

УТВЕРЖДЕНО

советом Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага
протокол от 24 марта 2026 г. № 64

УТВЕРЖДАЮ

Генеральный директор
Фонда по сохранению и развитию
Соловецкого архипелага



Е.А. Палкина

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ФОНДА ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО АРХИПЕЛАГА ЗА 2025 ГОД
(программы Фонда)**

№ п/п	Наименование главы/статьи	Утверждено в бюджете на 2025 год	Фактически доведено по соглашению средств субсидии, поступило доходов по внебюджету в 2025 году	Фактически исполнено в 2025 году
1	2	3	4	5
ГЛАВА 1: СУБСИДИЯ МИНСТРОЯ РОССИИ				
1	<u>Доход</u> Глава 1: Субсидия Минстроя России	2 443 000 900,00	2 443 000 900,00	2 443 000 900,00
2	<u>Расход</u> Глава 1: Субсидия Минстроя России	2 443 000 900,00	2 443 000 900,00	2 443 000 900,00
2.1	Расходы на персонал	286 770 954,82	286 770 954,82	286 770 954,82
2.2	Коммунальные услуги	3 069 524,43	3 069 524,43	3 069 524,43
2.3	Работы, услуги по содержанию имущества	22 782 646,32	22 782 646,32	22 782 646,32
2.4	Арендная плата	31 366 690,24	31 366 690,24	31 366 690,24
2.5	Услуги связи	2 836 644,00	2 836 644,00	2 835 979,98
2.6	Услуги в области информационных технологий	3 387 119,58	3 387 119,58	3 387 783,60
2.7	Страхование	94 946,53	94 946,53	94 946,53
2.8	Работы по техническому сопровождению, обновлению и доработке автоматизированных информационных систем	2 654 025,08	2 654 025,08	2 654 025,08
2.9	Транспортные услуги	150 600,00	150 600,00	150 600,00

№ п/п	Наименование главы/статьи	Утверждено в бюджете на 2025 год	Фактически доведено по соглашению средств субсидии, поступило доходов по внебюджету в 2025 году	Фактически исполнено в 2025 году
1	2	3	4	5
2.10	Командировочные расходы	5 391 300,00	5 391 300,00	5 391 300,00
2.11	Прочие работы, услуги	1 183 900,00	1 183 900,00	1 183 900,00
2.12	Приобретение основных средств	2 442 090,00	2 442 090,00	2 442 090,00
2.13	Приобретение материальных запасов	1 736 830,00	1 736 830,00	1 736 830,00
2.14	Налоги, сборы и иные платежи	253 429,00	253 429,00	253 429,00
2.15	Расходы на финансовое обеспечение затрат Фонда, связанных с разработкой и корректировкой проектной документации по мероприятиям и объектам, расположенным на территории Соловецкого архипелага и отдельных территориях Республики Карелия, исторически связанных с Соловецким архипелагом, их строительством и реконструкцией	2 078 880 200,00	2 078 880 200,00	2 078 880 200,00
ГЛАВА 2: СУБСИДИЯ МИНКУЛЬТУРЫ РОССИИ				
3	<u>Доход</u> Глава 2: Субсидия Минкультуры России	390 420 000,00	390 420 000,00	421 386 944,08
3.1	Предоставлено из федерального бюджета средств субсидии	390 420 000,00	390 420 000,00	390 420 000,00
3.2	Поступило на лицевой счет средств от возврата дебиторской задолженности	0,00	0,00	30 966 944,08
4	<u>Расход</u> Глава 2: Субсидия Минкультуры России	390 420 000,00	390 420 000,00	421 386 944,08
4.1	Оплачено обязательств получателя субсидии	390 420 000,00	390 420 000,00	390 420 000,00
4.2	Перечислены в доход федерального бюджета средства от возврата дебиторской задолженности	0,00	0,00	30 966 944,08
ГЛАВА 3: ВНЕБЮДЖЕТНЫЕ ИСТОЧНИКИ ФОНДА				
5	Остаток на 01.01.2025	417 310 900,00	417 310 855,75	x
6	<u>Доход</u> Глава 3: Внебюджетные источники Фонда	340 000 000,00	276 654 052,84	276 654 052,84
7	<u>Расход</u> Глава 3: Внебюджетные источники Фонда	757 310 900,00	693 964 908,59	603 802 734,02
7.1	Проектирование и строительство объектов	117 920 500,00	54 574 508,59	24 196 536,62

