

Пояснительная записка к Бухгалтерской отчетности БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая» за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование организации:

Благотворительный фонд поддержки и развития Капеллы «Таврическая»

Сокращённое фирменное наименование общества:

БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»

Юридический адрес общества:

190068, г. Санкт-Петербург, наб. Крюкова канала, д. 12, оф. 50

Дата государственной регистрации Общества: 15 ноября 2013г.

Регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

Бухгалтерская отчетность **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»**

за 2025 год, сформирована в соответствии с

действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета, в том числе:

- Федеральным стандартом бухгалтерского учета (ФСБУ) 4/2020 «Отчетность организации»;
- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Финансово-хозяйственная деятельность БФ регулируется Законом о НКО,

Законом о благотворительной деятельности и благотворительных организациях.

Бухгалтерская отчетность **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»**

за 2025 год до текущего момента не утверждалась, сдана в налоговый орган по сроку 31.03.2026.

1.1. Фонд представляет собой не имеющую членства некоммерческую организацию.

1.2. Органы управления деятельностью фонда:

- Правление фонда

Постоянно действующим высшим органом управления Фонда является его коллегиальный орган – Правление. Правление состоит из двух человек. Основной функцией Правления является обеспечение соответствия деятельности Фонда предмету и цели, определенным Уставом. Все решения принимаются Правлением на заседании Правления и оформляются в письменном виде в форме протоколов. К компетенции правления относится утверждение годовой отчетности.

В состав Правления Фонда в течение отчетного периода входили:

- Дорошин Антон Вячеславович, Президент фонда, протокол заседания Правления от 12.04.2023г.

- Голиков Михаил Сергеевич, Протокол заседания Правления от 24.09.2023г.

- Президент фонда

Единственным исполнительным органом Фонда является Президент. Назначается Правлением. Осуществляет координацию работы и текущее руководство деятельностью Фонда, отвечает за организацию и ведение бухгалтерского учета, составление финансовой и бухгалтерской отчетности.

- Попечительский совет.

Попечительский совет является надзорным органом Фонда и осуществляет надзор за деятельностью Фонда, принятием другими органами Фонда решений и обеспечением их исполнения, за использованием средств Фонда. Попечительский совет не осуществляет контроль за отчетностью Фонда.

- Ревизор

Ревизор осуществляет контроль за состоянием финансово-расчетной и хозяйственной деятельности Фонда, учета и отчетности, исполнением смет, а также за соблюдением Устава, выполнением решений органов Фонда.

1.3. Основной вид деятельности организации в 2025 году: предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки ОКВЭД 64.99. Дополнительный вид деятельности: деятельность творческая, деятельность в области искусства и организации развлечений ОКВЭД 90.0.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 3 человека. Фонд оплаты труда персонала в организации за 2025 год составил 2189683,88 рубля.

Общая сумма вознаграждения, включая заработную плату и прочие премии, выплаченные управленческому персоналу в организации за 2025 год, составила 2031246,65 рублей, отчисления страховых взносов за 2025 год составили 158437,23 рубля.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Организация не применяет упрощенную форму ведения бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** (далее – Учетная политика), утвержденная приказом № 5 от 15.11.2013 с учетом дополнений и изменений, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- Обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- Обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской(финансовой) отчетности;
- Обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** (далее- БФ).

Порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** осуществляется в соответствии с российским законодательством и нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» другими нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета отчетности.

Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной

валюте, отражается в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком РФ на отчетные даты (руб. за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающее в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств, величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006)

На 31.12.2025 года остаток по валютным счетам в рублевом эквиваленте составляет:
_____0_____ тыс. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств в 2025 году, составила

Величина положительных курсовых разниц – 0 тыс. руб.

Величина отрицательных курсовых разниц – 0 тыс. руб.

Краткосрочные и долгосрочные обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляется в отчетности как долгосрочные. Проценты по всем заемным средствам начисляются в сроки, предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, удовлетворяющие признакам ОС согласно ФСБУ 6/2020, при первоначальной стоимости свыше 40000 рублей.

В составе основных средств Общества отражена оргтехника со сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основного средства.

Срок полезного использования определяется в месяцах при получении основного средства в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. В случаях невозможности отнесения основного средства к одной из амортизационных групп срок полезного использования устанавливается в соответствии с его техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей. Определение принадлежности приобретенного основного средства к амортизационной группе осуществляется при постановке на учет основного средства.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. МПЗ в организации ведется по номенклатурным номерам. На основании ФСБУ 5/2019 «Запасы». Отпуск (списание) МПЗ осуществляется методом средней стоимости.

Займы и кредиты

В отчетности **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные аналогичные обязательства отражаются в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая» находится на упрощенной системе налогообложения (УСН, доходы).

