

**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		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. 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	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.	-	-	-	-	-







## 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.	3,007	-	114,321	(112,658)	-	-	-	-	4,670	-
	За 2024 г.	-	-	3,007	-	-	-	-	-	3,007	-
в том числе: депозиты	За 2025 г.	3,007	-	3,007	(6,014)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3,007	-	-	-	-	-	3,007	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	108,798	(106,644)	-	-	-	-	2,154	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные (РЕПО)	За 2025 г.	-	-	2,516	-	-	-	-	-	2,516	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3,007	-	114,321	(112,658)	-	-	-	-	4,670	-
	За 2024 г.	-	-	3,007	-	-	-	-	-	3,007	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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.	-	-	620	(620)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	736	(736)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	620	(620)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	736	(736)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	42	-	-	-	-	-	42	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5,445	-	30,197	-	(35,504)	-	-	X	138	-
	3а 2024 г.	-	-	5,445	-	-	-	-	X	5,445	-

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.		На 31 December 2024 г.		На 31 December 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 (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	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.	11	21,799	-	(21,762)	-	-	48
	3а 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	21,672	-	(21,671)	-	-	1
	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	За 2025 г.	-	36	-	-	-	-	36
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8	91	-	(88)	-	-	11
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11	21,799	-	(21,762)	-	X	48
	За 2024 г.	-	11	-	-	-	X	11

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

## 8.3. 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.	-	34	6	-	28
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	34	6	-	28
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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.	-	-	-	-

## Благотворительный фонд «Лаки (Счастливый)»

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

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Благотворительный фонд «Лаки (Счастливый)» (далее по тексту – Фонд) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

#### 1. Организация и сферы деятельности.

БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "ЛАКИ (СЧАСТЛИВЫЙ)"

Адрес местонахождения:

123100, Г.МОСКВА, НАБ КРАСНОПРЕСНЕНСКАЯ, Д. 8

Дата регистрации: 01.03.2024

ОГРН: 1247700201792

Запись о создании некоммерческой организации внесена в ЕГРЮЛ 01.03.2024 Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве за номером 1247700201792.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица подтверждает постановку юридического лица на учет 01.03.2024 г., ИНН 9703175307, КПП 770301001

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор – ЕСАУЛКОВА ТАТЬЯНА СТАНИСЛАВОВНА с 01.03.2024 г, Решение Единственного учредителя № 1 от 07.02.2024 г. по настоящее время.

Главный бухгалтер – ЕСАУЛКОВА ТАТЬЯНА СТАНИСЛАВОВНА с 01.03.2024 г., приказ № КП-002-2024 от 01.03.2024 г.

Коды статистики:

ОКПО – 59935654, ОКОГУ – 4210014, ОКТМО – 45380000, ОКВЭД – 64.99

ОКФС – 50, ОКОПФ – 70401

С 01.03.2024 БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "ЛАКИ (СЧАСТЛИВЫЙ)" применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году составила 0 человек.

Компания арендует помещение по договорам аренды нежилого помещения; Договор 25/01-1К/101-БЦ16 от 01.03.2025 г. с АО «Бизнес-центр «Капитал»», по адресу: Москва, Краснопресненская набережная д.8.

#### 2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет в Компании ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и другими нормативными актами законодательства РФ.

Основные положения учетной политики Компании приведены ниже.

Организация не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и существует за счет источников целевого финансирования, состоящих:

- из регулярных и единовременных поступлений от учредителей, участников;
- добровольных имущественных взносов и пожертвований;
- благотворительных грантов;
- иных не запрещенных законодательством поступлений

Учредительными документами Организации также предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на реализацию уставных целей Организации.

«Учет доходов Организации от коммерческой деятельности вести в соответствии с ПБУ 9/99 п.4. Доходом от основного вида деятельности является выручка от продажи товара, оказания услуг.

Отражать доходы в составе выручки по кредиту счета 90.

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления - по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Учет целевых взносов на осуществление программ и проектов БФ, поступающих от жертвователей, ведется без предварительного начисления.

Получение денежных средств посредством эквайринговых операций производится с использованием счета 57.03, с последующим ежеквартальным переносом в соответствии с назначением целевых средств на кредит счета 86.

Исходя их требования осмотрительности (ПБУ 1/2008) доход можно признать в момент фактического поступления денежных средств на расчетный счет, в кассу Организации при условии:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Учет расходов Организации вести на основании ПБУ 10/99 п.9.

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы Организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.»

### **3. Дебиторская задолженность.**

Дебиторская задолженность составляет на конец 2025 года 138 тыс. руб., в том числе 20 тыс. руб., сумма внесена из данных бухгалтерской отчетности доверительного управляющего целевым капиталом.

### **4. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах.**

*Выручка* за 2024 год (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) отсутствует

*Выручка* за 2025 год (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) отсутствует

В отчетном периоде отсутствуют расходы, связанные с созданием резервов:

- на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет;
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание;
- на резерв по сомнительным долгам;

Сумма налога на доходы, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за 2024 год, составила (8) тыс. руб.  
Сумма налога на доходы, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за 2025 год, составила (92) тыс. руб.