№ п/п	Наименование главы/статьи	Утверждено в бюджете на 2025 год	Фактически доведено по соглашению средств субсидии, поступило доходов по внебюджету в 2025 году	Фактически исполнено в 2025 году
1	2	3	4	5
7.2	Разработка и(или) корректировка проектной и(или) рабочей документации, дополнительные работы (включая исследования, изыскания и обследования), проведение независимой экспертизы, кадастровые работы и др. аналогичные расходы	39 522 600,00	39 522 600,00	12 843 629,31
7.3	Расходы на персонал	25 674 100,00	25 674 100,00	23 706 105,03
7.4	Налоги, сборы и иные платежи	24 929 300,00	24 929 300,00	24 396 432,09
7.5	Коммунальные расходы	7 710 200,00	7 710 200,00	7 206 349,86
7.6	Транспортные услуги	290 000,00	290 000,00	289 975,09
7.7	Услуги в области связи и информационных технологий	3 337 800,00	3 337 800,00	3 019 056,48
7.8	Приобретение основных средств и материальных запасов для обеспечения текущей деятельности Фонда	2 914 200,00	2 914 200,00	2 000 967,16
7.9	Консультационные услуги	9 000,00	9 000,00	4 500,00
7.10	Расходы на содержание имущества	39 438 700,00	39 438 700,00	36 413 363,07
7.11	Аренда	4 831 600,00	4 831 600,00	4 493 935,22
7.12	Пожертвования религиозной организации «Спасо-Преображенский Соловецкий ставропигиальный мужской монастырь Русской Православной Церкви (Московский Патриархат)»	18 750 000,00	18 750 000,00	5 500 000,00
7.13	Пожертвования религиозной организации «СвятоТроицкий Анзерский скит Спасо-Преображенского Соловецкого ставропигиального мужского монастыря Русской православной церкви (Московский патриархат)»	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
7.14	Пожертвования Приморскому муниципальному округу Архангельской области	15 509 000,00	15 509 000,00	15 211 348,27
7.15	Представительские расходы	4 465 900,00	4 465 900,00	3 849 740,04
7.16	Расходы на услуги банка	13 533 600,00	13 533 600,00	12 677 179,63
7.17	Информационно-просветительская деятельность (форумы, конференции, выставки, семинары, участие в иных мероприятиях)	2 436 900,00	2 436 900,00	1 760 462,90
7.18	Прочие расходы, не включенные в иные статьи расходов	17 704 000,00	17 704 000,00	17 467 467,70
7.19	Резерв	4 024 500,00	4 024 500,00	469 416,92

№ п/п	Наименование главы/статьи	Утверждено в бюджете на 2025 год	Фактически доведено по соглашению средств субсидии, поступило доходов по внебюджету в 2025 году	Фактически исполнено в 2025 году
1	2	3	4	5
7.20	Обеспечительные платежи (подлежат возврату)	101 309 000,00	101 309 000,00	95 296 268,63
7.21	Приобретение движимого и недвижимого имущества	310 000 000,00	310 000 000,00	310 000 000,00
8	Остаток на 31.12.2025	x	x	90 162 174,57
ОБЩИЙ ОБЪЕМ СРЕДСТВ за 2025 год				
9	Остаток на 01.01.2025	417 310 900,00	417 310 855,75	x
10	ВСЕГО Доходы Фонда по Главе 1, Главе 2, Главе 3	3 173 420 900,00	3 110 074 952,84	3 141 041 896,92
11	ВСЕГО Расходы Фонда по Главе 1, Главе 2, Главе 3	3 590 731 800,00	3 527 385 808,59	3 468 190 578,10
12	Остаток на 31.12.2025	x	x	90 162 174,57

Руководитель Финансового департамента - главный бухгалтер Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага



Н.А. Серенкова

Составил:

Руководитель направления группы планово-экономической работы Финансового департамента Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага



Н.А. Бубакина

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету об исполнении бюджета Фонда по сохранению и
развитию Соловецкого архипелага за 2025 год
(программы Фонда)

Отчет об исполнении бюджета Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага (далее - Фонд) составлен по кассовому методу учета доходов и расходов, то есть отражает фактическое движение денежных средств на счетах Фонда.

Бюджет Фонда на 2025 год состоит из трех глав:

Глава 1: Субсидия Минстроя России;

Глава 2: Субсидия Минкультуры России;

Глава 3: Внебюджетные источники Фонда.

Глава 1: Субсидия Минстроя России

Бюджет Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по Главе 1: Субсидия Минстроя России в окончательной сумме средств утвержден советом Фонда (протокол от 21.07.2025 № 56), в том числе по годам:

на 2025 год – 2 443 000 900,00 рублей;

на 2026 год – 1 725 661 500,00 рублей;

на 2027 год – 1 721 728 400,00 рублей.

Средства в Бюджете Фонда по Главе 1 утверждались в 2025 году на основании следующего.

Федеральным законом от 30.11.2024 № 419-ФЗ «О федеральном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» по линии Минстроя России Фонду на 2025-2027 годы предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 5 171 377 500,00 рублей, в том числе:

на 2025 год – 1 723 987 600,00 рублей;

на 2026 год – 1 725 661 500,00 рублей;

на 2027 год – 1 721 728 400,00 рублей.

