотя бы одному признаку НМА (п.9 ФСБУ 14/2022) учитываются на специально введенном забалансовом счете.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации по объекту НМА производится с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета.

Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учёта 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по видам и группам.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, кроме инвестиционной недвижимости, зданий (являющихся недвижимостью), сооружений (являющихся недвижимостью), земельных участков, многолетних насаждений, транспортных средств, но имеют стоимость 100000 руб. и менее. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных

- по остальным активам и обязательствам, каждый год по состоянию на 31.12

Условные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

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

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

Приобретение долей в уставном капитале третьих лиц: не приобретались.

Информация об обязательном аудите: согласно ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подлежит обязательной ежегодной аудиторской проверке независимым аудитором.

Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 г является ООО «Группа Финансы» ИНН 2312145943, дата внесения записи в Единый Государственный реестр юридических лиц, 10.01.2008, государственный регистрационный № 1082312000110.

Свидетельство о членстве в СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» от 27.12.2019 № 423 ОРНЗ 11906111114 от 27 декабря 2019.

Вознаграждение аудиторской компании за 2025 отчетный год составило 250 тыс. руб. без НДС.

2. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующим законодательством Российской Федерации.

в частности:

- Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ, в том числе ФСБУ4/2023;
- действующими Положениями по бухгалтерскому учету входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- других действующих нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;
- приказа Общества «Об учетной политике» № 004 от 29 декабря 2023 г., приказ о внесении изменений № 004 от 27.12.2024

Приказом Минфина России от 7 ноября 2025 г. N 159н в Федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденном приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. № 157н, уточнено условие признания актива оборотным в бухгалтерском балансе.

Актив представляется как оборотный, если он предназначен для использования (потребления) или продажи в течение обычного операционного цикла или периода не более 12 месяцев (ранее - предназначен для использования (потребления) или продажи в течение периода менее 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев).

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство организации исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

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.

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

Финансовые вложения не обременены залогом.

Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости (п.23 ПБУ 19/02).

Информация о сроках погашения займов, выданных на 31.12.2025 г. (сумма включает начисленные проценты) (в тыс. руб.):

(Таблица 5.3)

Контрагент	Договор контрагента	Дата договора	Срок погашения	Остаток на 31.12.2025 г.
Заярная Юлия Юрьевна	Договор займа от 05.08.2024	05.08.2024	31.12.2025	16 655
Заярная Юлия Юрьевна	Соглашение от 18.08.25 о передаче прав и обязанностей по договору займа от 28.12.2018	18.08.2025	30.12.2026	13 879
ТАЛАН-СОЧИ СЗ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТФ/23112021 от 23.11.2021	23.11.2021	31.07.2027	91 982
Макаров К.М. ИП ГКФХ	Договор займа № УКв2030/ГКФХ_МКМ/01082025 от 01.08.2025	01.08.2025	31.12.2028	4 007
СОЗИДАНИЕ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТФ/20012025 от 20.01.2025	20.01.2025	31.12.2028	141 161
СОЗИДАНИЕ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТФ/23072025 от 23.07.2025	23.07.2025	31.12.2028	3 011 80
Талан УК ООО	Договор займа №УКР1090/УКР1090/ТФ/26062020 от 26.06.2020	26.06.2020	31.12.2028	75 144
ТАЛАН-ИЖЕВСК СЗ ООО	Договор займа №УКР1090/УКР1090/ИЖ/18122020 от 21.12.2020	21.12.2020	31.12.2028	113 945
ТАЛАН-РЕГИОН-13 ООО	Договор займа №УКР1090/УКР1090/ТР-13/21092020 от 21.09.2020	21.09.2020	31.12.2028	45 891
ТАЛАН-РЕГИОН-23 СЗ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТР23/02022022 от 02.02.22	02.02.2022	31.12.2028	10 712

Информация о сроках погашения займов, полученных на 31.12.2025 г.: займы не получали.

