

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

## **1. Основные сведения об организации**

Наименование БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "СВОЙ ДОМ"

Юридический адрес: 195276, Город Санкт-Петербург, ул Тимуровская, дом 12, корпус 1, литера А, квартира 182

Дата государственной регистрации: 21.03.2024

ОГРН: 1247800029762

ИНН: 7804707804

Зарегистрировано в Управление Федеральной налоговой службы по Санкт-Петербургу «21» марта 2024г.

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: 427,4 тыс. руб.

2025 году: 1 640,3 тыс. руб.

Основными видами деятельности Организации является:

1 формирование имущества на основе добровольных взносов, пожертвований, грантов, труда добровольцев (волонтеров), иных не запрещенных законом поступлений и использование данного имущества при реализации благотворительных программ, соответствующих целям Фонда.

2 разработка, осуществление (реализация) и (или) финансирование программ и проектов, отвечающих целям Фонда.

3 бескорыстное предоставление денежных средств, продовольствия, одежды, лекарств, медицинских изделий, средств личной гигиены, бытовой химии, техники, иного имущества и другой материальной помощи, а также бескорыстное выполнение работ, предоставление услуг, и оплата Фондом таких услуг третьим лицам в интересах лиц, которым Фонд оказывает непосредственную благотворительную помощь, оказание иной поддержки в рамках осуществления программ, соответствующим целям Фонда.

4 бескорыстное оказание информационной, технической, финансовой, юридической, образовательной и материальной поддержки в рамках реализации программ, соответствующим целям Фонда.

5 оказание содействия государственным и муниципальным органам власти, государственным и негосударственным учреждениям, организациям, а также частным

лицам в реализации долгосрочных и краткосрочных программ, соответствующих целям создания и деятельности Фонда;

**6** проведение конференций, семинаров, мастер-классов и информационных встреч, круглых столов по тематике Фонда, не являющихся образовательными, направленных на достижение цели создания Фонда;

**7** информирование о деятельности Фонда для достижения цели его создания посредством сети Интернет, средств массовой информации, в печатной форме и другими разрешенными законодательством Российской Федерации способами;

**8** опубликование книг, пособий, альбомов фотографий, буклетов, брошюр, выполняемых издательствами и (или) иными юридическими и физическими лицами на основании договоров, а также самим Фондом на собственном или арендуемом оборудовании для достижения цели создания Фонда;

**9** продажа сувенирной и иной продукции с символикой Фонда и/или его целями, изготовленной иными юридическими и физическими лицами на основании договоров, а также самим Фондом на собственном или арендуемом оборудовании для достижения цели создания Фонда;

**10** участие в государственных, муниципальных, частных, международных программах и проектах, направленных на достижение цели Фонда;

**11** осуществление сотрудничества с другими организациями, в том числе международными, а также с органами государственной власти и местного самоуправления, физическими и юридическими лицами для достижения цели Фонда;

**12** осуществление деятельности по привлечению ресурсов (проведение кампаний по привлечению пожертвований в соответствии с законодательством Российской Федерации) для достижения цели Фонда;

**13** организация и/или проведение культурных, зрелищно-развлекательных мероприятий, включая театральные постановки, ярмарки, концерты, выступления, творческие вечера, и др., направленных на помощь социально незащищенным группам населения, сбор средств для помощи таким группам населения.

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 25 659, 3 тыс. руб.

### 3. Расходы

В 2025 году все расходы относились к некоммерческой деятельности.

### 4. Расчет налога, уплачиваемого при применении упрощенной системы налогообложения

В 2025 году отсутствовали поступления по коммерческой деятельности. Соответственно налог не рассчитывался и не уплачивался.

### 5. Основные итоги на дату составления отчетности

5.1 Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 404, 96 тыс. руб.,

| Расшифровка дебиторской задолженности, руб |                                         |            |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
| 1                                          | Авансы, выданные поставщикам            | 390 785,00 |
| 2                                          | Положительное сальдо на налоговом счете | 14 173,38  |
|                                            | Итого                                   | 404 958,38 |

5.2 Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 39, 93 тыс. руб.

| Расшифровка кредиторской задолженности, руб |                                         |           |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|
| 1                                           | Задолженность перед подотчетными лицами | 26 855,00 |
| 2                                           | Задолженность по взносам                | 13 073,38 |
|                                             | Итого                                   | 39 928,38 |

5.3 Остаточная стоимость основных средств на 31.12.25 составила 363,7 тыс. руб.

