

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД**  
**Благотворительного фонда «Особенные дети»**

**1. Общие сведения**

Благотворительный фонд помощи тяжело больным детям «Особенные дети» (далее БФ «Особенные дети») учрежден 02 февраля 2016г. в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 12.01.1996г. №7 – ФЗ «О некоммерческих организациях» и Федеральным законом от 11.08.1995г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и благотворительных организациях» с изменениями и дополнениями.

БФ «Особенные дети» зарегистрирован по адресу: 450099, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Баязита Бикбая, д. 32, 2 этаж.

Фактический адрес: 450099, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Баязита Бикбая, д. 32, 2 этаж.

БФ «Особенные дети» были получены следующие свидетельства о государственной регистрации:

- Свидетельство о государственной регистрации некоммерческой организации- Решение о государственной регистрации некоммерческой организации при создании принято 26.01.2016г. Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Республике Башкортостан. Учетный №0314010390 Дата выдачи 04.02.2016г.

- Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ ОГРН 1160280056232 от 02.02.2016г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан.

Учредителем Благотворительного фонда «Особенные дети» является Латыпова Файруза Мунаваровна.

Руководство Фондом осуществляет директор Латыпова Файруза Мунаваровна, действующая на основании Устава Благотворительного фонда «Особенные дети».

Ответственный за составление бухгалтерской отчетности является директор Латыпова Ф.М.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в Благотворительном фонде «Особенные дети» среднесписочная численность - 30 человек.

Благотворительный фонд «Особенные дети» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Органами Фонда являются:

- Совет Фонда - высший коллегиальный орган управления Фонда;
- Директор Фонда - единоличный исполнительный орган Фонда;
- Попечительский совет Фонда - надзорный орган Фонда.
- Ревизионная комиссия (Ревизор).

Высшим органом управления Фондом является Совет Фонда.

Связанными сторонами Благотворительного фонда «Особенные дети» являются:

Учредитель Фонда, Директор Фонда, Совет Фонда, Попечительский совет Фонда.

Директору Фонда в 2024 г. выплачивалась заработная плата. С другими связанными сторонами Фонда в 2024 году операции не осуществлялись.

За 2024 год общая сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала Фонда, включая заработную плату и премии, составила 2 575 779,84 (два миллиона пятьсот семьдесят пять тысяч семьсот семьдесят девять рублей 84 копейек), включая НДФЛ.

На основании ст.3 Федерального закона от 07.08.2001 г. №115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее по тексту – Федеральный закон) Фондом проведена идентификация бенефициарных владельцев. Фонд не имеет уставного капитала, так как является некоммерческой организацией. В ходе проверки, в связи с вышеизложенным, не выявлены физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Фонда.

Фонд использует на оплату труда административно-управленческого персонала не более 20 процентов финансовых средств, расходуемых Фондом за финансовый год.

## **2. Краткая характеристика деятельности**

Благотворительный фонд «Особенные дети» является некоммерческой организацией, созданной для реализации предусмотренных Законом о благотворительной деятельности целей путем осуществления благотворительной деятельности, направленной на оказание медицинской помощи тяжело больным детям, в том числе детям -инвалидам, их реабилитацию.

Предметом деятельности БФ «Особенные дети» являются следующие виды деятельности:

- привлечение добровольных пожертвований российских и зарубежных юридических и физических лиц в виде денежных и материальных средств для достижения целей Фонда;
- оказание материальной и иной помощи лечебным и иным медицинским учреждениям, оказывающим медицинскую помощь и осуществляющим реабилитацию пациентов с указанными заболеваниями;
- консультации специалистов оказывающие психолого-медико-педагогическую помощь детям группы риска, не имеющих статус ребенка инвалид;
- содействие в обучении родителей, волонтеров навыкам ухода и абилитации детей группы риска;
- оплату лекарств, медицинских препаратов, медицинского оборудования, исследований, процедур, а также протезов, ортезов, инвалидных колясок и других средств реабилитации пациентов с указанными заболеваниями;
- повышение доступности и качества медицинской помощи по направлениям абилитации тяжело больным детям, в том числе детям -инвалидам;
- медицинские консультации и лечение в области общей и специальной медицины тяжело больным детям, в том числе детям-инвалидам на безвозмездной основе;
- оплату проживания и проезда для пациентов с указанными заболеваниями и членов их семей к месту лечения и обратно;
- организацию службы добровольным помощников, обеспечивающих безвозмездный уход, поддержку, социальную реабилитацию пациентов с указанными заболеваниями;
- участие в целевых программах (путем оказания благотворительной и материальной помощи) по строительству и модернизации лечебных учреждений, оказывающих медицинскую помощь пациентам с указанными заболеваниями;
- содействие в социальной адаптации тяжело больных детей, в том числе детей-инвалидов;
- содействие в проведении мероприятий, направленных на организацию процесса воспитания, образования, организацию досуга тяжело больных детей, в том числе детей – инвалидов;
- взаимодействие с заинтересованными органами государственной власти и органами местного самоуправления, государственными, муниципальными и иными организациями, общественными объединениями, религиозными, культурными учреждениями, творческими союзами и объединениями, средствами массовой информации по консолидации усилий для достижения поставленных перед Фондом целей.
- организация и проведение в уставных целях лекций, семинаров, конференций, тренингов, круглых столов, симпозиумов, переговоров;
- содействие в проведении фестивалей, конкурсов, концертов, выставок, культурно-просветительных, спортивных и иных мероприятий для достижения уставных целей.

