

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТАЛАН-СЕРВИС"

ИНН 2367026818 / ОГРН 1222300044163

Пояснения к бухгалтерской отчетности за

2025 год

Данные пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" 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 об организации

- 1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТАЛАН-СЕРВИС"
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО "ТАЛАН-СЕРВИС"
- 1.3. Юридический адрес: 354392, Краснодарский край, Сочи г, Красная Поляна пгт, Защитников Кавказа ул, дом 120/3, помещение 21
- 1.4. Дата создания организации 23.08.2022 г.
Основной целью деятельности Общества, согласно Уставу, является извлечение прибыли.
- 1.5. Виды деятельности организации:
 - основной вид деятельности
 - 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
 - прочие виды деятельности
 - 43.21 Производство электромонтажных Работ
 - 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
 - 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
 - 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
 - 73.11 Деятельность рекламных агентств
 - 81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений
 - 81.21.9 Деятельность по уборке прочих типов зданий и помещений
 - 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений
 - прочая
 - 81.29 Деятельность по чистке и уборке Прочая
 - 81.30 Деятельность по благоустройству ландшафта
- 1.6. Сведения о размере уставного капитала и его оплате: для обеспечения деятельности Общества был сформирован Уставный капитал в размере 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

- 1.7. Сведения об Учредителях: Единственным учредителем : ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" является: Макаров Константин Михайлович
- 1.8. Сведения о Бенефициарах: бенефициаром : ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" является Макаров Константин Михайлович ИНН 183200818106, гражданин РФ
- 1.9. Органы управления общества по состоянию на 31.12.2025 г.: Общее собрание участников высший орган управления.
- 1.10. Единоличные исполнительные органы, действующие независимо друг от друга: Директор: Макаров Константин Михайлович.
- 1.11. Информация об Учетной политике организации (номер и дата приказа): Приказ № 001-УП от 23.08.2022 г., приказ №002 от 29.12.2023 г., приказ №003 от 28.12.2024 г.
- Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
- 1.12. Информация по договорам аренды на право применения / не применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" по всем договорам не отражает в бух. учете право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде и сохраняет прежний порядок учета (п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018, п. 4 «Основные новации» информационного сообщения Минфина от 25.01.2019 № ИС-учет-15).
- 1.13. Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.
- 1.14. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
- 1.15. 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
- 1.16. Информация об обязательном аудите: отчетность ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" не подлежит обязательному аудиту.

2. Бухгалтерская отчетность, расшифровка основных финансовых показателей

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

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

2.1. Бухгалтерский баланс

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

Информация о финансовых вложениях:

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

2.2. Отчет о финансовых результатах

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

Таблица 1. Расшифровка основных показателей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.):

Код строки	Наименование показателя	Январь – декабрь 2025	Январь – декабрь 2024
2330	Проценты к уплате	(673)	(337)
	В том числе:		
	Проценты по займам	(673)	(337)
2350	Прочие расходы	(20)	(13)
	В том числе:		
	Расходы на услуги банков	(11)	(13)
	Госпошлина	(6)	-
	Расходы, не принимаемые для НО	(3)	-

Чистые активы Общества.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности организации за 2025 г.

Обществом получен убыток 3166 тыс. руб. Чистые активы на 31.12.2025 г. составили – (6970) тыс. руб.

2.3. Отчет о движении денежных средств

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.

Таблица 2. Расшифровка основных показателей Отчета о движении денежных средств (тыс. руб.):

Код строки	Наименование показателя	Январь – декабрь 2025	Январь – декабрь 2024
4121	Оплата поставщикам	(46)	(94)
	В том числе:		
	Оплата аренды	(30)	(53)
4129	Прочие платежи	(27)	(13)
	В том числе:		
	Банковское и кассовое обслуживание	(11)	(13)
	НДС по текущим операциям	(10)	-
	Госпошлина	(6)	-

3. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" в обозримом 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-СЕРВИС" в обозримом периоде будет не существенным.

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

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства.

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

- изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют

- изменением требований по лицензированию основной деятельности: отсутствуют, в соответствии с действующим законодательством РФ основная деятельность общества не является лицензируемой, в настоящее время общество не принимает участия в судебных разбирательствах. Отраслевые риски - существенное значение не имеют.

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

4. Информация о судебных делах

Незавершенные судебные разбирательства, в которых ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым не приняты на отчетную дату 31.12.2025 г., отсутствуют.

5. 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.

Список связанных сторон и сделки со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Описание операций (договор)	Сторона договора (для связанной стороны)	Задолженность на 31.12.2025, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2024, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.
ТАЛАН-РЕГИОН-5 СЗ ООО	Договор аренды от 23.08.2022	арендодатель	0	0	27
СОЗИДАНИЕ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/УКСЕРВИС/09 062023 от 09.06.2023 (12,1%)	займодавец	1296	1151	919
СОЗИДАНИЕ ООО	Договор займа № УКР1090/УКР1090/УКСЕРВИС/14 092022 от 14.09.2022 (12,1%)	займодавец	11191	2423	1107
ТАЛАН-ЯРОСЛАВЛЬ СЗ ООО	Договор №У62ЭЗ/9-1-21 от 11.11.2025	застройщик	5602	0	0

6. Непрерывность деятельности

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО "ТАЛАН-СЕРВИС" в обозримом 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-СЕРВИС" в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Директор
ООО "ТАЛАН-СЕРВИС"

Макаров Константин Михайлович

Дата: 27 марта 2026 г.

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 доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ре-обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	11 179	-	-	-	-	-	11 179	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
средства на счетах эскроу	За 2025 г.	-	-	5 577	-	-	-	-	-	5 577	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	5 602	-	-	-	-	-	5 602	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	11 179	-	-	-	-	-	11 179	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Макаров Константин Михайлович

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	2 423	8 240	672	-	1 151	12 486
Всего	За 2024 г.	-	1 110	206	-	1 107	2 423
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	2 423	8 240	672	-	1 151	12 486
	За 2024 г.	-	1 110	206	-	1 107	2 423
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	1 231	5 627	-	(56)	(1 151)	5 651
Всего	За 2024 г.	2 127	147	132	(68)	(1 107)	1 231
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	4
	За 2024 г.	36	-	-	(32)	-	4
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	31	25	-	(7)	-	49
	За 2024 г.	38	2	-	(9)	-	31
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	1 151	-	-	-	(1 151)	-
	За 2024 г.	2 026	100	132	-	(1 107)	1 151
прочая	За 2025 г.	45	5 602	-	(45)	-	5 602
	За 2024 г.	27	45	-	(27)	-	45
Итого	За 2025 г.	3 654	13 867	672	(56)	X	18 137
	За 2024 г.	2 127	1 257	338	(68)	X	3 654

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	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	164	210	(295)	-	79
Всего	За 2024 г.	82	96	(14)	-	164

В том числе:							
резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	137	164	(240)	-	61	
	За 2024 г.	67	81	(11)	-	137	
резерв на оплату взносов на сумму резерва на оплату отпусков	За 2025 г.	27	46	(55)	-	18	
	За 2024 г.	15	15	(3)	-	27	

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Макаров Константин Михайлович
(расшифровка подписи)

27 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	5 577	-	-
в том числе: перечисление на ЭСКРОУ	5 577	-	-

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Макаров Константин Михайлович

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 789	939
Отчисления на социальные нужды	425	223
Амортизация	-	-
Прочие затраты	259	163
Итого по элементам	2 473	1 325
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 473	1 325

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Макаров Константин Михайлович

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.