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

(Таблица 11)

Счет учета БУ (09/77)	Статья ОНА/ОНО	Сумма на 31.12.2025 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2024 (тыс. руб.)
09	Оценочные обязательства и резервы	6	6
09	Расходы будущих периодов	27 769	30 189
09	Резервы сомнительных долгов	535	3708

В 2025 г. Обществом получена прибыль 23 563 тыс. руб. по сравнению с 2024 г. прибыль уменьшилась на 70 288 тыс. руб. На уменьшение прибыли в 2025 г. повлияли расходы на выпуск биржевых, процентных, неконвертируемых, бездокументарных облигаций.

Чистые активы на «31» декабря 2025 г. составили 544 362 тыс. руб.

В 2025 г. отрицательные денежные потоки от операционной деятельности составили (438 533) тыс. руб., по сравнению с 2024 г. денежные потоки от операционной деятельности уменьшились на 584 048 тыс. руб. Основной причиной отрицательных денежных потоков от операционной деятельности в 2025 г. являются расходы связанные с выпуском биржевых, процентных, неконвертируемых, бездокументарных облигаций.

Предполагается, что с учетом ожидаемых финансовых результатов в 2026 г. прибыль от финансово-хозяйственной деятельности Общества увеличится.

2.3. Отчет о движении денежных средств

Все суммы поступлений за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС.

Все суммы оплаты за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС. Сумма НДС отражена свернуто, в 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.

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

(Таблица 2)

Код строки	Наименование показателя	Январь – Декабрь 2025	Январь – Декабрь 2024
4119	Прочие поступления	9 245	91 831
	В том числе:		
	Получение процентов по депозитам	9 223	62 614
	Получение дохода по %% на остаток средств на р/счете	4	29 216
4121	Оплата поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(48 589)	(1 721)
	В том числе:		
	Информационно-консультационные услуги	(2 338)	(1 210)
	Консультационно-финансовые услуги	(46 062)	
4123	Проценты по долговым обязательствам	(445 219)	(136 685)
	В том числе:		
	НҚД по облигационному займу	(295 140)	(117 365)
	Проценты по займам	(150 036)	(19 320)
4129	Прочие платежи	(1 294)	(131 034)
	В том числе:		
	Банковское и кассовое обслуживание	(339)	(835)
	Суммы НДС	(761)	-
	Налог на имущество	(189)	-

События после отчетной даты - события, произошедшие после «31» декабря 2025 года и до даты подписания отчетности и существенно повлиявшие на финансовое положение организации (Приказ Минфина России от 25.11.1998 N 56н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)) - отсутствуют.

6. Непрерывность деятельности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год, в том числе настоящая пояснительная информация, подготовлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении способности продолжать непрерывно свою деятельность. Исходя из этого, риски принудительной ликвидации Общества являются минимальными. Общество будет продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства непрерывно, в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

7. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

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

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с юридическими и физическими лицами, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством. К связанным сторонам Общество относит также организации, которые не являются аффилированными лицами по российскому законодательству, но являются таковыми в соответствии с МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах».

Связанными сторонами Общества являются: основные участники, основной управленческий персонал, сестринские компании и зависимые общества.

Сестринские компании - дочерние общества *одной и той же* материнской компании. Они:

не контролируют друг друга напрямую;

связаны через общую материнскую структуру;

могут взаимодействовать в рамках единой стратегии холдинга.

Ключевой фактор, объединяющий сестринские компании в категорию связанных лиц, — общий контроль со стороны одной и той же материнской компании или группы лиц. Это создаёт особые отношения между ними, которые могут влиять на финансовые и операционные аспекты их деятельности, а также требуют особого внимания при раскрытии информации в отчётности.

Список связанных сторон и сделки со связанными сторонами за 12 месяцев 2025 г.:

Наименование связанной стороны	Описание операций	Сторона договора (для связанной стороны)	Задолженность на 31.12.2025
ООО «Созидание»	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТФ/20012025 от 20.01.2025	Заемщик	141 161
	Договор займа № УКР1090/УКР1090/ТФ/23072025 от 23.07.2025	Заемщик	3 011 809
Макаров К.М. ИП ГКФХ – Макаров К. М. конечный бенефициар	Договор займа № УКв2030/ГКФХ_МКМ/01082025 от 01.08.2025	Заемщик	4 007

Согласно пункту 10 ПБУ 12/2010, сегмент считается отчетным, если выполняется хотя бы одно из следующих условий:

- выручка сегмента от продаж покупателям (заказчикам) организации и подразумеваемая выручка от операций с другими сегментами составляет не менее 10 процентов общей суммы выручки всех сегментов;
- прибыль или убыток сегмента составляет не менее 10 процентов от наибольшей из двух величин: суммарной прибыли или убытка сегментов;
- активы сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

Все доходы организации за 12 месяцев 2025 г. были получены от юридических и физических лиц на территории Российской Федерации.