Бюджет Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по Главе 1: Субсидия Минстроя России утвержден советом Фонда (протокол от 20.01.2025 № 50), в том числе по годам:

на 2025 год – 1 723 987 600,00 рублей;

на 2026 год – 1 725 661 500,00 рублей;

на 2027 год – 1 721 728 400,00 рублей.

Между Минстроем России и Фондом заключено дополнительное соглашение от 17.01.2025 № 069-10-2020-001/20 к соглашению о предоставлении из федерального бюджета субсидии некоммерческой организации, не

являющейся государственным (муниципальным) учреждением, от 08.05.2020 № 069-10-2020-001 на общую сумму 9 309 778 052,04 рублей, в том числе:

- на 2020 год – 337 049 279,64 рублей;
- на 2021 год – 256 469 747,89 рублей;
- на 2022 год – 572 521 845,25 рублей;
- на 2023 год – 1 139 197 729,16 рублей;
- на 2024 год – 1 833 161 950,10 рублей;
- на 2025 год – 1 723 987 600,00 рублей;
- на 2026 год – 1 725 661 500,00 рублей;
- на 2027 год – 1 721 728 400,00 рублей.

В июне 2025 года Фонду дополнительно выделены средства из федерального бюджета, а именно:

1) 700 000 000,00 рублей - средства из резервного фонда Правительства Российской Федерации в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 22.04.2025 № 980-р (в редакции распоряжения Правительства Российской Федерации от 10.11.2025 № 3206-р) на финансовое обеспечение деятельности Фонда, определенной уставом Фонда, за исключением реализации мероприятий по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации, расположенных на Соловецком архипелаге, отдельных территориях Республики Карелия, исторически связанных с Соловецким архипелагом, имея в виду обеспечение в 2025 году степени готовности объектов:

«Строительство технологического причала (включая дноуглубительные работы) со строительством нефтепродуктопровода и станции приема топлива в поселке Соловецкий. I этап. Строительство технологического причала (включая дноуглубительные работы) в поселке Соловецкий» - не менее 11,77 процента;

«Реконструкция причального комплекса «Тамарин» пос. Соловецкий» - не менее 14,94 процента;

«Строительство врачебной амбулатории в пос. Рабочеостровск для нужд ГБУЗ «Кемская центральная районная больница» - не менее 0,76 процента;

«Комплекс по обращению с отходами производства и потребления в пос. Соловецкий» - 100 процентов.

В связи с этим между Минстроем России и Фондом заключено дополнительное соглашение от 28.05.2025 № 069-10-2020-001/21 к соглашению от 08.05.2020 № 069-10-2020-001 с учетом увеличения объема субсидии в 2025 году на сумму 700 0000 000,00 рублей из резервного фонда Правительства Российской Федерации и на общую сумму 10 009 778 052,04 рублей (на период 2020-2027 годов) и утвержден Бюджет Фонда на 2025 год и на плановый период

2026 и 2027 годов по Главе 1: Субсидия Минстроя России (протокол от 19.06.2025 № 55).

2) 19 013 300,00 рублей – восстановление средств, перераспределенных в 2024 году в пользу Фонда по сохранению, воссозданию исторического облика и развитию г. Сергиев Посад Московской области.

Справочно:

В 2024 году Фонду уменьшен объем субсидии на 19 013 300,00 рублей в целях его перераспределения (направления в резервный фонд Правительства Российской Федерации) для последующего выделения Фонду по сохранению, воссозданию исторического облика и развитию г. Сергиев Посад Московской области (письмо Минстроя России от 30.10.2024 № 63943-АП/13) с условием их восстановления Фонду в 2025 году.

В связи с этим между Минстроем России и Фондом заключено дополнительное соглашение от 20.06.2025 № 069-10-2020-001/22 с учетом увеличения объема субсидии в 2025 году на сумму 19 013 300,00 рублей из резервного фонда Правительства Российской Федерации и на общую сумму 10 028 791 352,04 рублей (на период 2020-2027 годов) и утвержден Бюджет Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по Главе 1: Субсидия Минстроя России (протокол от 21.07.2025 № 56).

Таким образом, общий объем средств, выделенных Фонду в 2025 году по линии Минстроя России и отраженных в утвержденном бюджете Фонда составил 2 443 000 900,00 рублей (строка 1 по графе 4 годового отчета Фонда за 2025 год).

В целях эффективного использования выделенных Фонду средств федерального бюджета в декабре 2025 года проведена корректировка бюджета Фонда. Из общего объема выделенных Фонду средств по линии Минстроя России советом Фонда (протокол от 26.12.2025 № 61) утверждено их расходование в 2025 году в сумме 2 443 000 900,00 рублей (строка 2 по графе 4 годового отчета Фонда за 2025 год) по следующим направлениям:

364 120 700,00 рублей – на текущее содержание Фонда (сумма строк с 2.1 по 2.14 по графе 3 годового отчета Фонда за 2025 год);

2 078 880 200,00 рублей – на финансовое обеспечение затрат Фонда, связанных с разработкой и корректировкой проектной документации по мероприятиям и объектам, расположенным на территории Соловецкого архипелага и отдельных территориях Республики Карелия, исторически связанных с Соловецким архипелагом, их строительством и реконструкцией (строка 2.15 по графе 3 годового отчета Фонда за 2025 год).