## **3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

### **3.1. Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность фонда составляется в соответствии с Российским стандартами бухгалтерского учета, Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов

бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

### **3.2. Краткое описание основных положений учетной политики**

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Доля общехозяйственных затрат, относящаяся к осуществлению некоммерческих проектов, списывается с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Доля общехозяйственных затрат, распределенная на коммерческую деятельность, списывается ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».

Фонд создает резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам.

### **3.3. Уровень существенности**

В случае обнаружения ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Фонд руководствуется правилами исправления и порядком раскрытия информации об ошибках, установленными ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она искажает показатель раздела «Целевое финансирование» за отчетный период более чем на 5%, и исправление ошибки в бухгалтерской отчетности отражается ретроспективно.

Существенной является информация, не раскрытие которой в бухгалтерской отчетности может повлиять на решение заинтересованных пользователей, принимаемые на основе этой отчетности.

Для показателей бухгалтерской отчетности Фонд признает существенной суммы, отношение которой к общему итогу соответствующей строки отчетности за отчетный год составляет не менее 15%.

### **3.4. Изменения в учетной политике на 2024 год**

В учетную политику Благотворительного фонда «Особенные дети» в 2024 году изменения не вносились.

## **4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности**

### **4.1. Основные средства**

Фондом заключен договор № 31-БП от 12.01.2022г. о передаче государственного имущества, составляющего казну, в безвозмездное пользование в целях осуществления уставной деятельности Благотворительного фонда «Особенные дети». Недвижимое имущество находится по адресу Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Баязита Бикбая, д.32. Инвентаризационная стоимость составляет 1 109 787 рублей.

Движение основных средств представлено в табличных Пояснениях таблица № 2.

Группы ОС	Амортизация на начало периода	Амортизация на конец периода	Остаточная стоимость на конец периода
Производственный и хозяйственный инвентарь	117 590,52	135 844,24	60 995,76
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 148 372,11	6 327 466,5	966 368,5
Офисное оборудование	262 726,17	359 361,37	700 039,63
Другие виды основных средств	368 497,61	430 406,45	303 630,85

#### 4.2. Запасы

Движение запасов отражено в табличных Пояснениях таблица № 4.

#### 4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в табличных Пояснениях таблица № 5.

#### 4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателей	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Денежные средства на расчетных счетах	2473382,07	2151152,24
Денежные средства в кассе	23711,89	18995,77
Итого денежных средств и денежные эквиваленты	2497093,96	2170148,01

Денежные средства, недоступные для использования Фондом, отсутствуют.

#### 4.5. Затраты

Затраты, связанные с осуществлением деятельности Фонда отражены в табличных Пояснениях таблица № 6.

#### 4.6. Целевое финансирование

В течение 2024 года Фондом получено целевых благотворительных пожертвований от юридических лиц, направленных на уставную деятельность Фонда, в том числе:

Наименования контрагентов	Сумма поступлений, руб.
АВТОДОМ ООО	60 000,00
АДВОКАТ АЛЬМУХАМЕТОВ РУСЛАН ГАЛИЕВИЧ	75 000,00
БАШКИРСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ ООО	499 000,00
БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД ДОБРЫЙ ГОРОД	123 600,00

