

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Основные сведения об организации

Наименование БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "ДОБРЫЙ СЛОН"

Юридический адрес: 194017, Санкт-Петербург г, Костромской пр-кт, дом № 11, квартира 62

Дата государственной регистрации: 29.07.2014

ОГРН: 1147800004516

ИНН: 7802291614

Зарегистрировано в Управление Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу «29» июля 2014г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Численность работающих по трудовым договорам на конец отчетного периода составила 3 человека.

Сумма вознаграждения основного управленческого персонала в:

2024 году: 1 302,2 тыс. руб.

2025 году: 3 660,4 тыс. руб.

Основными видами деятельности Организации является оказание поддержки детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, безнадзорным детям, людям с ограниченными возможностями здоровья, пожилым людям, гражданам, попавшим в тяжелую жизненную ситуацию, а именно:

- организация досуговых мероприятий для детей-сирот и для пожилых людей, находящихся в социальных учреждениях;
- благотворительная деятельность;
- оказание помощи пожилым людям, находящимся в социальных учреждениях, лекарствами и питанием;
- оказание материальной помощи несовершеннолетним, беженцам, бездомным, и иждивенцам;
- помощь подросткам из детских домов в социальной адаптации;
- привлечение денежных и других материальных средств помощи людям через интернет;
- привлечение специалистов для оказания психологической помощи детям и подросткам, находящимся в сложной социальной ситуации.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Фондом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на осуществление основного вида деятельности фонда.

2. Поступления

2.1. Целевые поступления

В 2025 году поступили 200 545,4 тыс. руб.

2.2. Прочие поступления

В течение 2025 года организацией были получены следующие средства:

1		22 тыс. руб	Прочие доходы
---	--	-------------	---------------

3. Расходы

В 2025 году все расходы относились к некоммерческой деятельности.

4. Расчет налога, уплачиваемого при применении упрощенной системы налогообложения

Ставка налога «доходы» в Санкт-Петербурге в 2025 году для компаний и предпринимателей на упрощенной системе с объектом «доходы» составляет 6 процентов от доходов.

В рассматриваемом периоде налогооблагаемая база сформирована на сумму 22 700 руб., налог составляет 1 362 рубля. Сумму налога можно уменьшить на 50% на уплаченные страховые взносы. В результате уменьшения на страховые взносы налог к уплате 681 рублей.

5. Основные итоги на дату составления отчетности

5.1 Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 21 478, 7 тыс. руб.,

Расшифровка дебиторской задолженности, руб		
1	Авансы, выданные поставщикам	21 378 574,04
2	Положительное сальдо на налоговом счете	84 056,58
3	Расходы будущих периодов	16 160,77
	Итого	21 478 791,39

5.2 Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 492,4 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности, руб		
1	Задолженность перед поставщиками	441 538,86
2	Задолженность по налогам	1 268,00
3	Задолженность по страховым взносам	49 641,96
	Итого	492 448,82

5.3 Остаточная стоимость основных средств на 31.12.25 составила 3 847,5 тыс. руб.

Фонд в 2024 году приобрел транспортное средство для перевозки своих подопечных.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом приказу № 2-УП от 26.12.2023г

Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 1. к данному приказу.

Информация об учетной политике и основные показатели деятельности

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

В соответствии со статьей 7 Закона N 402-ФЗ, ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранения бухгалтерской документации в компании несет ее руководитель. Бухгалтерский учет в организации ведется сторонней организацией, оказывающей специализированные услуги по ведению бухгалтерского учета в соответствии с договором.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия некоммерческой организации 8", редакция 3.0.

2. Первичные учетные документы

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеет право руководитель.

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия некоммерческой организации 8", ред. 3.0.

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

5. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, по отдельному распоряжению руководителя, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. При этом основные средства инвентаризируются раз в три года.

6. Учет основных средств

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении 8. Затраты списываются в отчетном периоде на финансовые результаты без использования затратных счетов.

Организация выделяет следующие виды основных средств:

- неинвестиционная недвижимость;
- инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- завершённые капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания

Организация учитывает завершённые капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

7. Учет аренды

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Приведенная стоимость арендных платежей равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой организация может получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается текущий платеж.

Размер ставки дисконтирования устанавливается приказом директора.