Остаток денежных средств (дебиторская задолженность) на лицевом счете Фонда в УФК по г. Москве на 01.01.2025 и на 31.12.2025 отсутствовал. Средства

от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в течение 2025 года в пользу Фонда по линии Минстроя России не поступали.

Кассовое освоение в 2025 году составило 2 443 000 900,00 рублей (строка 2 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год), то есть 100% от объема выделенных средств, в том числе:

364 120 700,00 рублей – на текущее содержание Фонда (сумма строк с 2.1 по 2.14 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год);

2 078 880 200,00 рублей – на финансовое обеспечение затрат Фонда, связанных с разработкой и корректировкой проектной документации по мероприятиям и объектам, расположенным на территории Соловецкого архипелага и отдельных территориях Республики Карелия, исторически связанных с Соловецким архипелагом, их строительством и реконструкцией (строка 2.15 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год).

Глава 2: Субсидия Минкультуры России

Федеральным законом от 30.11.2024 № 419-ФЗ «О федеральном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» по линии Минкультуры России Фонду на 2025-2027 годы предусмотрены средства федерального бюджета в объеме 1 171 260 000,00 рублей (ежегодно по 390 420 000,00 рублей).

Бюджет Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по Главе 2: Субсидия Минкультуры России утвержден советом Фонда (протокол от 20.01.2025 № 50), в том числе по годам:

на 2025 год – 390 420 000,00 рублей;

на 2026 год – 390 420 000,00 рублей;

на 2027 год – 390 420 000,00 рублей.

Между Минкультуры России и Фондом заключено соглашение о предоставлении в 2022-2027 годах из федерального бюджета субсидии на финансовое обеспечение выполнения научно-исследовательских, проектно-изыскательских, проектных, производственных и реставрационных работ (кроме реконструкции) по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации, расположенных на Соловецком архипелаге и отдельных территориях Республики Карелия, исторически связанных с Соловецким архипелагом, от 28.01.2022 № 054-10-2022-001 (в редакции дополнительного соглашения от 24.04.2025 № 054-10-2022-001/11) на общую сумму 1 938 476 165,21 рублей, в том числе:

на 2022 год – 191 996 165,35 рублей;

на 2023 год – 184 799 999,99 рублей;
на 2024 год – 390 419 999,87 рублей;
на 2025 год – 390 420 000,00 рублей (строка 3.1 по графе 4 годового отчета Фонда за 2025 год);
на 2026 год – 390 420 000,00 рублей;
на 2027 год – 390 420 000,00 рублей.

Дополнительными соглашениями от 10.12.2025 № 054-10-2022-001/12 и от 16.12.2025 № 054-10-2022-001/13 в Перечень объектов культурного наследия, работы по сохранению которых финансируются за счет средств субсидии Минкультуры России, являющемуся приложением к соглашению, внесены изменения в части включения и исключения объектов культурного наследия. Таким образом внесены изменения в части актуализации наименования отдельных объектов культурного наследия без изменения их общего количества (164 шт.).

Кассовое освоение в 2025 году составило 390 420 000,00 рублей (строка 4.1 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год), то есть 100% от объема выделенных средств.

В 2025 году на лицевой счет Фонда в УФК по г. Москве поступили денежные средства от возврата дебиторской задолженности прошлых лет на общую сумму 30 966 944,08 рублей (строка 3.2 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год) в рамках субсидии Минкультуры России, из которых:

1 324 039,21 рублей – сумма неотработанного аванса по договору с ООО «СоюзСпецРеставрация» от 20.12.2021 № 70/НПД на корректировку научно-проектной документации для проведения работ по сохранению объекта культурного наследия федерального значения «Амбар валунный», XIX в. и на разработку научно-проектной документации для проведения работ по сохранению объекта культурного наследия федерального значения «Амбар сетной», XIX век;

5 267 361,54 рублей – сумма неотработанного аванса по контракту с ООО «Контур» от 17.04.2023 № 234770445536777250100100000154399244 на выполнение ремонтно-реставрационных работ по объекту культурного наследия федерального значения «Святительский корпус», XVII – XIX века;

4 213 033,31 рублей – сумма неотработанного аванса по контракту с ООО «Реставрационное объединение ГЕФЕСТ» от 04.04.2023 № 234770445536777250100100000134399244 на выполнение первоочередных,

противоаварийных работ по объекту культурного наследия федерального значения «Настоятельский корпус», кон. XVI-XIX вв.;

14 728 119,64 рублей – сумма неотработанного аванса по контракту с ООО «Цитадель» от 09.08.2024 № 244770445536777250100100000364399244 на выполнение ремонтно-реставрационных работ по объекту культурного наследия федерального значения «Святительский корпус», XVII-XIX века»;

