

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2025 год
Некоммерческая организация «Пуровский Фонд жилья и ипотеки»
(НО «ПФЖИ»)
ИНН 8911018350 / КПП 891101001

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Некоммерческой организации «Пуровский Фонд жилья и ипотеки» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ

Зарегистрирована: 17 октября 2001 г. Администрацией Пуровского района постановлением №812.

ИНН/КПП 8911018350/891101001

Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись - 1028900857512.

Дата постановки на учёт российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ -31.10.2001 г. Межрайонная ИФНС России №3 по ЯНАО.

Свидетельство о постановке на учёт российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ - серия 89 № 000427979.

Фонд зарегистрирован по адресу: 629851, Ямало-Ненецкий АО, г. Тарко-Сале, Промышленная зона, зд. 2, кабинет 8

Почтовый адрес Фонда: 629851, Ямало-Ненецкий АО, г. Тарко-Сале, Промышленная зона, зд. 2, кабинет 8

Членами Попечительского Совета Фонда являются:

1. Администрация Пуровского района ЯНАО, местонахождение; 629850, ЯНАО, Пуровский район, г. Тарко-Сале, ул. Республики д. 25, ИНН 8911003762. Банковские реквизиты: р\сч. 40206810600000100019 в РКЦ п.г.т. Тарко-Сале, БИК 047191000, ОКОНХ 97600, ОКПО 016698416

2. ООО «НОВАТЭК-ТАРКОСАЛЕНЕФТЕГАЗ», зарегистрировано 28.03. 2005 г. ИНН 8911020768, БИК 047102651 Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк, р/сч 40702810867290100249, к/сч. 30101810800000000651.

Среднесписочная численность персонала Фонда за 2025 год составила 4 человека.

Сведения об аудитор:

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АК «Бизнес-Аудит» (ООО «АК «Бизнес-Аудит»)
ИНН/КПП	4217208192/421701001
Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 18.05.2023 г. Регистрирующий орган- Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Кемеровской области - Кузбассу Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись – 1234200006204 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 18.05.2023 г.
Место нахождения	654005, Кемеровская область - Кузбасс, ГО Новокузнецкий, г. Новокузнецк, р-н Центральный, проезд Колхозный, дом 11
Почтовый адрес	649002, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Стоматологическая, 17/1
Телефон	8 913 994 23 33
Членство в саморегулируемом Обществе аудиторов	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» Дата и номер решения о приеме в члены СРО ААС: 21.09.2023 г., № 640. Дата включения в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС: 21.09.2023 г.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2025 год

Основными видами деятельности Фонда в соответствии с Уставом являются:

- финансирование социальных и экономических проектов и программ в области жилищного строительства;
- организация и управление информационным обменом между участниками программ;
- управление процессами долгосрочного кредитования населения МО Пуровский район;
- привлечение инвестиций;
- благотворительная деятельность.

Для достижения уставных целей Фонд вправе осуществлять следующие виды деятельности:

- продажа жилья в кредит с рассрочкой части платежа;
- инвестиции в строительство жилья;
- проведение исследований в области ипотечных займов (кредитов) и осуществление сбора относящейся к ним информации;

- проведение анкетных опросов относительно условий проживания и соответствия существующих жилищных условий на территории Пуровского района потребностям граждан;
- распространение сведений, благоприятствующих строительству либо предоставлению более качественных услуг в сфере жилья, а также способствующих популяризации градостроительных планов на территории Пуровского района; разработка мероприятий, направленных на повышение экономичности и эффективности строительства;
- проведение конференций с целью содействия пониманию возможностей обустройства территории, градостроительства, а также принципов, которые применяются при этом;
- проведение исследований относительно использования территорий и обустройства населенных пунктов Пуровского района, а также разработка и внедрение мероприятий по распространению сведений об организациях, цель которых обустройство;
- организация и участие в проведении аукционов, тендеров и торгов на право заключения контрактов на застройку на территории МО Пуровский район;
- приобретение и реализация ценных бумаг, имущественных и неимущественных прав;
- приносящее прибыль производство товаров и услуг, отвечающих целям создания Фонда;
- риэлтерская деятельность;
- осуществление функций заказчика жилищного строительства и финансирование этого строительства;
- реализация ценных бумаг,
- создание в Российской Федерации хозяйственных обществ, ассоциаций и союзов, а также участие в их деятельности;
- осуществление торговых, посреднических и прочих видов деятельности в целях использования полученных средств и имущества для достижения целей и решения задач в соответствии с настоящим Уставом.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2001 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства

В составе основных средств отражены оргтехника со сроком службы более 12 месяцев, используемая для управленческих нужд Фонда, при использовании которых Фонд намерен получить экономические выгоды. Учет основных средств в 2025 году осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, с учетом следующих особенностей:

Проценты по кредитам банков и иным заемным обязательствам, использованным на приобретение объектов основных средств, начисленные до принятия объектов к бухгалтерскому учету, не включаются в первоначальную стоимость. Проценты, начисленные после постановки на учет, признаются как прочий расход.

Первоначальная стоимость определяется в зависимости от способа поступления основных средств.

При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление.

При получении основных средств в качестве вклада в уставной капитал, первоначальной стоимостью признается, согласованная Попечительским Советом Фонда, оценка основных средств.

При получении основных средств по договору дарения и в иных случаях безвозмездного получения первоначальной стоимостью признается их рыночная стоимость на дату оприходования.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, полученных или подлежащих получению по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется на основании цены, предусмотренной в договоре. Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, оборудования, реконструкции, частичной ликвидации переоценки объектов основных средств.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Определение срока полезного использования объектов основных средств производится Фондом самостоятельно на основании Общероссийского классификатора основных фондов, классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Амортизация начисляется на счете 02 «Амортизация основных средств»

Учет материально-производственных запасов.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Полученные товары и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Фактическая себестоимость формируется исходя из всех затрат на приобретение, приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи

или использования (п. п. 10, 11 ФСБУ 5/2019), за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). "Входной" НДС со стоимости запасов, услуг по их доставке и иных дополнительных затрат, связанных с приобретением, к вычету не принимается и включается в стоимость приобретенного имущества.

Выбытие запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

На конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам относятся наличные денежные средства, денежные средства на расчетных и валютных счетах, денежные средства в пути.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 12-ти месяцев.

Согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Свернуто в отчете о движении денежных средств отражаются:

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

- суммы прочих налогов и сборов (кроме НДС) уплаченных и возмещенных в отчетном периоде;

- суммы, выданных под отчет и возвращенных в отчетном периоде денежных средств.

Информация о выданных и погашенных заемных средствах на срок более трех месяцев в отчете о движении денежных средств, в целях большей информативности отражается развернуто.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается «Организацией» в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Для целей налогообложения выручка признается (по оплате).

Расходы

Порядок распределения управленческих расходов. Управленческие расходы учитываются на отдельном счете 26. Производится распределение по видам деятельности (коммерческая и некоммерческая).

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам» основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой на отчетную дату, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой на отчетную дату по условиям договора превышает 12 месяцев). Расходы по займам и кредитам отражаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 3-х лет) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в качестве основных средств, нематериальные активы или иных внеоборотных активов.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования имущества, произведенного в самой организации, - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение основных средств, доходных вложений в материальные ценности в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице:

(тыс.руб.)

№ п/п	Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2025 г.	Поступило в течение года	Выбыло в течение года	Первоначальная стоимость на 31.12.2025 г.
1	Здания и сооружения				
2	Машины и оборудование		14 642,4		14 642,4
3	Транспортные средства				
4	Производственный и хозяйственный инвентарь		-		
5	Прочие ОС				
	Итого:		14 642,4		14 642,4

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам, доходным вложениям в материальные ценности приведены в таблице:

№ п/п	Группа основных средств	Начисленный износ на 01.01.2025г.	Начисленный износ на 31.12.2025г.
1	Здания и сооружения		
2	Машины и оборудование		3 167,6
3	Транспортные средства		
4	Производственный и хозяйственный инвентарь		
5	Прочие ОС		
	Итого:		3 167,6

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Тыс.руб.