Объекты имущества, переданные в аренду, квалифицируются как предметы операционной аренды. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

8. Учет нематериальных активов

По нематериальным активам амортизация не начисляется (ФСБУ 14)

9. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета запасов является номенклатурный номер запаса

При выбытии организация оценивает запасы по методу ФИФО.

10. Доходы, расходы

Получение средств целевого финансирования отражается в момент их получения записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 51 «Расчетный счет», 57 «Переводы в пути».

Аналитический учет по счету 86 ведется в соответствии с назначением целевых средств и в разрезе источников поступления.

Расходы на содержание административного аппарата организации и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26

«общехозяйственные расходы» и распределяются ежемесячно по видам деятельности организации (коммерческая деятельность или целевое финансирование) пропорционально доходам от каждого вида деятельности: выручки от коммерческой деятельности и целевому финансированию

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

Общехозяйственные затраты, относящиеся на коммерческую деятельность, списывается ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи»

Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности, отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе некоммерческих мероприятий и источников финансирования.

Выручка от оказания коммерческой деятельности отражается в учете записями по кредиту счета 90 «Продажи» в момент появления права на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора.

11. Резерв предстоящих отпусков

Формирование оценочного обязательства по оплате отпускных осуществляется упрощенным методом по нормативу затрат на оплату отпусков по данным прошлого года.

На 31 декабря 2025 года неиспользованные дни отпуска отсутствуют.

12. Резервы по сомнительным долгам

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на дату составления отчетности. На 31 декабря 2025 года сомнительных долгов нет.

.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

7. Нематериальные активы

7.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

7.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

7.3. 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	-	-	-

7.4. 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	-	-	-

7.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

8. Основные средства

8.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	5 130	(257)	-	-	-	(1 026)	-	-	-	-	-	5 130	(1 283)
	3а 2024 г.	-	-	5 130	-	-	(257)	-	-	-	-	-	5 130	(257)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	5 130	(257)	-	-	-	(1 026)	-	-	-	-	-	5 130	(1 283)
	3а 2024 г.	-	-	5 130	-	-	(257)	-	-	-	-	-	5 130	(257)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 848	4 874	-
в том числе: Транспортные средства	3 848	4 874	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

8.4. 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.
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	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 130	-	-	(5 130)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	5 130	-	-	(5 130)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

8.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Финансовые вложения

9.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9.2. 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	-	-	-

10. Запасы

10.1. 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 видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	9 571	(9 571)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 884	(6 884)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	9 571	(9 571)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 884	(6 884)	-	-	-	-	-	-

10.2. 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	-	-	-

11. Дебиторская задолженность

11.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 945	-	21 088	-	(11 554)	-	-	-	21 479	-
	За 2024 г.	896	-	11 894	-	(845)	-	-	-	11 945	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 890	-	21 022	-	(11 534)	-	-	-	21 379	-
	За 2024 г.	892	-	11 839	-	(841)	-	-	-	11 890	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	34	-	50	-	-	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	-	-	34	-	-	-	-	-	34	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	20	-	16	-	(20)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
Итого	За 2025 г.	11 945	-	21 088	-	(11 554)	-	-	X	21 479	-
	За 2024 г.	896	-	11 894	-	(845)	-	-	X	11 945	-

11.2. 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	-	-	-	-	-	-

12. Обязательства

12.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	505	458	-	(471)	-	-	492
	За 2024 г.	-	505	-	-	-	-	505
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	467	442	-	(467)	-	-	442
	За 2024 г.	-	467	-	-	-	-	467
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	(1)	-	-	1
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	33	17	-	-	-	-	50
	За 2024 г.	-	33	-	-	-	-	33
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Итого	За 2025 г.	505	458	-	(471)	-	X	492
	За 2024 г.	-	505	-	-	-	X	505

12.2. 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	-	-	-

12.3. Оценочные обязательства

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

13. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

14. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 571	6 883
Затраты на оплату труда	8 260	2 955
Отчисления на социальные нужды	629	227
Амортизация	-	-
Прочие затраты	160 584	92 236
Итого по элементам	179 044	102 301
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(179 044)	(102 301)
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

15. Государственная помощь

15.1. 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	-	-

15.2. 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.	-	-	-	-