1 418 070,05 рублей – сумма неотработанного аванса по контракту с ООО НПП «Симаргл» от 19.08.2022 № 224770445536777250100100000327112244 на корректировку и доработку научно-проектной документации по реставрации и приспособлению к современному использованию объектов культурного наследия федерального значения «Северный келейный корпус, 1859-1865 годы Голгофо-Распятский скит, XIX век (остров Анзер)» и «Восточный келейный корпус Голгофо-Распятский скит, XIX век (остров Анзер)»;

269 627,67 рублей – сумма неотработанного аванса по контракту с ООО «АРТРУСТ» от 24.04.2023 № 234770445536777250100100000197112244 на разработку проектной документации по сохранению фасадов и интерьеров объекта культурного наследия федерального значения «Соборная колокольня, 1776 – 1777 годы»;

3 746 692,66 рублей – сумма неотработанного аванса по контракту с ООО «Гефест» от 03.07.2023 № 234770445536777250100100000404399244 на выполнение первоочередных, противоаварийных работ по объекту культурного наследия федерального значения «Сергиевский келейный корпус (деревянный), 1898-1900 годы, архитектор Вуколов».

Указанные выше средства, поступившие на лицевой счет в УФК по г. Москве, были направлены в доход федерального бюджета в полном объеме (строка 4.2 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год).

Глава 3: Внебюджетные источники Фонда

Движение внебюджетных средств Фонда осуществляется на банковских счетах, открытых Фонду в АО «Газпромбанк» и в АО «АЛЬФА-БАНК» (счет открыт в октябре 2025).

По состоянию на 31.12.2024 остаток денежных средств на счете Фонда в АО «Газпромбанк» составил 417 310 855,75 рублей, который отражен в годовом отчете Фонда об исполнении бюджета за 2024 год.

Указанный остаток средств на счете в банке перенесен на 2025 год в виде входящего остатка по состоянию на 01.01.2025 и отражен по строке 5 по графе 4 годового отчета Фонда за 2025 год.

Протоколом совета Фонда от 20.01.2025 № 50 (в редакции протокола совета Фонда от 26.12.2025 № 61) утверждены:

1) доходная часть Бюджета Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по Главе 3: Внебюджетные источники Фонда на сумму 757 310 855,75 рублей, из которой:

417 310 855,75 рублей – сумма входящего остатка денежных средств на счете Фонда в банке (строка 5 по графе 3 годового отчета Фонда за 2025 год);

340 000 000,00 рублей – сумма планируемого поступления денежных средств в 2025 году.

2) расходная часть Бюджета Фонда на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов по Главе 3: Внебюджетные источники Фонда в общей сумме доходов в объеме 757 310 855,75 рублей на 2025 год.

В 2025 году на счет Фонда в АО «Газпромбанк» поступили денежные средства в объеме 276 654 052,84 рублей (строка 6 по графе 4 и по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год), из которых:

1. Пожертвования от дарителей на общую сумму 74 265 547,38 рублей, в том числе:

1.1 на сумму 50 000 000,00 рублей - поступление средств от ОАО «Российские железные дороги» по договору пожертвования от 18.12.2025 № 6370260 на ведение уставной деятельности;

1.2 на сумму 19 000 000,00 рублей - поступление средств от АО «Концерн Росэнергоатом» по договору о предоставлении безвозмездного (целевого) финансирования - благотворительного пожертвования № 9/385479-Д от 05.11.2025 на реализацию мероприятий по сохранению объектов культурного наследия, входящих в состав объекта культурного наследия «Ансамбль Соловецкого монастыря», а именно Секиро-Вознесенский скит: Келейный корпус, вторая половина XIX века; Храм в честь Вознесения Господня, 1862 год, архитектор К. Шахларев; Баня валунная на склоне горы Секирной, XIX век;

1.3 на сумму 5 265 547,38 рублей - поступление средств от физических лиц в виде пожертвований на ведение уставной деятельности Фонда.

2. Поступление денежных средств от использования имущества Фонда в 2025 году на общую сумму 36 778 346,48 рублей, в том числе:

2.1 на сумму 3 325 055,76 рублей – от сдачи в аренду нежилых помещений Штаба;

2.2 на сумму 27 961 351,35 рублей – от сдачи номеров для проживания рабочего персонала в Хостеле;

2.3 на сумму 5 491 939,37 рублей – от сдачи в наём жилых помещений в доме по адресу: ул. Сивко, д.20;

3. Поступление денежных средств на общую сумму 56 851 399,98 рублей в виде процентов от размещения средств в банке по соглашению о неснижаемом минимальном остатке;

4. Поступление денежных средств в виде возвратов, в том числе в виде перечислений обеспечительных платежей на общую сумму 102 571 544,29 рублей;

5. Иные поступления денежных средств, включая штрафы, пени по договорам (контрактам) на общую сумму 6 187 214,71 рублей.