"Финансовые вложения"	Данные на 01.01.2025г.	Данные на 31.12.2025г.
Дебет субсчетов счета 58.2 "Предоставленная рассрочка"	0	0
Итого	0	0

6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

«Прочие внеоборотные активы»	Данные на 01.01.2025 г.	Данные на 31.12.2025г.
Итого	0	0

7. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2025 года:

№ п/п	Группа материально-производственных запасов	Остаток на 01.01.2025 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2024г.
1	Материалы	97	1 967	2 064	1
2	Товары	5 685	-	-	5 685
	Итого:	5 782	1967	2 064	5 686

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность имеет следующую структуру:

Наименование строки	Данные на 31.12.2025
Строка 1230 "Дебиторская задолженность"	14
Строка 1231 "Дебиторская задолженность"	14
Поставщики и подрядчики (Дебет счетов 60)	14
Налоги и сборы (Дебет счетов 68)	
Гос. и внебюдж.фонды (Дебет счетов 69)	
Прочие (Дебет счета 70, 76.10, 76.06)	
Расходы будущих периодов	
Строка 1232 "Дебиторская задолженность"	
Дебет субсчетов 58.3 "Предоставленные займы"	

Перечень организаций-дебиторов по состоянию на 31 декабря 2025 года

№ п.п	Наименование организаций-дебиторов	Сумма дебиторской задолженности	
		Всего	Дата возникновения задолженности
1	ООО «ГАЗПРОМНЕФТЬ-РЕГИОНАЛЬНЫЕ ПРОДАЖИ»	2	31.12.2025
2	АО «ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ»	5	31.12.2025
3	Расходы будущих периодов (страхование)	6	31.12.2025
	ИТОГО	14	

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался. Была проанализирована дебиторская задолженность по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ

Тыс.руб.

"Денежные средства и денежные эквиваленты"	Данные на 01.01.2025	Данные на 31.12.2025
Касса (сальдо на конец периода по дебету счета 50)	295	295
Расчетный счет (сальдо на конец периода по дебету счета 51)	288 133	312 928
Итого	288 428	313 223

10. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Остаток на 31.12.2024 г.	Остаток на 01.01.2025 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025 г.
1	Целевые средства	262 706	293 296	38 093	1 841	333 230
	Итого:	262 706	293 296	38 093	1 841	333 230

Чистая прибыль отчетного года – 38 093 тысячи рублей направлена на финансирование целевых мероприятий.

Создание резервного капитала не производилось.

11. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие обязательства организации включают:

- обязательства по договорам долевого участия в строительстве;
- обязательства по заключенным инвестиционным договорам.

Тыс.руб.

"Прочие обязательства"	Данные на 01.01.2025	Данные на 31.12.2025
Итого	0	0

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность имеет следующую структуру:

Наименование строки	Данные на 31.12.2024	Данные на 31.12.2025
Строка 1520 "Кредиторская задолженность"	928	334
Строка 1521 "Поставщики и подрядчики"	41	5
Кредит счета 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками"	41	5
Строка 1522 "Задолженность перед персоналом организации"	126	-
Кредит счета 70 "Расчеты с персоналом"	126	-
Строка 1523 "Задолженность перед гос.внебюджетными фондами"	250	7
Строка 1524 "Задолженность по налогам и сборам"	511	323
Строка 1525 "Прочие кредиторы"	-	-

Перечень организаций-кредиторов по состоянию на 31 декабря 2025
года

№ п.п	Наименование организаций-кредиторов	Сумма кредиторской задолженности	
		Всего	Дата возникновения задолженности
1	ООО «ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ»	1	31.12.2025
2	Фонд капитального ремонта	4	31.12.2025
3	Задолженность по расчетам с бюджетом	323	31.12.2025
4	Задолженность перед гос.внебюджетными фондами	7	31.12.2025
	ИТОГО	334	

13. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

№ п/п	Наименование налога (сбора)	Со сроками погашения 12 мес. по состоянию на		
		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	НДФЛ	-	-	-
2	НДС	-	-	-
3	Транспортный налог	9	-	10
4	Налог на имущество	-	-	-
5	Налог при упрощенной системе налогообложения	243	511	312
	Итого налоги и сборы сч.68	252	511	322
1	Взносы на ОПС	-	243	7
2	Взносы на ОМС	-	-	-
3	Взносы в ФСС	-	-	-
4	Взносы в ФСС от НС	-	7	-
	Итого задолженность по взносам в государственные внебюджетные фонды сч.69	-	250	7

14. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

№ п/п	Наименование	Краткосрочные			Долгосрочные		
		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	Займы	-	-	-	-	-	-
2	Кредит	-	-	-	-	-	-

15. ДРУГИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

№ п/п	Наименование	Краткосрочные			Долгосрочные		
		31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	Расчеты по выплате доходов	-	-	-	-	-	-

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОРГАНИЗАЦИИ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(руб.)

Код	Наименование строки	Сумма
2110	Выручка	0,00
в том числе:		
2112	Выручка от предоставления займов	

2120	Себестоимость продаж	17 340 078,05
в том числе:		
2121	Себестоимость по исполнению функции заказчика-застройщика	17 340 078,05
1	Компьютеры и оргтехника	1 155 383,55
1.1.	Приобретение техники (телефоны и т.д)	132 802,25
1.2.	Обслуживание и ремонт компьютерной техники	1 022 581,30
2	Программное обеспечение	5 373,24
2.7.	Неисключительные права (лицензии)	5 373,24
3	Аудит и консультационные услуги	1 665 265,00
3.1.	Обязательный аудит Фонда за год	68 800,00
3.2.	Бухгалтерские, консультационные и информационные услуги	1 596 465,00
5	Канцелярские и хозяйственные расходы	114 623,80
5.3.	Подписка на газеты-журналы	2 824,75
5.4.	Прочие расходы	9 684,60
5.5.	Приобретение мебели	102 114,45
6	Содержание офиса (г.Тарко-Сале)	391 883,20
6.8.	Уборка офиса	391 883,20
7	Транспортные расходы	2 006 738,63
7.5.	страхование автомобилей (КАСКО, ОСАГО)	2 454,57
7.6.	налоги на автомобили	12 849,93
7.7.	прочее(мед.комиссия, парковка)	5 568,00
7.8.	обслуживание и ремонт "TOYOTA LC 200"-Б	49 795,72
7.9.	ГСМ "TOYOTA LC 200"-Б	251 039,92
7.12.	Обслуживание и ремонт "TOYOTA LC 300"	1 580 826,31
7.13.	ГСМ "TOYOTA LC 300"	104 204,18
8	Расходы на заработную плату	10 234 483,34
8.1.	Заработная плата	8 051 666,88
8.3.	Взносы на обязательное страхование	2 182 816,46
9	Командировочные расходы	577 636,33

9.1.	Суточные	36 797,10
9.2.	Проезд (билеты)	463 885,71
9.3.	Проживание (гостиницы)	58 572,64
9.4.	Прочие расходы (парковки и пр.)	18 380,88
10	Прочие расходы	243 364,81
10.3.	орграсходы (нотариус, выписки из налоговой)	125 364,81
10.4.	расходы по лицензированию (СРО)	118 000,00
11	Амортизация основных средств	945 326,15
11.1.	Амортизация ОС на текущую деятельность	945 326,15
2100	Валовая прибыль (убыток) (стр.2110-стр.2120)	-17 340 078,05
2200	Прибыль (убыток) от продаж (стр.2100-стр.2220)	
2310	Доход от участия в других организациях	
2320	Проценты к получению	57 911 175,32
-	Промсвязьбанк (Депозитный)	57 911 175,32
2330	Проценты к уплате	7 249,32
2340	Прочие доходы	0,00
2350	Прочие расходы	970 284,67
-	Услуги банка	31 715,67
-	Питьевая вода - не принимаемые (5.4)	69 760,00
-	Прочие внереализационные расходы/взносы на кап.ремонт/	47 313,48
-	Благотворительная помощь	801 400,00
-	Прочие внереализационные расходы	20 095,52
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	39 593 563,28
2410	Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН	1 500 282,00
2460	Доходы, направляемые на финансирование целевых мероприятий	38 093 281,28