*Чистая прибыль периода*

Величина чистой прибыли за 2024 г. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) составляет: 44 тыс. руб.

Величина чистой прибыли за 2025 г. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) составляет: 1038 тыс. руб.  
в том числе чистая прибыль от средств в доверительном управлении 520 тыс. руб.

**Таблица с данными бухгалтерского баланса Фонда и Доверительного управляющего целевым капиталом АО "ААА Управление Капиталом" Д.У. БФ «Лаки (Счастливый)» Целевой капитал «Книги детства» на 31.12.2025 г.**

Ед. измерения: в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "ЛАКИ (СЧАСТЛИВЫЙ)"	АО "ААА Управление Капиталом" Д.У. БФ «Лаки (Счастливый)» Целевой капитал «Книги детства»
<b>АКТИВ</b>			
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	1100		
Нематериальные активы	1110		
Результаты исследований и разработок	1120		
Нематериальные поисковые активы	1130		
Материальные поисковые активы	1140		
Основные средства	1150		
Инвестиционная недвижимость	1160		
Финансовые вложения	1170		
Отложенные налоговые активы	1180		
Прочие внеоборотные активы	1190		
Итого по разделу I	1100		
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	1200		
Запасы	1210		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		
Долгосрочные активы к продаже	1215		
Дебиторская задолженность	1230	4790	20
в том числе:			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		118	20
Расчеты по договору доверительного управления с имуществом		4673	20
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		4 670
в том числе:			
Долговые ценные бумаги	1240 2		2153
Займы предоставленные (РЕПО)	1240 9		2516

	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1250</b>	<b>8525</b>	<b>18</b>
в том числе:				
	Расчетные счета	1250 4	8525	2
	Прочие специальные счета	1250 8		16
	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>		
	Итого по разделу II	1200	<b>13315</b>	<b>4709</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>13315</b>	<b>4709</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
		1300		
	<b>Целевой капитал</b>	<b>1320</b>	<b>4673</b>	
	<b>Целевые средства</b>	<b>1330</b>	<b>8602</b>	
	в том числе: Прибыль от предпринимательской деятельности		518	
	<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>	<b>1370</b>		<b>520</b>
	Итого по разделу III	1300	<b>13275</b>	<b>520</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
		1400		
	<b>Заемные средства</b>	<b>1410</b>		
	<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>1420</b>		
	<b>Оценочные обязательства</b>	<b>1430</b>		
	<b>Прочие долгосрочные обязательства</b>	<b>1450</b>		
	Итого по разделу IV	1400		
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
		1500		
	<b>Заемные средства</b>	<b>1510</b>		
	<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>1520</b>	<b>12</b>	<b>4188</b>
в том числе:				
	Расчеты по договору доверительного управления с имуществом	1520 1		4152
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1520 3	12	36
	<b>Оценочные обязательства</b>	<b>1540</b>	<b>28</b>	
	<b>Прочие краткосрочные обязательства</b>	<b>1550</b>		
	Итого по разделу V	1500	<b>40</b>	4188
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>13315</b>	<b>4709</b>

**Таблица с данными отчета о прибылях и убытках Фонда и Доверительного управляющего целевым капиталом АО "ААА Управление Капиталом" Д.У. БФ «Лаки (Счастливый)» Целевой капитал «Книги детства» на 31.12.2025 г.**

Ед. измерения: в тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД	АО "ААА Управление Капиталом" Д. У. БФ «Лаки
			"ЛАКИ (СЧАСТЛИВЫЙ)"	БФ «Лаки
	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>		
	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>		
	Валовая прибыль (убыток)	2100		
	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>		
	<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		
	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	<b>2310</b>		
	<b>Проценты к получению</b>	<b>2320</b>	<b>610</b>	<b>540</b>
	<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>		
	<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>		<b>2270</b>
	<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>		<b>(2290)</b>
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	610	520
	<b>Налог на прибыль организаций</b>	<b>2410</b>		
	в том числе:			
	Налог при упрощенной системе налогообложения	2410	(92)	
	<b>Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)</b>	<b>2420</b>		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	518	520
	<b>Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода</b>	<b>2510</b>		
	<b>Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода</b>	<b>2520</b>		
	<b>Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)</b>	<b>2530</b>		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	<b>518</b>	<b>520</b>

**5. Связанные стороны и операции с ними.**

Список связанных сторон:

1. Есаулкова Татьяна Станиславовна- президент Фонда

Операции со связанными сторонами:

- Выплаты ключевому персоналу составили 60 тыс. руб.

**6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.**

События после отчетной даты отсутствуют.

Общество не имеет никаких планов прекращения своей деятельности.

Президент БФ «ЛАКИ (СЧАСТЛИВЫЙ)»

Есаулкова Т.С.