Таким образом, отклонение общей суммы фактически поступивших доходов в 2025 году (276 654 052,84 рублей) от суммы доходов, утвержденной в бюджете Фонда (340 000 000,00 рублей – строка 6 по графе 3 годового отчета Фонда за 2025 год) составило 63 345 947,16 рублей, которое будет учтено при формировании Главы 3 Бюджета Фонда на 2026 год.

В 2025 году по Главе 3 произведены расходы на общую сумму 603 802 734,02 рублей (строка 7 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год) в пределах утвержденного Бюджета Фонда на 2025 год.

Неиспользованный остаток денежных средств по Главе 3 по состоянию на 31.12.2025 в рамках утвержденного бюджета Фонда на 2025 год составил 153 508 165,98 рублей (757 310 900,00 – 603 802 734,02).

Отклонение фактического остатка денежных средств на счете в банке (90 162 174,57 рублей) от остатка денежных средств в рамках утвержденного бюджета Фонда (153 508 165,98 рублей) по состоянию на 31.12.2025 обусловлено поступлением в 2025 году доходов в меньшем объеме, чем запланировано и утверждено Бюджетом Фонда.

Фактический остаток денежных средств в сумме 90 162 174,57 рублей (строка 8 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год) сформировался по следующим направлениям расходов:

1. остаток на сумму 30 377 971,97 рублей по статье «Проектирование и строительство объектов» (строка 7.1 годового отчета Фонда за 2025 год);

2. остаток на сумму 26 678 970,69 рублей по статье «Разработка и(или) корректировка проектной и(или) рабочей документации, дополнительные работы (включая исследования, изыскания и обследования), проведение независимой экспертизы (включая экспертное сопровождение договоров, консультационные услуги экспертов и услуги по переводу), кадастровые работы и др. аналогичные расходы» (строка 7.2 годового отчета Фонда за 2025 год);

3. остаток на сумму 1 967 994,97 рублей по статье «Расходы на персонал» (строка 7.3 годового отчета Фонда за 2025 год);

4. остаток на сумму 532 867,91 рублей по статье «Налоги, сборы и иные платежи» (строка 7.4 годового отчета Фонда за 2025 год);
5. остаток на сумму 503 850,14 рублей по статье «Коммунальные расходы» (строка 7.5 годового отчета Фонда за 2025 год);
6. остаток на сумму 24,91 рублей по статье «Транспортные услуги» (строка 7.6 годового отчета Фонда за 2025 год);
7. остаток на сумму 318 743,52 рублей по статье «Услуги в области связи и информационных технологий» (строка 7.7 годового отчета Фонда за 2025 год);
8. остаток на сумму 913 232,84 рублей по статье «Приобретение основных средств и материальных запасов для обеспечения текущей деятельности Фонда» (строка 7.8 отчета Фонда за 2025 год);
9. остаток на сумму 4 500,00 рублей по статье «Консультационные услуги» (строка 7.9 годового отчета Фонда за 2025 год);
10. остаток на сумму 3 025 336,93 рублей по статье «Расходы на содержание имущества» (строка 7.10 годового отчета Фонда за 2025 год);
11. остаток на сумму 337 664,78 рублей по статье «Аренда» (строка 7.11 годового отчета Фонда за 2025 год);
12. остаток на сумму 13 250 000,00 рублей по статье «Пожертвования религиозной организации «Спасо-Преображенский Соловецкий ставропигиальный мужской монастырь Русской Православной Церкви (Московский Патриархат)» (строка 7.12 годового отчета Фонда за 2025 год);
13. остаток на сумму 297 651,73 рубль по статье «Пожертвования Приморскому муниципальному округу Архангельской области» (строка 7.14 годового отчета Фонда за 2025 год);
14. остаток на сумму 616 159,96 рублей по статье «Представительские расходы» (строка 7.15 годового отчета Фонда за 2025 год);
15. остаток на сумму 856 420,37 рублей по статье «Расходы на услуги банка» (строка 7.16 годового отчета Фонда за 2025 год);
16. остаток на сумму 676 437,10 рублей по статье «Информационно-просветительская деятельность (форумы, конференции, выставки, семинары, участие в иных мероприятиях)» (строка 7.17 годового отчета Фонда за 2025 год);
17. остаток на сумму 236 532,30 рублей по статье «Прочие расходы, не включенные в иные статьи расходов» (строка 7.18 годового отчета Фонда за 2025 год);
18. остаток на сумму 3 555 083,08 рублей по статье «Резерв» (строка 7.19 годового отчета Фонда за 2025 год);
19. остаток на сумму 6 012 731,37 рублей по статье «Обеспечительные платежи (подлежат возврату)» (строка 7.20 годового отчета Фонда за 2025 год).

