

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Фонд развития науки и культуры "Таволга" (Фонд "Таволга") за 2025 год

единица измерения тыс. руб.

1. Характеристика организации и основные виды деятельности

Фонд "Таволга" создан 10.04.2018г.

Учредителем является: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МИР"

Фонд "Таволга" является некоммерческой организацией.

Предметом деятельности Фонд "Таволга" (далее «Фонд») является Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

С 01.01.2026 г. Фонд "Таволга" применяет упрощенную систему налогообложения.

Юридический адрес Предприятия: 119435, Москва г, Саввинская наб., дом № 15 этаж 2

Фактический адрес организации: 119435, Москва г, Саввинская наб., дом № 15 этаж 2.

Среднегодовая численность по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.

Руководство фондом осуществляет Директор Руденко Анастасия Алексеевна.

Фонд «Таволга» применяет упрощенную систему налогообложения с 01.01.2024 на основании «Уведомления о переходе на упрощенную систему налогообложения» сданное в ИФНС № 4 по г. Москве от 23.11.2023г.

2. Основные показатели деятельности Фонд "Таволга" за 2025 год

Бухгалтерская отчетность Фонда подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации, составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Фактические результаты деятельности за 2025г. и имущественное состояние Фонд "Таволга" на 01 января 2026 года характеризуются следующими показателями:

▪ Коммерческая деятельность Фондом в 2025 году осуществлялась в строгом соответствии с Уставом и с целями создания Фонда и характеризуется следующими показателями:

- Общий объем выручки от реализации за 2025 год составил 45 919 тыс. руб.

в т.ч. по видам деятельности:

1) «Предоставление прочих услуг» - 45 919 тыс. руб.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

- Себестоимость продукции 20 111 тыс. руб.

- Управленческие затраты 2 959 тыс. руб.

Фонд управленческие расходы распределяет пропорционально суммам выручки и полученным целевым средствам на остатки незавершенного производства.

- Размер прочих доходов 990 тыс. руб.

- Размер прочих расходов 53 тыс. руб.

Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения 1 468 тыс. руб.

- Нераспределенная прибыль составила 22 355 тыс. руб.

3. Целевые средства

▪ Остаток целевых средств на 31.12.2024 составляет 27 557 тыс. руб., поступило за 2025г. – 97 545 тыс. руб. использовано в 2025г. – 90 068 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2025г. – 35 034 тыс. руб. в т.ч.:

▪ «Археологическое исследование на территории Гнёздовского археологического комплекса» - Остаток целевых средств на 31.12.2024 отсутствует, поступило за 2025г. – 1 039 тыс. руб. (в том числе из средств Фонда «Таволга» от коммерческой деятельности в сумме 269 тыс. руб.),

использовано в 2025г. – 1 039 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2025г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)

- «Организация выставки «Сны Сибири» в Красноярске - Полос Красноярска»: Остаток целевых средств на 31.12.2024 отсутствует, поступило за 2025г. – 22 576 тыс. руб. (в том числе из средств Фонда «Таволга» от коммерческой деятельности в сумме 14 609 тыс. руб.), использовано в 2025г. – 22 576 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2025г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)
- «Организация выставки «Сны Сибири» в г. Владивостоке - СЗ ЖИЛОЙ КОМПЛЕКС ГРИНХИЛС» - Остаток целевых средств на 31.12.2024 отсутствует, поступило за 2025г. – 1 000 тыс. руб., использовано в 2025г. – 1 000 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2025г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)
- МинКульт «Реализация творческого проекта "Сны Сибири" по соглашению № 054-10-2025-163 от 22.04.2025 г.» - Остаток целевых средств на 31.12.2024 отсутствует, поступило за 2025г. – 29 500 тыс. руб., использовано в 2025г. – 29 500 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2025г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)
- «Проект по созданию скульптурной композиции - памятника дорожникам, погибшим при восстановлении Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской и Херсонской областей» - Остаток целевых средств на 31.12.2024 отсутствует, поступило за 2025г. – 35 952 тыс. руб., использовано в 2025г. – 35 952 тыс. руб., остаток целевых средств на 31.12.2025г отсутствует. (целевая программа закрыта полностью)»
- Имущественный взнос согласно Решению о создании от 12.03.18 г. составляет 10 тыс. руб.
- Прибыль направленная на целевые средства - Остаток на 31.12.2024 составляет 27 547 тыс. руб., увеличение за счет прибыли от коммерческой деятельности в 2025г.– 22 355 тыс. руб., использовано в 2025г. – 14 878 тыс. руб. (в т.ч. 269 тыс. руб направлено на «Археологическое исследование на территории Гнёздовского археологического комплекса»; 14 609 тыс. руб. направлено на Организация выставки «Сны Сибири» в Красноярске - Полос Красноярска) остаток прибыли, направленной на целевые средства составляет на 31.12.2025г. – 35 024 тыс. руб.

4 Непрерывность деятельности

- Привлеченные средства использовались строго для достижения социальных, благотворительных, культурных, образовательных, научных целей, направленных на достижение общественных благ.
- Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Фонда, отсутствует.

