

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Талеон-Инвест»

1. Основные виды экономической деятельности

Наименование юридического лица: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТАЛЕОН-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4205419390

Код причины постановки на учет (КПП): 420501001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является деятельность холдинговых компаний (ОКВЭД 64.20).

2. Учетная политика

2.1 Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 25 от 29.12.2024.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

2.4. Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются внереализационными расходами.

- Договоры аренды (арендатор): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается расходом периода равномерно в течение срока действия договора.

3. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

Критерий существенности установлен на уровне 5% от валюты баланса.

3.1. Наличие и движение нематериальных активов: Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 год в организации отсутствуют.

3.2. Наличие и движение основных средств: Основные средства на 31.12.2025 год в организации отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения:

Счет	Сальдо на начало периода		Изменения за период		Сальдо на конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
58	178 547 576,05		19 227,38	9 687,05	178 557 116,38	
58.06	178 547 576,05		19 227,38	9 687,05	178 557 116,38	
BIN241140027670 LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP SWEATER KZ ASTANA, RESIDENTIAL MICRORAL DIS SOUTH-EAST			19 227,38		19 227,38	
GET AND BUY LLCIBAN	9 687,05			9 687,05		
КИГО ООО	48 037 889,00				48 037 889,00	
ООО "ТВИНБИ"	130 500 000,00				130 500 000,00	
Итого	178 547 576,05		19 227,38	9 687,05	178 557 116,38	

3.4. Наличие и движение запасов: Запасы на 31.12.2025 год отсутствуют

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	од	К	период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
				у	В	поступление		выбыло			п	п	п	у	В	
						о	Н	п	с	в						е
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	501	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	521	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями заказчиками	502	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	522	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	503	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	523	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	504	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	524	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	505	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	525	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	510	5	3	5	-	18	-	-	-	-	-	-	-	6	4	-
	530	5	3	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями заказчиками	511	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	512	5	3	5	-	18	-	-	-	-	-	-	-	2	3	-
	532	5	3	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-
Прочая	513	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	1	-
	533	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	514	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	534	5	3	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	500	5	3	5	-	18	-	-	-	-	X	-	-	6	4	-
	520	5	3	-	-	5	-	-	-	-	X	-	-	5	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

	584	5	а 2024г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	565	5	а 2025г.	3	220	-	36 358	-	-	-	-	-	-	-	39 578
	585	5	а 2024г.	3	-	-	3 220	-	-	-	-	-	-	-	3 220
прочая	566	5	а 2025г.	3	8	21	-	-	-	-	-	-	-	-	29
	586	5	а 2024г.	3	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8
Итого	567	5	а 2025г.	3	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	587	5	а 2024г.	3	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	550	5	а 2025г.	3	33 244	78	36 358	(3 0 049)	-	X	-	-	-	-	39 673
	570	5	а 2024г.	3	-	30 029	3 220	(5)	-	X	-	-	-	33 244	

3.6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	од	К	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	610	5	-	-
Расходы на оплату труда	620	5	236	201
Отчисления на социальные нужды	630	5	71	61
Амортизация	640	5	-	-
Прочие затраты	650	5	481	470
Итого по элементам	660	5	788	732
Фактическая себестоимость проданных товаров	665	5	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	670	5	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	680	5	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	600	5	788	732

4. Иная информация

4.1. События после отчетной даты: *На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.*

Информация о связанных сторонах: *К связанным сторонам Общества относятся его участники и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения директору в соответствии с трудовым договором. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций.*