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

ДАННЫЕ ПО НАЧИСЛЕНИЮ И ОПЛАТЕ НАЛОГА, УПЛАЧИВАЕМОГО В СВЯЗИ С ПРИМЕНЕНИЕМ УСН

Предприятие:	НО "ПФЖИ"
Применяемая система налогообложения:	УСН с объектом налогообложения доходы минус расходы
Срок подачи декларации:	- один раз в год, не позднее 25 марта, следующего за отчетным годом
Срок оплаты налога:	1-й квартал - до 28.04; 2-й квартал - до 28.07; 3-й квартал - до 28.10; год - до 28.03 - ежеквартально:
Сумма оплачиваемого налога:	- ежеквартально - авансовый платеж по формуле: доходы минус расходы умножить на ставку - по итогам года - оплачивается большая из сумм: налог, рассчитанный по общей формуле (доход минус расходы * ставка налога на прибыль) или минимальный налог (1% от дохода). Сумма налога по итогам года минусом оплаченных ежеквартальных платежей.
Сверка с налоговыми органами:	- один раз в год, до 15 апреля

Наименование показателя	1-й квартал		2-й квартал		3-й квартал		4-й квартал	
Доходы по книге доходов и расходов	058	13 116	234	7 129	925	18 158	958	19 506
Расходы по книге доходов и расходов	148	2 293	829	1 952	274	10 398	279	13 261
Налогоблагаемый доход (доходы - расходы)	910	10 822	405	5 176	651	7 760	679	6 245
Ставка налога (%)	5		5		5		5	
Сумма налога на прибыль (н/о доход * ставку налога на прибыль), руб.	146	541	820	258	032	388	284	312
Минимальный налог (1% от доходов)	161	131	292	71	589	181	070	195
Сумма налога к оплате (максимальная сумма из двух: н/о доход*ставку налога на прибыль при УСН или минимальный налог-рассчитывается по итогам года)	146	541	820	258	032	388	284	312
Фактическая оплата налога								
Дата фактической оплаты	28.04.2025		28.07.2025		28.10.2025			
Сумма оплаты	146	541	820	258	032	388		
Задолженность(+)/переплата(-)	0		0		0			
Примечание								

19. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов Фонда по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 333 230 тыс. рублей

Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались (выплата дивидендов не предусмотрена уставом).

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2025г.

В состав Попечительского совета Фонда входят:

- Трапезников К.М. - глава Администрации Пуровского района;

- Васильев С.М. – генеральный директор ООО «НОВАТЭК-ТАРКОСАЛЕНЕФТЕГАЗ»

21. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ СОГЛАСНО ПБУ 23/2011

Организация не имеет по состоянию на отчетную дату:

- возможности привлечения денежных средств на условиях овердрафта;
- займов, недополученных по заключенным договорам займа;
- аккредитивов, открытых в пользу организации.

22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация не осуществляет и не планирует прекращение деятельности.

23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В первом квартале 2026 года не произошло событий, значительно повлиявших на финансовые показатели компании.

На текущую дату, финансовое положение НО «ПФЖИ» стабильно, размер обязательств (по отношению к началу года) существенно снизился.

В связи с этим, ухудшение геополитической обстановки не будет иметь существенного влияния на способность НО «ПФЖИ» продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

**Директор
НО «ПФЖИ»**

Д.В. Чеховских

«10» февраля 2026 г.