5 Связанные стороны

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данном разделе раскрыта информация о вознаграждениях:

Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За 2024 год
Краткосрочные вознаграждения:	3 626	3 612
Оплата труда	2 785	2 774
Отчисления во внебюджетные фонды	841	838
Долгосрочные вознаграждения	нет	нет

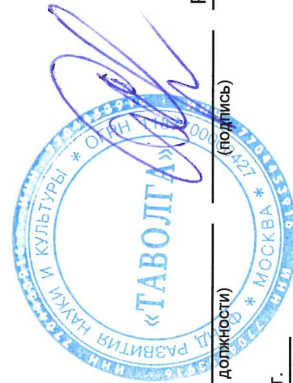
6. Запасы

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 видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	14 488 27 424	- -	103 309 152 112	(113 643) (165 048)	- -	- -	X X	X X	4 154 14 488	- -
в том числе:											
Товары для перепродажи	За 2025 г. За 2024 г.	2 297 434	- -	695 2 105	(519) (242)	- -	- -	- -	- -	2 473 2 297	- -
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г. За 2024 г.	12 191 7 021	- -	102 582 121 201	(113 092) (116 031)	- -	- -	- -	- -	1 681 12 191	- -
Прочие запасы и затраты	За 2025 г. За 2024 г.	- 19 969	- -	32 27 046	(32) (47 015)	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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	-	-	-



Директор
(наименование должности) _____
Руденко Анастасия Алексеевна
(расшифровка подписи)

20 марта 2026 г.

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						списано		переклассифицировано	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									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	9 052	9 052	58 920	-	(50 106)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 866	-
	3а 2024 г.	1 330	1 330	125 597	-	(117 875)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 052	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 920	5 920	48 216	-	(38 518)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 218	-
	3а 2024 г.	-	-	78 261	-	(72 741)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 520	-
авансы выданные	3а 2025 г.	1 876	1 876	9 371	-	(8 611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 636	-
	3а 2024 г.	456	456	33 364	-	(31 944)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 876	-
прочая	3а 2025 г.	1 656	1 656	1 333	-	(2 977)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	3а 2024 г.	874	874	13 972	-	(13 190)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 656	-
Итого	3а 2025 г.	9 052	9 052	58 920	-	(50 106)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 866	X
	3а 2024 г.	1 330	1 330	125 597	-	(117 875)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 052	X

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	-	-	-	-	-	-



Директор _____
(наименование Должности)

Руденко Анастасия Алексеевна
(расшифровка подписи)

20 марта 2026 г.

8. Обязательства

8.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	12 494 32 023	237 256 300 835	- -	(216 373) (320 364)	- -	- -	33 377 12 494
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	188 990	19 919 56 814	- -	(18 220) (57 616)	- -	- -	1 887 188
авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	- -	31 136 65 429	- -	(31 136) (65 429)	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	830 -	14 074 830	- -	(14 426) -	- -	- -	478 830
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	11 476 31 033	172 127 177 762	- -	(152 591) (197 319)	- -	- -	31 012 11 476
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	12 494 32 023	237 256 300 835	- -	(216 373) (320 364)	- -	X X	33 377 12 494

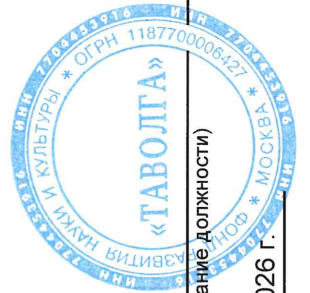
8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	720 290	385 430	- -	- -	1 105 720

в том числе: Резерв на оплату отпусков работников	За 2025 г.	720	385	-	1 105
	За 2024 г.	290	430	-	720



Директор

(наименование должности)

Руденко Анастасия Алексеевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

20 марта 2026 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	-	-	-

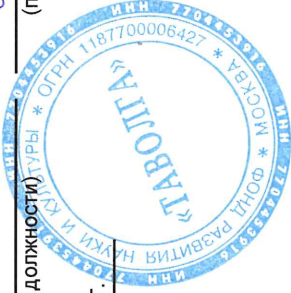
Директор

(наименование должности)

Руденко Анастасия Алексеевна

(расшифровка подписи)

20 марта 2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 392	55 268
Затраты на оплату труда	1 962	320
Отчисления на социальные нужды	593	97
Амортизация	-	-
Прочие затраты	622	1 578
Итого по элементам	22 569	57 263
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	501	(131)
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 070	57 132

Директор

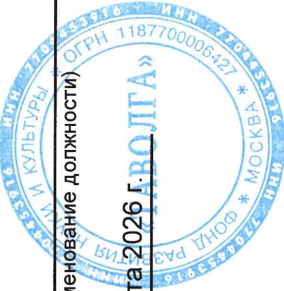
(наименование должности)

Руденко Анастасия Алексеевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

20 марта 2026 г. ВОЛГА»



11. Прочая информация

- Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Фонда на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Фонда. Руководство Фонда принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Фонда и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Фонда. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Фонда могут отличаться от фактических результатов.

Кроме того, нестабильная экономическая ситуация в мире и возможность введение экономических санкций против России могут повлиять на деятельность Фонда.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Фонд не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Вместе с тем, у Фонда отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности. Все краткосрочные и долгосрочные обязательства будут выполнены в полном объеме.

Фонд намерено продолжать свою деятельность в течении ближайших 12 месяцев после отчетной даты и не имеет факторов, которые могли бы повлиять на продолжение деятельности.

Состав бухгалтерской отчетности за 2025г.: бухгалтерский баланс, отчет о движении денежных средств, отчет о целевом использовании средств, пояснения.

Директор
Фонд "Таволга"
20.03.2026



Руденко А. А.