

ФОНД СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ И УПРАВЛЕНИЮ ЭНЕРГЕТИКИ "ДРЕВОЭНЕРГО"

ОГРН 1246300001100, ИНН 6311197382, КПП 631101001
Адрес: 443036, г. САМАРА, ул. НЕВЕРОВА, д. 33, офис 303

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2025 год

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой отчетности) НКО Фонд СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ И УПРАВЛЕНИЮ ЭНЕРГЕТИКИ «ДРЕВОЭНЕРГО» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения - Информация об обществе

Фонд СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ И УПРАВЛЕНИЮ ЭНЕРГЕТИКИ «ДРЕВОЭНЕРГО» (далее – ФСРУЭ «ДревоЭнерго» или Фонд), учрежден 19.01.2024 года.

ФСРУЭ «ДревоЭнерго» является юридическим лицом, действующим на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

ФСРУЭ «ДревоЭнерго» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 21 по Самарской области за основным государственным регистрационным номером 2246300044494 от 19.01.2024 года

Место нахождения ФСРУЭ «ДревоЭнерго»: 443036, г. САМАРА, ул. НЕВЕРОВА, д. 33, офис 303.

Основными видами деятельности в 2025 году являлись: ОКВЭД 94.99 Деятельность прочих общественных организаций и некоммерческих организаций, кроме религиозных и политических организаций.

Среднесписочная численность работников ФСРУЭ «ДревоЭнерго» за 2025 год составила 1 человек, за 2024 год – 1 человек.

Создание филиалов и представительств Уставом Фонда не предусмотрено.

Учредителями Фонда являются: ЧУДАЕВ НИКОЛАЙ ИВАНОВИЧ и ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛАЗУРНАЯ" ИНН 6312061680.

Фонд является юридическим лицом, не имеющим в качестве цели своей деятельности извлечение прибыли для ее передачи в распоряжение Учредителю.

Органами управления Фонда являются:

- Правление;
- президент.

Руководство текущей деятельностью Фонда осуществляется единоличным исполнительным органом – президентом.

Президент Белкина Е.Ю. назначена Протоколом внеочередного заседания Правления от 31.07.2025 года сроком на один год.

II. Учетная политика

Учетная политика некоммерческой организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н. Как внутренний локальный нормативный акт утверждена президентом некоммерческой организации в виде документа: "Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета", в соответствии с приказом от 27.12.2021г. № 6/н "Об утверждении учётной политики".

В соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот» организация ведет документооборот и оформляет первичные документы на русском языке. Валюта документов –

рубль. Документ на иностранном языке до принятия его к учету должен быть переведен на русский язык, построчно. Срок хранения бухгалтерских документов составляет 5 лет.

1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность некоммерческой организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также **ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»** (утв. приказом Минфина от 4 октября 2023 №157н) — стандарт бухгалтерского учёта, который обязателен к применению с отчётности за 2025 год.

Фонд не применяет: «ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, отраженных по остаточной стоимости, финансовых вложений.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в бухгалтерской (финансовой) отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения, принимаемые заинтересованными пользователями, на основании отчетной информации.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Валютные операции в бухгалтерском учете отражаются в рублях. Валютные операции в 2025г отсутствуют.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет на основании п.5 ФСБУ 6/2020.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется в соответствии с п.35 ФСБУ 6/2020:

- линейным способом.

Амортизация объекта ОС начинается с даты принятия объекта ОС к учету, прекращается с момента списания объекта ОС с учета. На основании п.33 ФСБУ 6/2020 начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Годовая амортизация распределяется равномерно в течение года, а в последнем году срока полезного использования – равномерно в течение остатка этого срока.

На основании п.40 ФСБУ 6/2020 объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы

. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В составе основных средств отражены здания, машины и оборудование (кроме офисного), транспортные средства, сооружения и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Фонда на приобретение, сооружение и изготовление.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Срок полезного использования в пределах сроков, установленных в Классификаторе для соответствующей амортизационной группы, устанавливается комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств на основании:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- нормативно-правовых и других документов использования этого объекта.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов соответственно.

Переоценка объектов ОС не производится.

В составе незавершенного строительства отражаются объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Инвестиционная недвижимость, при ее наличии, отражается на счете 03.

По строке 1150 баланса отражены «Основные средства» на сумму 64 477 т.р., а также пожертвованные активы на сумму 1 102 т.р. в виде капитальных вложений, которые предназначены для дальнейшего их пожертвования согласно уставной деятельности Фонда.