Признание доходов

Доходы **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** подразделяются на доходы от коммерческой деятельности и некоммерческой (благотворительной) деятельности.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерском учете **БФ** организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** самостоятельно с учетом требований ПБУ 10\99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с нормативными документами по бухгалтерскому учету РФ на основании приказа Президента **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** о проведении инвентаризации в сроки, предусмотренные учетной политикой Общества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Основные средства (строка 1150)

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменения стоимости основных средств:

	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Основные средства	38	1031

В течение 2025 года основных средств, полученных по договорам лизинга, **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В течение 2025 года были заключены договоры аренды:

- договор аренды офисного помещения № 13/24А от 01.06.2024, срок аренды не превышает 12 месяцев.
- Заключен договор аренды офисного помещения № 11/25А от 01.05.2025, срок аренды не превышает 12 месяцев.

Запасы (строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса)

	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Готовая продукция и товары для перепродажи всего, в т.ч.	-	-
Итого по строке 1210:	-	-

В соответствии с принятой организацией учетной политикой применяется способ оценки материалов при их списании и ином выбытии – по средней стоимости (ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса)

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Дебиторская задолженность в том числе	292	455
Покупатели и заказчики	141	296
Авансы выданные		
Расчеты с бюджетом	90	98
Прочие расчеты с контрагентами	61	61

Данные раскрыты за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде

При формировании годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год оценка сумм дебиторской задолженности по уплаченным авансам (предварительной оплате) при формировании показателя строки 1230 Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена без учета сумм НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Денежные средства (статья 1250 Баланса)

Денежные средства за отчетный период составили – 616 тыс. руб. в том числе:
-денежные средства на расчетных счетах - 616 тыс. руб.

Уставной капитал (статья 1340 Баланса)

Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2025г. составил __-__ тыс. руб.

	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Уставной капитал	-	-

Целевые средства (статья 1350 Баланса)

901 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая» по строке 1520 Баланса

на начало 2025 года составила 128 тыс. руб., на конец 2025 года – 202 тыс. руб.

Информация о забалансовых счетах

Отсутствуют остатки

Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) – строка 2110 (тыс.руб)

Состав доходов	2024 г	2025 г
	6169	3250

Себестоимость реализованных услуг – строка 2120 (тыс. руб)

Состав расходов	2024 г	2025г
	836	845

Коммерческие расходы – строка 2210 (тыс. руб)

Состав расходов	2024г	2025г
Прочие расходы	-	-

Управленческие расходы - строка 2220 (тыс.руб.)

Состав расходов	2024г	2025г
Заработная плата, налоги	1045	1976
Амортизация		
Аренда	120	120
Командировочные расходы		
Прочие расходы	202	193
Итого	1367	2289
Прочие доходы строка 2340		
Положительная Курсовая разница	-	-
Расходы на покупку/продажа валюты	-	-

Прочие доходы 2320	90	6
Итого	90	6
Прочие расходы строка 2350	452	24
В т.ч Расходы на услуги банка	201	24
Курсовые разницы, покупка продажа валюты	-	-
Прочие внереализационные расходы, Налог (УСН)	251	98
Итого	3604	0

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода
По итогам 2025 года получена прибыль в размере – 0 тыс.руб.

Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н), операции со связанными сторонами в организации **БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»** в 2025 году не осуществлялись.

Оценочные обязательства

На 31 декабря 2025 года в организации оценочные обязательства __0__ - _____.
Резерв по сомнительным долгам не формировался.
Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался.
Резерв на оплату отпусков не создавался.
И т.д

События после отчетной даты.

С момента окончания отчетного периода с 31.12.2024г по 31.12.2025г никаких существенных событий после отчетной даты и каких-либо изменений, связанных с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности не выявлено.

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Не выявлялось

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Отсутствовали

Информация о непрерывности деятельности

Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

**Президент
БФ поддержки и развития Капеллы «Таврическая»**

А.В. Дорошин

Дата: 31.03.2026

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		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 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 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	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.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.
Амортизируемые основные средства - всего	31	38	46
в том числе:			
Офисное оборудование	-	-	-
Другие виды основных средств	31	38	46
Неамортизируемые основные средства - всего	1 000	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Другие виды основных средств	1 000	-	-
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.
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	1 000	-	-
в том числе:			
Другие виды основных средств	1 000	-	-
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	901	(901)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	851	(851)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	56	(56)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	(15)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	845	(845)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	836	(836)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	61	-	-	-	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	61	-	-	-	-	-	-	61	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	316	-	245	-	(105)	-	X	456	-
	За 2024 г.	193	-	163	-	(40)	-	X	316	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	151	77	-	(26)	-	-	202
	За 2024 г.	431	15	-	(295)	-	-	151
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	23	-	(25)	-	-	33
	За 2024 г.	121	3	-	(88)	-	-	35
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	62	-	-	-	-	-	62
	За 2024 г.	62	-	-	-	-	-	62
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24	-	-	-	-	-	24
	За 2024 г.	24	-	-	-	-	-	24
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16	-	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	16	-	-	-	-	-	16
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	54	-	-	-	-	54
	За 2024 г.	167	-	-	(167)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	-	(40)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
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.	151	77	-	(26)	-	X	202
	За 2024 г.	431	15	-	(295)	-	X	151

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	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	3	15
Затраты на оплату труда	2 031	1 768
Отчисления на социальные нужды	158	138
Амортизация	8	8
Прочие затраты	1 143	1 255
Итого по элементам	3 343	3 183
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(209)	(981)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 135	2 203

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.	-	-	-	-