БФ ТВОРЯЩИЕ ДОБРО	135 000,00
БЦ Бетон ООО	60 000,00
Вахрушев Сергей Валентинович ИП	4 000,00
Веритас ЦОПК ООО	28 000,00
ВиЦыАн Компания	33 571,00
Вклад в будущее БФ	2 943,00
ГИДРОАБРАЗИВ ООО	150 000,00
Губайдуллина Нурия Султановна ИП	10 500,00
ГУБАЙДУЛЛИНА С. Ф. ИП	15 240,00
ДОБРОЕ ДЕЛО ООО	2 539 104,33
ДОМ ОПТИКИ ООО	227 600,00
Душанова Ляйсан Аманжоловна ИП	50 000,00
ДЭЛЕКСА ООО	18 160,00
ИМПЛАНТДЕНТ ООО	30 000,00
КАМЭКО ООО	30 000,00
Мальшев Максим Сергеевич ИП	19 997,00
Махмутьянов Эрнест Радисович ИП	600,00
Металл-Центр ООО ТД	150 000,00
Министерство финансов Республики Башкортостан (ГБУК РБ ГКЗ БАШКОРТОСТАН л/с 20112310150)	344 075,00
НПП "Бурсервис" АО	150 000,00
Нургалиев Рифнур Зиннурович ИП	15 000,00
Пакер НПФ	550 000,00
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ	116 250,00
ППО РКЦ	10 000,00
Служба правовых извещений ООО	300 000,00
СМК ООО	5 000,00
СТРОИТЕЛЬНАЯ МОНТАЖНАЯ КОМПАНИЯ ООО	3 000,00
СЭНАМ СЕРВИС ООО	330 000,00
УМПО	100 000,00
УРАЛТОРГ ООО	5 000,00
Уральский пружинный завод ООО	57 000,00
ФЕНИКС ООО	200,00
ФОБИЛД ЛОГИСТИК ООО	6 000,00
ФОНКОР ООО	1 000 000,00
ХАСАНОВ ТИМУР РАШИДОВИЧ ИП	125 000,00
ШАМУРАТОВА ФАНИЛЯ ХАБИРОВНА ИП	10 410,00
ЭКСТРА ООО	76 000,00
ЭНЕРГИЯ ООО	30 000,00
<b>Итого</b>	<b>7 495 250,33</b>

Поступления от физических лиц за 2024г. составили 2 623 904,95 коп.

### Целевое финансирование и поступления 2024г.

Наименование проектов, мероприятий	Остаток на начало периода	Расход	Приход	Остаток на конец периода
Фонд президентских грантов «Зернышки»	548 672,01	2 861 869,69	2 313 197,68	0,00
Фонд президентских грантов «Я могу дружить»		2 643 147,2	3 963 382,64	1 320 235,44

#### 4.7. Оценочные обязательства

Фондом создавался резерв на оплату отпусков в размере 2 475,0 тыс.руб. Использовано – 1 859,0 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2023г. – 2 207,0 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием критериев для его создания.

#### 4.8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

#### 4.9. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2024г. БФ «Особенные дети» не участвует в судебных разбирательствах, в том числе возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

#### 4.10. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Фонда была подготовлена на основании допущения о том, что Фонд будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Фонда будут погашаться в установленном порядке.

Директор  
Благотворительного фонда  
помощи тяжело больным детям  
«Особенные дети»



Ф.М. Латыпова

28.03.2025г.

**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		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 2024г.	57	(51)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	57	(57)
	5110	за 2023г.	57	(40)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	57	(51)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	57	(51)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	57	(57)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	57	(40)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	57	(51)

**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	-	-	-

с.2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

**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 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

с.4

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	8 796	(6 897)	488	-	-	(356)	-	-	-	-	9 284	(7 253)
	5210	за 2023г.	8 430	(5 235)	366	-	-	(1 662)	-	-	-	-	8 796	(6 897)
в том числе:														
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	146	(118)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	146	(136)
	5211	за 2023г.	146	(87)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	146	(118)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	330	(6 148)	-	-	-	(179)	-	-	-	-	330	(6 327)
	5212	за 2023г.	266	(4 729)	64	-	-	(1 419)	-	-	-	-	330	(6 148)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	302	(263)	488	-	-	(97)	-	-	-	-	790	(359)
	5213	за 2023г.	-	(194)	302	-	-	(69)	-	-	-	-	302	(263)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	-	(368)	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-	(430)
	5214	за 2023г.	-	(225)	-	-	-	(144)	-	-	-	-	-	(368)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