5. Нематериальные активы

Учетная политика по НМА основывается на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». В учетной политике оценка НМА производится по первоначальной стоимости.

Переоценка НМА не производится.

Способ амортизации – линейный.

По строке баланса 1110 отражены Нематериальные активы, которые были пожертвованы Фонду, для дальнейшего их пожертвования согласно уставной деятельности Фонда.

6. Отложенные налоговые активы и обязательства

ПБУ 18/02 не применяется, отложенные налоговые активы и обязательства в балансе не отражаются.

7. Финансовые вложения

Единицей учета финансовых вложений является: по вкладам в уставный капитал – доля; по займам, депозитным вкладам – договор.

Краткосрочные банковские депозиты, размещенные по соглашению о неснижаемом остатке на счетах, финансовыми вложениями не считаются и отражаются в бухгалтерской отчетности по статье "Денежные средства".

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Все финансовые вложения постатейно расписаны в Бухгалтерском балансе на 31.12.2025 года. Размер доли Фонда в ООО «ГЭК»ЭНРОС» ИНН 6315631850 - 12,5%, номинальная стоимость 1 250 т.р.

Предоставленные займы беспроцентные, выданные на цели согласно уставной деятельности.

8. Запасы

Запасами в Фонде признаются материалы, приобретенные для осуществления основной деятельности.

Авансы по приобретению запасов отражаются в составе дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Себестоимость запасов формируется как средняя скользящая стоимость единицы учета.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Данные товарно-материальные ценности списываются при приобретении.

9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Фондом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются на расходы по обычным видам деятельности.

10. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства у организации отсутствуют. В связи с незначительностью суммы заработной платы в валюте баланса резерв по отпускам не создается.

11. Дебиторская и кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражаются задолженность покупателей и заказчиков, авансовые платежи, связанные с выплатами в счет предстоящих поставок товаров и услуг, задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов.

В составе кредиторской задолженности отражаются задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, и прочая кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров с учетом НДС.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков включает авансы выданные.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе включает авансы полученные.

Дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании приказа директора и относятся на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, приказа директора и относятся на финансовые результаты в составе прочих доходов.

Штрафы, пени и неустойки, признанные должниками или по которым получены решения суда об их взыскании, а также признанные некоммерческой организацией к уплате, относятся на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов. До момента их получения или уплаты суммы признанных штрафов, пени и неустоек отражаются на соответствующих счетах учета расчетов с дебиторами и кредиторами.

В разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично предоставляется информация о кредиторской задолженности в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

12. Денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Фонд относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные по соглашению о неснижаемом остатке на счетах.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки некоммерческая организация, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным и финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

13. Уставный капитал

Фонд является некоммерческой организацией. Уставный капитал отсутствует.

14. Кредиты и займы полученные

В 2025 г Фонд не привлекал заемных средств.

15. Связанные стороны

В соответствии с п. 1 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" организация в бухгалтерской отчетности не раскрывает информацию о связанных сторонах.

16. Доходы

Поступления по благотворительной деятельности отражаются на счете 86 по методу начисления в течение налогового периода с корректировкой на дату окончания налогового периода в соответствии с кассовыми поступлениями для сближения показателей по счету 86 «Целевое финансирование» и счетам 51 «Расчетные счета», 50 «Касса». Разница сторнируется, либо учитывается на дополнительных счетах учета.

Доходы по коммерческой деятельности отражаются по методу начисления в течение налогового периода на счете 91.01.

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции), работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Она отражена в отчетности включая НДС.

17. Расходы

Расходы по благотворительной деятельности и расходы на содержание Фонда отражаются на счете 86 по методу начисления в течение налогового периода с корректировкой на дату окончания налогового периода в соответствии с кассовыми расходами для сближения показателей по счету 86 «Целевое финансирование» и счетам 51 «Расчетные счета», 50 «Касса». Разница сторнируется, либо учитывается на дополнительных счетах учета.

Расходы по коммерческой деятельности отражаются по методу начисления в течение налогового периода на счете 91.02.

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с реализацией товаров, изготовлением проданной готовой продукции, выполнением работ и оказанием услуг, относящиеся к проданной продукции, за исключением управленческих и коммерческих расходов.

18. Раздельный учет. Финансовый результат. Целевое финансирование.

Учет поступлений (доходов) от некоммерческой и коммерческой деятельности ведется обособленно.

