

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование/сокращенное наименование:	Фонд им. Героя России Генерала Армии В.П. Дубынина «Центр поддержки военнослужащих, участников боевых действий и контртеррористических операций» / Фонд им. Героя России Генерала Армии В.П. Дубынина
Место нахождения:	119034 г.Москва, переулок Обыденский 2-й, д. 1А
Место осуществления деятельности	119034 г.Москва, переулок Обыденский 2-й, д. 1А
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ	ОГРН 1107799016478
Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет:	ИНН 7729441479 КПП 770401001
Виды деятельности:	ОКВЭД 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

1.1.а Филиалы и представительства

Филиалов и представительств, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет

1.2. Численность работающих

Наименование	Среднесписочная численность работающих за 2025 г.	Среднесписочная численность работающих за 2024 г.
В целом по организации	1	1
АУП	1	1

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Состав
Президиум фонда	Исаков Владимир Ильич Барынькин Виктор Михайлович Исакова-Дубынина Татьяна Викторовна Маев Сергей Александрович Марченков Валерий Иванович Чуркин Николай Павлович Дубынин Юрий Викторович Демидко Олег Владимирович
Правление фонда	Исаков Владимир Ильич Барынькин Виктор Михайлович Исакова-Дубынина Татьяна Викторовна Маев Сергей Александрович Чуркин Николай Павлович
Исполнительный орган: Генеральный директор	Демидко Олег Владимирович

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Основные элементы учетной политики Общества на 2025 год :

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

Основные элементы (существенные способы):

- Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов;
- Бухгалтерская отчетность Фонда составляется 1 раз в год, промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется. Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря включительно.
- В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утвержденные постановлением Госкомстата России от 11 ноября 1999 г. № 100. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы. Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;
- Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;

1.6. В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 86н, со стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется. В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход). Проверка на обесценение объектов нематериальных активов не производится.

1.7. Принимая к учету актив удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, отнести его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100000 тыс. рублей. 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. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020. Применяются следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 80% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает (Восемьдесят) процентов первоначальной стоимости основного средства. Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020. Все прочие операции с ОС учитываются по правилам ФСБУ 6/2020.

1.8. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении следующих запасов, предназначенных для управленческих нужд: канцелярские принадлежности. Все прочие запасы учитываются по правилам ФСБУ 5/2019. Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019.

- Организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н. По каждому договору аренды организация на 31 декабря 2021 года единовременно признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Основание: пункты 49 и 50 ФСБУ 25/2018

1.9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет. Задолженность по налогам в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается развернуто при отсутствии у Общества права в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации провести зачет признанных сумм и намерения урегулировать налоговую задолженность в нетто-величине.

1.10. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки и специальных инструментов погашается линейным способом. Основание: пункты 24 и 26 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26 декабря 2002 г. № 135н;

- Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет (за исключением сумм, выданных в связи с командировкой), – 30 календарных дней. По возвращении из командировки сотрудник обязан представить авансовый отчет об израсходованных суммах в течение трех рабочих дней. Основание: пункт 26 постановления Правительства РФ от 13 октября 2008 г. № 74;

Расходы по авансовым отчетам формируются на основании предоставленных документов (чеков, актов, квитанций, накладных)

1.11. График документооборота утверждается приказом руководителя. Соблюдение графика контролирует главный бухгалтер. Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н;

1.12. Получение средств целевого финансирования отражается в момент начисления обязательства записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Фактическое поступление активов, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Основание: План счетов бухгалтерского учёта и Инструкция по его применению (утверждено Приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н);

- Нецелевое использованием средств-это образование базы для налогообложения, где в базу для дохода будут включены доходы:

- в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (если это не целевые поступления);
- целевые средства, израсходованные нецелевым образом.

1.13. Резервные и иные целевые фонды (в т.ч. компенсационные) не создаются;

1.14. Формируются сметы: планируемых расходов и доходов, исполнения расходов и доходов Фонда на календарный год, которые утверждаются Президиумом Фонда.

1.15. Фонд осуществляет свою деятельность на основании Федерального закона РФ от 08.12.1995г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях», других федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, а также Устава Фонда.

