ЛИЧНЫЙ ФОНД "ФОРМИКА"

119034, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХАМОВНИКИ, ПЕР КОРОБЕЙНИКОВ, Д. 16, СТР. 1.
ОГРН: 1257700315542, Дата присвоения ОГРН: 16.07.2025, ИНН: 9704262626, КПП: 770401001 Управляющая организация: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ" ОГРН: 1034205070195, Дата присвоения ОГРН: 21.11.2003, ИНН: 4205057615, КПП: 770401001, ДИРЕКТОР: Михалев Александр Евгеньевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

на 31декабря 2025 г.

1. Личный Фонд «Формика» зарегистрирован 16.07.2025 года.

Согласно п. 1 ст. 123.20-4 ГК РФ личным фондом признается учрежденная бессрочно гражданином унитарная некоммерческая организация, осуществляющая управление переданным ей этим гражданином имуществом в соответствии с утвержденными им условиями управления. Основной целью деятельности фонда является управление переданным имуществом в интересах бенефициаров.

2. Основной вид деятельности организации: Другие виды деятельности по управлению активами (код ОКВЭД 66.30.9)
3. Учредителем личного фонда является Муравьев Андрей Анатольевич
4. Руководителем Фонда является ООО Управляющая компания «Интеллект Капитал» в лице директора Михалева Александра Евгеньевича
5. Среднесписочная численность 2 человека.
6. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия некоммерческой организации 8", редакция 3.0.

8. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

9. Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным и отраслевым стандартам бухгалтерского учета.
10. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о целевом использовании средств и пояснения к ним.
11. Организация применяет сокращенный рабочий план счетов;
12. Организация ведет учет по простой системе без применения двойной записи;
13. Организация применяет упрощенную систему регистров бухгалтерского учета;
14. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

15. Учет доходов и расходов ведется кассовым методом
16. Наличие основных средств: нет.
16. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
17. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

(1170) Фин. вложения 10 001 тыс. руб. в том числе
- Покупка ЦБ, Предоставление займа

(1240) Дебиторская задолженность:
- Сальдо ЕНС 31 тыс. руб.

(1250) Остаток средств 378 тыс. руб.
(1350) Целевые средства 10279 тыс. руб. отражают ДС переданные учредителем
(1520) Кредиторская задолженность 131 тыс. руб. в т.ч.
- Задолженность по налогам 31 тыс. руб.
- Задолженность поставщикам 100 тыс. руб.

Расшифровка строк Отчета о целевом использовании средств

(6220) Целевые взносы учредителя в личный фонд 11000 тыс. руб.
(6320) Потрачено на содержание организации 721 тыс. руб. в т.ч.
- расходы, связанные с оплатой труда 183 тыс. руб.
- Банковские услуги 21 тыс. руб.
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ 366 тыс. руб.
- Услуги управляющей компании и прочие услуги 462 тыс. руб.
- Страховые взносы 55 тыс. руб.

Главный бухгалтер _____ Гулевич Елена Викторовна