Прямые расходы, непосредственно связанные с некоммерческой, уставной деятельностью покрываются за счет целевого финансирования.

Прямые расходы, непосредственно связанные с коммерческой деятельностью покрываются за счет доходов от этой деятельности.

Общехозяйственные расходы, связанные с содержанием Фонда и обеспечением его жизнедеятельности, при отсутствии веских документальных подтверждений их связи с осуществлением коммерческой деятельности, в полном объеме относятся к расходам на осуществление уставной деятельности, финансируемым за счет целевых средств.

При невозможности отнести прочие расходы к коммерческой или некоммерческой деятельности, прочие расходы относятся на коммерческую деятельность.

Финансовый результат от коммерческой деятельности включается в состав целевого фонда по окончании налогового периода (на счет 86 «Целевое финансирование»).

Сальдо по счету 86 корректируется на дату окончания налогового периода в соответствии с кассовыми коммерческими доходами и расходами с использованием дополнительных счетов.

Методика формирования «Отчета о целевом использовании средств» к Бухгалтерской (финансовой) отчетности. Данный отчет формируется комбинированным методом, что позволяет дать более полную картину целевого использования средств в Фонде. Поступление добровольных имущественных взносов и пожертвований включает в себя денежные пожертвования и пожертвования имуществом (движимое, недвижимое, нематериальные активы, и пр.). Использование средств целевого финансирования также показывает использование денежных пожертвований и пожертвований имуществом (движимое, недвижимое, нематериальные активы, и пр.). Остаток средств на конец периода в данном отчете показывает остаток целевых средств (денежные средства) и остаток Фонда недвижимого и движимого имущества без учета начисленной амортизации. Все показатели отражаются в суммовом выражении.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 г.

Отчет о целевом использовании средств за 2025 г.

Пояснения	Наименование показателей	КОД	Денежные средства, т. руб. 2025 г.	Имущество, в стоимости пожертвования Фонду, т. руб за 2025 г.	Всего, т. руб за 2025 г.
	Остаток средств на начало периода	6100	44	76	120
	Поступило средств	6210			0
	Вступительные взносы				
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	28 789	122 465	151 254
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	1 142		1 142
	Прочие	6250			0
	Поступило средств-всего	6200	29 931	122 465	152 396
	Использовано (израсходовано) средств	6310	(23 023)	(49 074)	(72 097)
	Расходы на целевые мероприятия				
	в том числе:				
	социальная и благотворительная помощь	6311	(23 023)	(49 074)	(72 097)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(2 764)		(2 764)
	в том числе:				
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(800)		(800)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322			
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(798)		(798)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325			
	прочие	6326	(1 166)		(1 166)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(112)		(112)
	Использовано (израсходовано) средств-всего	6300	(25 899)	(49 074)	(74 973)
	Остаток средств на конец периода	6400	4 076	73 467	77 543
Имущество в стоимости пожертвования Фонду отражается в первоначальной стоимости пожертвования без учета амортизации.					

19. Изменения в учетной политике Фонда

Некоммерческая организация была создана 19.01.2024 года. Изменения в учетной политике Фонда на 2025 год отсутствуют.

20. Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Некоммерческая организация была создана 19.01.2024 года. Корректировок предшествующего отчетного периода нет.

Президент



Белкина Е.Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	пероценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	76	-	3 329	-	-	-	-	-	-	-	-	3 405	-
	За 2024 г.	-	-	76	-	-	-	-	-	-	-	-	76	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права											

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	3 405	76	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период		На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 260	-	-	10	-	-	-	-	1 250	-
	3а 2024 г.	-	-	1 260	-	-	-	-	-	1 260	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	563	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	563	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	1 260	-	563	10	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 260	-	-	-	-	-	1 813	1 260

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	изменения фактической себестоимости	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	26 711	(26 711)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Активы похертованы Фонду и переданы как похертования	За 2025 г.	-	-	26 378	(26 378)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	208	(208)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Хозяйственные принад., инвентарь, прочие	За 2025 г.	-	-	96	(96)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	За 2025 г.	-	-	29	(29)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

[illegible]

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)					
			поступило			списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 -	1 860 3	- -	(96) -	- -	1 766 3	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 -	191 1	- -	(96) -	- -	96 1	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие краткосрочные обязательства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	1 605 -	- -	- -	- -	1 605 -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 -	- 1	- -	(1) -	- -	- 1	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 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.	-	-	-	-
в том числе:					
	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Р.Р. Решина С.Ю.