Целью деятельности Фонда является формирование денежных средств, имущества и направление их на :

- социально-правовую поддержку военнослужащих, участников боевых действий и контртеррористических операций;
- безвозмездную финансовую поддержку и содействие деятельности спортивных и (или) образовательных организаций, учреждений здравоохранения и иных социально-ориентированных некоммерческих организаций, содействие развитию инфраструктуры и материально-технической базы, указанных организаций и учреждений;
- содействие созданию оптимальных условий для реабилитации и оздоровления военнослужащих, ветеранов, участников боевых действий и контртеррористических операций, ветеранам Великой Отечественной войны, их семьям, преподавательскому составу и слушателям Военной академии Генерального штаба Вооруженных Сил РФ.

Для достижения цели деятельности, как некоммерческой организации, Фонд оказывает:

- социальную поддержку и защиту граждан, включая улучшение материального положения малообеспеченных, социальную реабилитацию безработных, инвалидов и иных лиц, которые в силу своих физических или интеллектуальных особенностей, иных обстоятельств не способны самостоятельно реализовать свои права и законные интересы;
- содействие деятельности в сфере образования, науки, культуры, искусства, просвещения, духовному развитию личности;
- содействие деятельности в сфере профилактики и охраны здоровья граждан, а также пропаганды здорового образа жизни, улучшения морально-психологического состояния граждан;
- содействие деятельности в области физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), участия в организации и (или) проведении физкультурных и спортивных мероприятий в форме безвозмездного выполнения работ и (или) оказания услуг физическими лицами;
- содействие добровольческой (волонтерской) деятельности;
- содействие развитию научно-технического, художественного творчества детей и молодежи;
- содействие патриотическому, духовно-нравственному воспитанию детей и молодежи;
- поддержка общественно значимых молодежных инициатив, проектов, детского и молодежного движения, детских и молодежных организаций;
- содействие в оказании медицинской помощи в организациях, оказывающих медицинскую помощь;

- участие в проведении мероприятий по увековечению памяти погибших при защите Отечества, а также жертв геноцида советского народа в период Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов.

Имущество Фонда образовано за счет вкладов учредителей.

Имущество Фонда, в денежных и иных формах может формироваться за счет:

- регулярных и единовременных поступлений от учредителей;
- добровольных имущественных взносов и пожертвований, целевых поступлений;
- других, не запрещенных законом поступлений.

Объектами бухгалтерского учета являются факты хозяйственной жизни, активы, обязательства, доходы и расходы. (Статья 5 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»)

Организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

2. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах.

2.1. Перечень аффилированных лиц и характер взаимоотношений между ними:

Лица и организации, непосредственно связанные с ФОНД ИМ. ГЕРОЯ РОССИИ ГЕНЕРАЛА АРМИИ В.П. ДУБЫНИНА	через лиц, указанных в столбце 1
1	2
1. <u>Демидко Олег Владимирович</u> (генеральный директор) 2. <u>Дубынин Юрий Викторович</u> - учредитель 3. <u>Дубынина Людмила Васильевна</u> - учредитель 4. Ким Игорь Павлович - учредитель	1. <u>ООО «ЗОЛОТО ЖУИ»</u> (<u>Дубынин Юрий Викторович</u> - генеральный директор по 10.04.2025; <u>Дубынина Людмила Васильевна</u> – учредитель по 10.04.2025) 2. <u>ООО А/С «ЗОЛОТОЙ ПОЛЮС»</u> (<u>Дубынин Юрий Викторович</u> - генеральный директор) 3. <u>ООО «СЕВЕРНЫЙ КУНДАТ»</u> (<u>Дубынин Юрий Викторович</u> - генеральный директор с 19.02.2025)

Бенефициарный владелец: Дубынина Людмила Васильевна (ИНН770401043005)

2.2. Виды операций между группами аффилированных лиц

В 2024-2025 г. операции с аффилированными лицами отсутствовали.