8.1. Показатели основных операционных сегментов за 2024 -2025 г. (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование сегмента	Выручка от продаж (без НДС)		Себестоимость продаж		Прибыль от продаж (без НДС). +/-(-)		Величина внеоборотных активов	
		2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
1	Реализация объектов недвижимости	8 382		4977		3 405		4188	4564
2	% к получению за размещение денежных средств в виде займов	228 844	141 539	220 711	38 917	8 133	102 622	-	-

**Генеральный директор
ООО «Талан-Финанс»:**

К.М. Макаров

25.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период										
	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересценка		На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	230	(230)	-	230	-	-	-	-	-	230	(230)
в том числе:	230	(230)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие нематериальные активы	230	(230)	-	(230)	-	-	-	-	-	230	(230)
из них исключительные права	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период										
	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересценка		На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период									
	На начало года		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода	
	фактические затраты	накопленные обесценение							фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Изменения за период									
	Период		На начало года		затраты		списано		На конец периода	
	фактические затраты	накопленные обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	77 892 202	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности организации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	77 892 202	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор (наименование должности) Макаров Константин Михайлович (расшифровка подписи)

Индикаторы в сфере инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.																			
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего																				
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего																				



Генеральный директор
 (наименование должности)
 Макаров Константин Михайлович
 (расшифровка подписи)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ре-зерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	414 596	-	3 499 239	(855 912)	-	-	-	-	-	3 057 923	-
	За 2024 г.	59 980	-	357 856	(3 240)	-	-	-	-	-	414 596	-
в том числе: договоры займа	За 2025 г.	414 596	-	3 499 239	(855 912)	-	-	-	-	-	3 057 923	-
	За 2024 г.	59 980	-	357 856	(3 240)	-	-	-	-	-	414 596	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	491 500	(6 000)	6 000	(479 000)	6 000	-	-	-	-	18 500	(6 000)
	За 2024 г.	1 446 433	(6 000)	1 810 234	(2 765 167)	-	-	-	-	-	491 500	(6 000)
в том числе: договоры займа	За 2025 г.	491 500	(6 000)	6 000	(479 000)	6 000	-	-	-	-	18 500	(6 000)
	За 2024 г.	1 446 433	(6 000)	1 810 234	(2 765 167)	-	-	-	-	-	491 500	(6 000)
Итого	За 2025 г.	906 096	(6 000)	3 505 239	(1 334 912)	6 000	-	-	-	-	3 076 423	-
	За 2024 г.	1 506 413	(6 000)	2 168 090	(2 768 407)	-	-	-	-	-	906 096	(6 000)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)

Макаров Константин Михайлович
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	3 204	-	5	-	(3 205)	-	-	X	X	4	-
	За 2024 г.	3 203	-	1 259	-	(1 258)	-	-	X	X	3 204	-
в том числе:	За 2025 г.	3 202	-	-	-	(3 202)	-	-	-	-	-	-
товары для перепродажи	За 2024 г.	3 202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие затраты и запасы	За 2025 г.	2	-	5	-	(3)	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	1	-	1 259	-	(1 258)	-	-	-	-	2	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)

Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

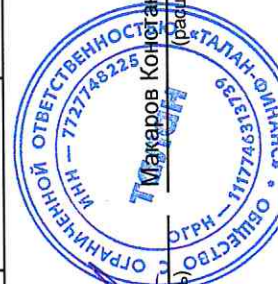
7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода			
		На начало года		поступило				списано				переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	84 660	-	-	352 068	-	-	-	-	-	-	-	436 728	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	84 660	-	-	-	-	-	-	-	84 660	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев	За 2025 г.	84 660	-	-	352 068	-	-	-	-	-	-	-	436 728	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84 660	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 028	(8 832)	425	10 838	(13 617)	-	6 691	-	-	-	21 674	-	(2 141)	
	За 2024 г.	306 809	(7 694)	187 785	-	(385 859)	-	(3)	-	-	-	24 028	-	(8 832)	
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-	-	
	За 2024 г.	160	-	194	-	(347)	-	-	-	-	-	7	-	-	
авансы выданные	За 2025 г.	2 302	(1 682)	372	-	(605)	-	-	-	-	-	2 069	-	(1 682)	
	За 2024 г.	3 176	(1 685)	5	-	(876)	-	(3)	-	-	-	2 302	-	(1 682)	
прочая	За 2025 г.	473	-	53	-	-	-	-	-	-	-	526	-	-	
	За 2024 г.	1 136	-	88	-	(707)	-	-	-	-	-	473	-	-	
проценты по займам	За 2025 г.	21 246	(7 150)	-	10 838	(13 012)	-	6 691	-	-	-	19 072	-	(459)	
	За 2024 г.	302 337	(6 009)	187 498	-	(383 929)	-	-	-	-	-	21 246	-	(7 150)	
Итого	За 2025 г.	108 688	(8 832)	425	362 906	(13 617)	-	6 691	-	-	-	458 402	-	(2 141)	
	За 2024 г.	306 809	(7 694)	187 785	84 660	(385 859)	-	(3)	-	-	-	108 688	-	(8 832)	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор
(наименование должности)
Т. Макаров Константин Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

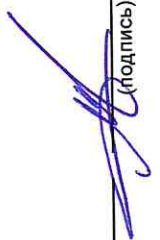
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	8 421 1 440 445	3 000 000 -	- 261	(8 421) (836 988)	- -	- (595 297)	3 000 000 8 421	
в том числе:									
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	За 2025 г. За 2024 г.	8 421 440 445	- -	261 261	(8 421) (86 988)	- -	(345 297)	8 421	
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
облигационный займ, срок выплаты более 12 мес.	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 000 000	3 000 000 -	- -	(750 000) -	- -	(250 000)	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	867 419 385 678	46 46	52 313 143 513	(898 694) (256 930)	(185) -	595 297	21 038 867 419	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	23 130 255	- 13	- -	(16) (130 060)	- (185)	- -	7 23	
авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	138 145	- 10	- -	(138) (17)	- -	- -	- 138	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	1 060 3 558	- 23	- 1	(1 029) (2 522)	- -	- -	31 1 060	
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	За 2025 г. За 2024 г.	459 773 85 657	- -	31 313 35 779	(491 086) (6 960)	- -	345 297	459 773	
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	5 18	- -	- -	(5) (13)	- -	- -	- 5	
облигационный займ со сроком выплаты до 12 мес	За 2025 г. За 2024 г.	400 000 150 000	- -	- -	(400 000) -	- -	250 000	400 000 21 000	
проценты по облигационному займу	За 2025 г. За 2024 г.	6 420 16 045	- -	21 000 107 740	(6 420) (117 365)	- -	- -	6 420 3 021 038	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	875 840 1 826 123	3 000 000 46	52 313 143 774	(907 115) (1 093 918)	(185) -	X X	3 021 038 875 840	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	23	59	(58)	-	24
	За 2024 г.	38	13	(28)	-	23
в том числе: резерв на оплату отпуска	За 2025 г.	18	46	(45)	-	19
	За 2024 г.	30	4	(16)	-	18
резерв на оплату взносов на сумму резерва на оплату отпуска	За 2025 г.	5	13	(13)	-	5
	За 2024 г.	8	9	(12)	-	5



Генеральный директор
(наименование должности)



Макаров Константин Михайлович
(реквизиты подписи)

25 марта 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	3 107 544	3 393 244
в том числе: договор поручительства	-	3 107 544	3 393 244

Генеральный директор _____
(наименование должности)



Макаров Константин Михайлович
(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	488	516
Отчисления на социальные нужды	144	136
Амортизация	375	375
Прочие затраты	2 677	2 518
Итого по элементам	3 684	3 545
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	3 202	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	886	3 545

Генеральный директор
(наименование должности)

Макаров Константин Михайлович
(расшифровка подписи)

(подпись)



25 марта 2026 г.