

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в течение года		переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	выбыло	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 633 148	(5 976)	-	-	-	-	3 633 148	(9 631)
в том числе:	За 2024 г.	3 633 148	(2 237)	-	-	-	-	3 633 148	(5 976)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	90 500	(5 732)	-	-	-	-	90 500	(9 352)
Офисное оборудование	За 2024 г.	90 500	(2 112)	-	-	-	-	90 500	(5 732)
Земельные участки	За 2025 г.	190	(81)	-	-	-	-	190	(190)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	3 542 318	-	-	-	-	-	3 542 318	(182)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	3 542 318	(62)	-	-	-	-	3 542 318	(89)
	За 2024 г.	140	(34)	-	-	-	-	140	(62)
	За 2025 г.	140	-	-	-	-	-	140	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в течение года		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	выбыло (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	81 199	-	84 854	-	88 593	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	81 148	-	84 768	-	88 388	-
Офисное оборудование	-	-	8	-	99	-
Другие виды основных средств	51	-	78	-	106	-
Неамортизируемые основные средства - всего	3 542 318	-	3 542 318	-	3 542 318	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3 542 318	-	3 542 318	-	3 542 318	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
											первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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	-	-	-

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				стисано				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	переклассифицировано							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 015	-	-	-	(962)	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	1 096	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 015	-
в том числе:																
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 015	-	4 508	-	(5 469)	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	1 096	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 015	-
Итого	За 2025 г.	1 015	-	-	-	(962)	-	-	-	-	-	-	X	-	54	-
	За 2024 г.	1 096	-	-	-	(81)	-	-	-	-	-	-	X	-	1 015	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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			
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	7 500 -	- 7 500	- -	- -	- -	2 300 7 500	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	7 500 -	- 7 500	- -	- -	(5 200) -	2 300 7 500	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 308 -	4 900 2 308	- -	(23) -	5 200 -	12 385 2 308	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	4 900 -	- -	- -	- 5 200	- 10 100	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 281 -	- 2 281	- -	(3) -	- -	- 2 278	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	7 -	- 7	- -	- -	- -	2 281 7	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	20 -	- 20	- -	(20) -	- -	- 20	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	9 808 -	4 900 9 808	- -	(23) -	X X	14 685 9 808	

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	как избыточная сумма	-
	За 2024 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

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

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иные пояснения к бухгалтерской отчетности

АНО "ПУЛКОВСКИЕ ВЫСОТЫ" за 2025 год

Автономная некоммерческая организация по развитию исторической просвещенности граждан "ПУЛКОВСКИЕ ВЫСОТЫ" (далее - Организация) создано в соответствии с Федеральным законом «О некоммерческих организациях». Организация является не имеющей членства унитарной некоммерческой организацией, созданной на основе добровольных имущественных взносов.

Полное наименование Автономная некоммерческая организация по развитию исторической просвещенности граждан "ПУЛКОВСКИЕ ВЫСОТЫ"

Сокращенное наименование АНО «Пулковские высоты».

ОЕРН 1217700341660, ИНН 7707455407, КПП 783801001

Место нахождения: 190068, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 50, литер А, помещ. 4Н

Дата регистрации 21.07.2021

Высшим органом управления Организации является - Учредитель.

Единоличным исполнительным органом - Генеральный директор.

На 31.12.2024 численность работников в Фонде 4 человека.

Генеральным директором Организации с 21.07.2021 является Крылов Станислав Владимирович.

Пояснения к Учетной политике

Учет целевых средств

Согласно учетной политике Организация ведет целевую деятельность за счет добровольных пожертвований, предоставленных гражданами и/или юридическими лицами на уставную деятельность Организации, взносов учредителей, выручки от реализации товаров, работ, услуг, являющейся дополнительным продуктом, полученным в результате осуществления уставной деятельности, процентов, получаемых по денежным вкладам, а также иных денежных средств, получение которых предусмотрено Уставом.

Согласно учетной политике, начисление средств целевого финансирования ведется с применением счета 86 «Целевое финансирование». Аналитический учет по счету ведется по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления.

Расходы на содержание административного аппарата и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются с применением счета 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы на конец каждого отчетного периода списываются с кредита 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 86 «Целевое финансирование» за счет источников целевого финансирования.

Общехозяйственные расходы, связанные с деятельностью организации, приносящей доход списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы»

в дебет счета 90 «Продажи».

В случае невозможности прямого разделения расходов, реализацией отдельных целевых проектов, распределение таких расходов, связанных с осуществлением пропорционально размеру средств финансирования, полученных в рамках реализации соответствующего проекта.

АНО «Пулковские высоты», являясь Организацией, не распределяющей полученную прибыль, признает полученный от деятельности доход в качестве источника целевого финансирования и отражает в бухгалтерском учете заключительными оборотами декабря по дебету счета 99 «Прибыли и убытки» в корреспонденции с кредитом счета 86 «Целевое финансирование».

Генеральный директор



Крылов С.В.