**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	5240	за 2024г.	-	488	-	(488)	-

основных средств - всего	5250	за 2023г.	-	366	-	(366)	-
в том числе:							
Корпус mATX	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск Seagate	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеокарта Biostsr NVIA GeForce	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок питания Zalman ZM600-TXII V2	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект (клавиатура+мышь) Logitech MK120	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
23.8 Монитор SunWind SM-24F1221	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
SSD накопитель A-Data XPG Gammix S50 Core 500ГБ	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство охлаждения (кулер) JONSBO CR-1400 Evo 92мм	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Материнская плата ASUS PRIME Z790M-PLUS, LGA 1700, Intel Z790, mATX, ret	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Silicon Power Xpower Zenith SPO16GXLWU600FSH DDR5-1x 16Г 6 60		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Core i5 14500, LGA 1700, OEM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air A2681 MLY43B/A 13.6 IPS		за 2024г.	-	133	-	(133)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple Iphone 15 512 Gb Green A3092		за 2024г.	-	121	-	(121)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук игровой Gigabyte G6 16 2023, IPS, Intel Core i7 13620H, 2.4 ГГц, 10-ядерный, 16 ГБ D		за 2024г.	-	120	-	(120)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе #4 (кабинет педиатров, ПИ)		за 2024г.	-	114	-	(114)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
SSD накопитель AGI AI238		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок питания Accord ACC-650W-NP		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеокарта MSI NVIDIA GeForce GTX 4 ГБ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Корпус ATX DeepCool CC560 белый		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Материнская плата ASUS PRIME Z790M-PLUS D4, LGA 1700, Intel Z790		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Монитор AOC Professional X24P1/GR 24 серый		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Patriot Signature PSP48G240081H1 DDR24- 8ГБ 2400		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Core i5 13400 LGA 1700 OEM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство охлаждения (кулер) ID-COOLING SE -903-R V2 92 мм		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Колонки Smartbuy Orca Band 2.0 черный	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Монитор NPC MD2409-A	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Внешний диск HDD	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Видеокарта Palit NVIDIA GeForce	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Устройство охлаждения Aerocool rave 3	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Термопаста Zalman	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Зарядное устройство HAMA H-183327	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Материнская плата Gigabyte H410M	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Процессор Intel Core i3	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Оперативная память Patriot Viper Steel	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Комплект (клавиатура+мышь)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Блок питания Aerocool	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Сетевой адаптер Bluetooth	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Велотренажер-велосипед реабилитационный с принадлежностями «Ангел-СОЛО»	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	64	-	(64)
Ноутбук Digma Pro Sprint M 15.6	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	50	-	(50)
SSD накопитель KINGSPEC	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Комплект (клавиатура+мышь) Defender York	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Оперативная память Kingston fury	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Устройство охлаждения кулер Deercool Gammaхх 300	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Компьютер в сборе	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	89	-	(89)
Компьютер в сборе #2 (Фанрайзеры)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	71	-	(71)
Компьютер в сборе #3	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	93	-	(93)

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


Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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	-	-

с.6

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные 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	1 110	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель   
(подпись)

**Латыпова Файруза  
Мунаваровна**  
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	-	-	-

## 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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	84	-	84	33 476	(33 420)	-	-	X	141	-	141
	5420	за 2023г.	27	-	27	28 482	(28 425)	-	-	X	84	-	84
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	84	-	84	2 956	(2 899)	-	-	-	141	-	141
	5421	за 2023г.	27	-	27	2 030	(1 973)	-	-	-	84	-	84
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	30 521	(30 521)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2023г.	-	-	-	26 452	(26 452)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Руководитель   
(подпись)

**Латыпова Файруза**  
**Мунаваровна**  
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

**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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	630	-	565	-	(429)	-	-	-	-	-	-	925	-
	5530	за 2023г.	966	-	306	-	(632)	(11)	-	-	-	-	-	630	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	612	-	534	-	(427)	-	-	-	-	-	-	719	-
	5532	за 2023г.	316	-	439	-	(132)	(11)	-	-	-	-	-	612	-
Прочая	5513	за 2024г.	18	-	31	-	(2)	-	-	-	-	-	-	206	-
	5533	за 2023г.	650	-	(132)	-	(500)	-	-	-	-	-	-	18	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	630	-	565	-	(429)	-	-	X	-	-	-	925	-
	5520	за 2023г.	966	-	306	-	(632)	(11)	-	X	-	-	-	630	-

**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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	478 961	141 128	- -	(173) (593)	(18) (18)	- -	- -	604 478	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	131 204	72 35	- -	(9) (90)	- (18)	- -	- -	194 131	
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	346 254	68 93	- -	(164) -	- -	- -	- -	409 346	
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	- 490	- -	- -	- (490)	- -	- -	- -	- -	
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	478 961	141 128	- -	(173) (593)	- (18)	X X	- -	604 478	

**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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

  
(подпись)**Латыпова Файруза****Мунаваровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 288	1 639
Расходы на оплату труда	5620	25 822	19 419
Отчисления на социальные нужды	5630	2 127	1 716
Амортизация	5640	-	1 673
Прочие затраты	5650	8 284	7 306
Итого по элементам	5660	38 521	31 753
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	38 521	31 753

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

Руководитель

  
(подпись)

**Латыпова Файруза**

**Мунаваровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 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	1 592	2 475	(1 859)	-	2 208

Руководитель   
(подпись)

**Латыпова Файруза  
Мунаваровна**  
(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

  
(подпись)**Латыпова Файруза****Мунаваровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель



(подпись)

**Латыпова Файруза****Мунаваровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.