2.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества

Показатели	2025 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):		
Оплата труда за отчетный период	3274212-40	2216155-20
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в	1035610-62	695518-50

соответствующие бюджеты		
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	5531-41	2758-68
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	181158-60	102239-79
Оплата организаций лечения, медицинского обслуживания		-
Оплата организацией коммунальных услуг		-
И т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала		-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного фонда), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсии		-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале		-
Иные долгосрочные вознаграждения		-
Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены		-

3. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

-по обеспечениям, выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций;

-по обеспечениям, полученным в форме поручительства третьим лицам.

В 2024-2025 году отсутствуют.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности в 2025 г. отсутствовали.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2024-2025 г. отсутствуют

6. Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность

Фонд планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности

7. Государственная помощь

В 2024-2025г. отсутствовала.

8. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности:

8.1. Целевые средства за 2025 г. тыс.руб.:

Стр. баланса	Наименование	Сальдо на начало периода, К-т	Д-т	К-т	Сальдо на конец периода, Д-т
--------------	--------------	-------------------------------	-----	-----	------------------------------

1350	Целевые средства, в т.ч.	5833	38980	35373	9440
	Целевые средства для целей фонда, счет.86.02	6002	38523	35373	9152
	Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности	(169)	457		288

Целевые средства за 2024 г. тыс.руб.:

Стр. баланса	Наименование	Сальдо на начало периода, К-т	Д-т	К-т	Сальдо на конец периода, К-т
1350	Целевые средства, в т.ч.	2339	28153	24659	5833
	Целевые средства для целей фонда, счет.86.02	2339	28153	24490	6002
	Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности			(169)	(169)

8.2. Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества за 2025 г. тыс.руб.:

Стр. баланса	Наименование	Сальдо на начало периода, К-т	Д-т	К-т	Сальдо на конец периода, К-т
1360	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества, в т.ч.	13461		2287	11174
	Фильм «Приказываю жить. Дубынин В.П.»	590		353	590
	Скульптура им. Генерала Дубынина В.П.	3750		676	3750
	Цветное МФУ	498		266	498
	Сайт	1560		427	1560
	Фильм «АФГАН.ГРАНИ ВОЙНЫ»	7063		565	7063

Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества за 2024 г. тыс.руб.:

Стр. баланса	Наименование	Сальдо на начало периода, К-т	Д-т	К-т	Сальдо на конец периода, К-т
1360	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества, в т.ч.	13461			13461
	Фильм «Приказываю жить. Дубынин В.П.»	590			590
	Скульптура им. Генерала Дубынина В.П.	3750			3750
	Цветное МФУ	498			498
	Сайт	1560			1560
	Фильм «АФГАН.ГРРАНИ ВОЙНЫ»	7063			7063

8.3. Кредиторская задолженность

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность, в том числе

задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет. Задолженность по налогам в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается развернуто при отсутствии у Общества права в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации провести зачет признанных сумм и намерения урегулировать налоговую задолженность в нетто-величине.

8.4. Доходы и расходы

8.4.1. Прочие доходы 2025 г.:

Возмещение по страховому полису 298 тыс. руб.;

Прочие доходы 2024 г.:

Прочие доходы: 0-00 руб.

8.4.2. Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением некоммерческой деятельности, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». Основание: План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено Приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н);

8.4.3. Расходы на содержание административного аппарата Фонда и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно за счет целевых средств;

8.4.4. Прочие Расходы 2025 г.:

Налог при УСН: 9 тыс. руб.

Расходы 2024 г.:

Прочие расходы 0-00 руб.

9. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения *непрерывности деятельности*. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения *непрерывности деятельности*, отсутствуют.

Генеральный директор Демидко О.В.

Дата подписания 30.03.2026г.