Неиспользованный остаток денежных средств по Главе 3 по состоянию на 31.12.2025 в сумме 90 162 174,57 рублей (строка 8 по графе 5 годового отчета Фонда за 2025 год) отражен также по строке № 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Фонда на 31.12.2025 (90 162 тыс. рублей - в целых тысячах рублей) и включает в себя:

90 161 034,86 рублей - остаток денежных средств по счету, открытому Фонду в АО «Газпромбанк»;

1 139,71 рублей - остаток денежных средств по счету, открытому Фонду в АО «АЛЬФА-БАНК».

После утверждения советом Фонда годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год будут подготовлены предложения по корректировке бюджета Фонда на 2026 год в части формирования Главы 3: Внебюджетные источники Фонда, в рамках которых общий исходящий остаток на счете в банке по состоянию на 31.12.2025 в сумме 90 162 174,57 рублей будет отражен в доходной части Главы 3 в сумме входящего остатка на 01.01.2026.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю
Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага (ОГРН 1187700008792), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о целевом использовании средств за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага по состоянию на 31 декабря 2025 года, целевое использование средств и их движение за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимые к аудиту бухгалтерской отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности,

за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита и о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита.

Аудиторское заключение по результатам проведения аудиторской проверки бухгалтерской отчетности Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага за период с 01.01.2025 по 31.12.2025

в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Колесникова Татьяна Васильевна, действующая от имени аудиторской организации на основании доверенности № 1 от 12 января 2026 года (ОРНЗ 21606089490)

Куркина Кира Александровна, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606086608)



Аудиторская организация:
АО «Гориславцев. Аудит»
ОГРН 1037714002743
127018, г. Москва, ул. Сущевский Вал, д. 16, стр. 5
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11806059756

«03» марта 2026 года

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

ФОНД ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО
 Организация: АРХИПЕЛАГА
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Организационно-правовая форма Фонды
 Форма собственности Частная собственность
 Адрес в пределах места нахождения
115432, Москва г, проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр. 16, этаж 2, ком. 27

по ОКПО	28565353
ИНН	7704455367
по ОКОПФ	70400
по ОКФС	16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
АО "Гориславцев.Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации _____ ИНН _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации _____ ОГРН _____

7714292721
1037714002743

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Совет Фонда

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

ФОНД ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО
 Организация: АРХИПЕЛАГА
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД _____
 Отчетная дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2025
28565353		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	4 494 365	208 195	314 498
	в том числе:				
4.1.	Основные средства, пригодные к использованию		2 514 490	120 410	151 432
	Оборудование к установке		-	-	-
4.5.	Незавершенное строительство		1 911 805	57 398	106 632
	Расходы будущих периодов		-	-	-
4.2.	Права пользования активами		68 070	30 387	56 434
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-

	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи и акции		-	-	-
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 704	4 256	816
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 500 070	212 450	315 314
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	15 272	32 119	7 807
	в том числе:				
6.1.	Сырье и материалы		15 272	32 119	7 807
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		-	-	-
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 386	1 328	1 385
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		-	-	-
	НДС по приобретенным НМА		-	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		232	223	280
	НДС по приобретенным услугам		49	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		1 105	1 105	1 105
	НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
7.1.	Дебиторская задолженность	1230	661 644	1 683 095	235 480
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		659	5 345	1 987
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		610 918	1 561 236	201 811
	Расчеты по налогам и сборам		-	20	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		911	1 424	3 955
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		15	13	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		66	167	96
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		49 075	114 789	27 631
	Расходы будущих периодов		-	100	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-

	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	90 162	417 311	501 273
	в том числе:				
	Касса		-	-	-
	Расчетные счета		90 162	417 311	461 480
	Валютные счета		-	-	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		-	-	-
	Переводы в пути		-	-	39 793
	Прочие оборотные активы	1260	1 699	1 715	1 399
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		1 415	1 581	1 317
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		284	134	82
	Итого по разделу II	1200	770 163	2 135 568	747 344
	БАЛАНС	1600	5 270 232	2 348 018	1 062 658

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Целевое финансирование				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
ОЦИС	Целевые средства	1330	5 011 075	1 681 464	837 979
	в том числе:				
	Неиспользованные целевые средства, предназначенные для обеспечения целей некоммерческой организации		4 806 262	1 525 057	713 539
	Чистая прибыль (убыток) от предпринимательской деятельности некоммерческой организации, предназначенная на финансовое обеспечение уставной деятельности		48 780	41 679	41 239
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	5 011 075	1 681 464	837 979
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	-
	Долгосрочные займы		-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8.1.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	56 632	3 355	30 937
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		56 632	3 355	30 937
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	56 632	3 355	30 937
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Краткосрочные займы		-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		-	-	-
8.1.	Кредиторская задолженность	1520	166 837	626 077	153 022
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		135 117	525 949	138 967
	Расчеты с покупателями и заказчиками		407	25	-
	Расчеты по налогам и сборам		13 849	1 858	2 220
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		765	1 131	1 157
	Сальдо по ЕНС		-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		5 914	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		23	7	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		10 762	97 106	10 679
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
8.1.	Обязательство по аренде	1520	26 039	27 582	25 292
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	9 650	9 540	15 427
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	202 526	663 199	193 741
	БАЛАНС	1700	5 270 232	2 348 018	1 062 658