Фонд в 2025 году приобрел реквизит для проведения благотворительных мероприятий..

### 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.

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. Затраты списываются в отчетном периоде на счет 26..

Организация выделяет следующие виды основных средств:

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

Организация учитывает завершенные 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.

#### 8. Учет нематериальных активов

По нематериальным активам амортизация начисляется линейным способом.

#### 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».

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.

.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

12. Нематериальные активы

12.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя        | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|--------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего  | 3а 2025 г. | 60                                             | (3)                                         | -                   | -                                              | -                                           | (12)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 60                                             | (15)                                        |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | 60                  | -                                              | -                                           | (3)         | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 60                                             | (3)                                         |
| в том числе:<br>Программы ЭВМ  | 3а 2025 г. | 60                                             | (3)                                         | -                   | -                                              | -                                           | (12)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 60                                             | (15)                                        |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | 60                  | -                                              | -                                           | (3)         | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 60                                             | (3)                                         |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | 60                                             | (3)                                         | -                   | -                                              | -                                           | (12)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 60                                             | (15)                                        |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | 60                  | -                                              | -                                           | (3)         | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 60                                             | (3)                                         |

12.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

12.3. 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   | 45                    | 57                    | -                     |
| в том числе:<br>Программы ЭВМ                  | 45                    | 57                    | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

12.4. 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<br>ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

12.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                                   | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                           |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|                                                                           |            |                        |                            |                     |             |         |                                                            |                        |                            |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>- всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 60                  | -           | -       | (60)                                                       | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Программы ЭВМ                                             | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 60                  | -           | -       | (60)                                                       | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание<br>нематериальных активов - всего        | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение<br>нематериальных активов - всего       | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |

12.6. 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<br>затратам | по рыночной<br>стоимости (при<br>наличии) |
|                                                                                                                                            |            |                |                     |         |                            |                                           |
| Средства индивидуализации, создаваемые<br>собственными силами организации - всего                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности,<br>средства индивидуализации, не отвечающие признакам<br>нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |

### 13.1. Наличие и движение основных средств

### 13.2. Наличие и движение прав пользования активами

### 13.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

#### 13.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

[illegible]

|                                                                                   |            |   |   |     |   |   |       |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|-----|---|---|-------|---|---|
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                         | 3а 2025 г. | - | - | 449 | - | - | (449) | - | - |
|                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | -   | - | - | -     | - | - |
| Капитальные вложения на<br>создание основных средств -<br>всего                   | 3а 2025 г. | - | - | -   | - | - | -     | - | - |
|                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | -   | - | - | -     | - | - |
| Капитальные вложения на<br>улучшение и восстановление<br>основных средств - всего | 3а 2025 г. | - | - | -   | - | - | -     | - | - |
|                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | -   | - | - | -     | - | - |

**13.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

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

14. Запасы

14.1. 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. | -                         | -                      | 17 915              | (17 915)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 3 747               | (3 747)                   | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 17 915              | (17 915)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 3 747               | (3 747)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

14.2. 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 | -                     | -                     | -                     |

15. Дебиторская задолженность

15.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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                    | -                             | 398                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 405                  | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 7                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 7                    | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 391                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 391                  | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                        | 3а 2025 г. | 7                    | -                             | 7                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 14                   | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 7                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 7                    | -                             |
| Итого                                                 | 3а 2025 г. | 7                    | -                             | 398                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | X                    | 405                  | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 7                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | X                    | 7                    | -                             |

15.2. 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                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

16. Обязательства

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

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(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. | 15             | 25                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 40               |
|                                                  | За 2024 г. | -              | 15                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 15               |
| в том числе:                                     |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 6              | 7                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 13               |
|                                                  | За 2024 г. | -              | 6                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 6                |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | За 2025 г. | 9              | 18                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 27               |
|                                                  | За 2024 г. | -              | 9                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 9                |
| Итого                                            | За 2025 г. | 15             | 25                                                                                                 | -                                  | -        | -         | X                    | 40               |
|                                                  | За 2024 г. | -              | 15                                                                                                 | -                                  | -        | -         | X                    | 15               |

16.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

16.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                 |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                 |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | 3а 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

**17. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 17 915     | 3 747      |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 1 640      | 427        |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 128        | 33         |
| Амортизация                                                                                         | -          | -          |
| Прочие затраты                                                                                      | 5 815      | 1 067      |
| Итого по элементам                                                                                  | 25 498     | 5 274      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (25 498)   | (5 274)    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | -          | -          |