ПРИЛОЖЕНИЕ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	9 213	-	-	-	-	-	-	9 213
в том числе:	За 2024 г.	9 213	-	-	-	(1 344)	-	-	9 213
Другие НМА	За 2025 г.	9 213	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2024 г.	9 213	-	-	-	(1 344)	-	-	9 213
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	7 063	-	-	-	-	-	-	7 063
в том числе:	За 2024 г.	7 063	-	-	-	-	-	-	7 063
Другие НМА	За 2025 г.	7 063	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2024 г.	7 063	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Другие НМА	7 869	-	-
из них созданные организацией	7 869	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	6 498	-	-
в том числе:	-	-	-
Другие НМА	-	9 213	9 213
из них созданные организацией	-	9 213	9 213
	-	7 063	7 063

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	накопленные обесценения	затраты	обесценение списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленные обесценения фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	7 063	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	7 063	-	-	-	-	7 063
Другие НМА	За 2025 г.	7 063	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2024 г.	7 063	-	-	-	-	7 063
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	(7 063)	-	-	-	-	(7 063)
Другие НМА	За 2025 г.	(7 063)	-	-	-	-	(7 063)
	За 2024 г.	(7 063)	-	-	-	-	(7 063)

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учтываемые 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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	первоначальная стоимость	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 248	(507)	-	-	-	(435)	-	(942)
	За 2024 г.	4 248	(338)	-	-	-	(169)	-	(507)
в том числе:	За 2025 г.	498	-	-	-	-	(266)	-	(266)
	За 2024 г.	498	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 750	(507)	-	-	-	(169)	-	(677)
	За 2024 г.	3 750	(338)	-	-	-	(169)	-	(507)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего		-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость
		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	3 305	-	3 242	-	3 411	-
в том числе:						
Офисное оборудование	232	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3 073	-	3 242	-	3 411	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	498	-	498	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	498	-	498	-
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)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
		фактические затраты	накопленные обесценение				
		-	-	-	-	-	-

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	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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.		-	-	29 294	(29 616)	-	-	-	X	322	-
	3а 2024 г.	644	-	21 528	(20 884)	-	-	-	X	644	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.		-	-	18 943	(18 943)	-	-	-	-	322	-
	3а 2024 г.	644	-	15 194	(15 194)	-	-	-	-	644	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.		-	-	10 351	(10 351)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 334	(6 334)	-	-	-	-	-	-	-

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	На начало года		резерв по сомнительным долгам	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	7 681	-	213	-	(6 894)	-	-	-	-	1 000	-	
	3а 2024 г.	2 733	-	4 992	-	(44)	-	-	-	-	7 681	-	
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 648	-	174	-	(6 869)	-	-	-	-	953	-	
	3а 2024 г.	2 707	-	4 959	-	(18)	-	-	-	-	7 648	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	25	-	35	-	(25)	-	-	-	-	35	-	
	3а 2024 г.	21	-	25	-	(21)	-	-	-	-	25	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	8	-	4	-	-	-	-	-	-	12	-	
	3а 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	-	8	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	7 681	-	213	-	(6 894)	-	-	-	X	1 000	-	
	3а 2024 г.	2 733	-	4 992	-	(44)	-	-	-	X	7 681	-	

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	-	-	-	-	-	-

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)					
			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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 684	62	-	(41)	-	-	2 705
	3а 2024 г.	2 607	140	-	(63)	-	-	2 684
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5	5	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	7	5	-	(7)	-	-	5
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	433	-	-	-	-	-	433
	3а 2024 г.	433	-	-	-	-	-	433
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 987	-	-	-	-	-	1 987
	3а 2024 г.	1 988	-	-	(1)	-	-	1 987
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	80	7	-	-	-	-	87
	3а 2024 г.	74	8	-	(2)	-	-	80
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	53	-	-	(53)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	127	-	-	(41)	-	-	86
	3а 2024 г.	52	75	-	-	-	-	127
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	52	50	-	-	-	-	102
	3а 2024 г.	-	52	-	-	-	-	52
Итого	3а 2025 г.	2 684	62	-	(41)	-	X	2 705
	3а 2024 г.	2 607	140	-	(63)	-	X	2 684

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	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	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	19 139	14 550
Затраты на оплату труда	2 766	1 379
Отчисления на социальные нужды	1 041	698
Амортизация	-	169
Прочие затраты	12 766	7 862
Итого по элементам	35 712	24 659
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(35 712)	(24 490)
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	169

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.	-	-	-	-

Генеральный директор

Демидко О.В.