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Палкина Елена Александровна
(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за 2025 г.**

ФОНД ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО
 Организация: АРХИПЕЛАГА
 Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2025
по ОКПО 28565353		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Остаток средств на начало периода	6100	1 681 464	837 979
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	19 000	90 000
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	55 266	702
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	48 780	41 679
	Прочие	6250	5 034 651	2 179 582
п.5.11. пояснений ОЦИС	Поступило средств - всего	6200	5 157 697	2 311 963
	Использовано (израсходовано) средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(1 291 304)	(1 052 738)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(79 445)	(96 133)
	проведение конференций, совещаний, семинаров	6312	-	-
п.5.11. пояснений ОЦИС	прочие	6313	(1 211 859)	(956 605)

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2025
28565353		
384		

ФОНД ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО
 Организация: АРХИПЕЛАГА
 Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п.12 пояснений "ОФР"	Проценты к получению	2320	56 395	56 223
	в том числе:			
	Проценты к получению		-	-
	Проценты к получению (уплате)		56 395	56 223
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате		-	-
	Прочие доходы	2340	33 614	10 007
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		1 010	1 031
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	1 265
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		10 788	4 555
	Курсовые разницы		-	-
	Прочие расходы	2350	(24 967)	(15 190)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		-	-
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		(5 798)	(12 942)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		-	-
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		(14 157)	(2 189)
	Курсовые разницы		-	-
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	65 042	51 040
п.12 пояснений "ОФР"	Налог на прибыль организаций	2410	(16 262)	(9 361)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(17 711)	(12 800)
п.5.3. "Отложенные налоговые активы"	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 449	3 440

	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	48 780	41 679

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	48 780	41 679
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Палкина Елена Александровна

(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Фонд по сохранению и развитию Соловецкого
 Организация: АРХИПЕЛАГА
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)

по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
28565353		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
п.5.5. Пояснений ДС	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	3 062 800	2 484 930
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	28 298	10 035
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 018	1 349
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	3 031 484	2 473 546
	Платежи - всего	4120	(3 392 475)	(2 458 987)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2 869 044)	(2 025 534)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(210 072)	(202 629)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 598)	(3 887)
	налога на прибыль организаций	4124	(1 976)	-
	прочие платежи	4129	(309 785)	(226 937)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(329 675)	25 943

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	1 265
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 265
	от продажи акций других организаций (долей)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
п.5.5. Пояснений ДС	Платежи - всего	4220	(54 311)	(156 657)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(144 311)	(66 657)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	90 000	(90 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(54 311)	(155 392)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	56 837	55 766
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	56 837	55 766

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	(10 279)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	(10 279)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	56 837	45 487
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(327 149)	(83 962)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	417 311	501 273
п.5.5. Пояснений ДС	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	90 162	417 311
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Палкина Елена Александровна

(расшифровка подписи)

6 февраля 2026 г.



ФОНД ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО АРХИПЕЛАГА

Проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр.16, Москва, 115432, тел. +7 (495) 128-32-37, e-mail: post@fundsolvki.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага (далее – Фонд) за 2025 год. Бухгалтерская отчетность сформирована Фондом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Фонд не допускал при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Фонд создан 17 мая 2018 г. в качестве некоммерческой организации, основным предназначением которой является деятельность по сохранению и развитию Соловецкого архипелага.

Юридический адрес Фонда: 115432, Москва г, проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр. 16, этаж 2, ком. 27

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Фонда составила 62,5 человека, списочная численность на 31 декабря 2025 г. составила 67 чел.

Сведения об учредителях Фонда по состоянию на 31.12.2025 г.:

Наименование учредителя	Доля участия в деятельности Фонда
Российская Федерация	100 %

Органами управления Фонда являются:

- Совет Фонда;
- Генеральный директор Фонда – с 01.06.2018 по 11.11.2024 Ходос Александр Васильевич.
В период с 12.11.2024 Палкина Елена Александровна.

Надзорным органом Фонда является:

- Попечительский совет Фонда.

Согласно абз.7 пп. 2 п. 1 ст. 7 Закона № 115-ФЗ бенефициар – Генеральный директор Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага.

Основными видами деятельности Фонда в отчетном периоде являлись:

- Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (код ОКВЭД 64.99),
- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10),
- Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД 71.11.2).

Фонд имеет одно обособленное подразделение – Обособленное подразделение на Соловецком архипелаге, расположенное по адресу: 164070, Архангельская область, Приморский район, п. Соловецкий, ул. Северная, 1А.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В 2025 году Фондом применялась учетная политика, утвержденная 04.12.2023 приказом № 04-12/1 «Об утверждении Учетной политики Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага для целей бухгалтерского учета» с учетом изменений и дополнений.

В 2025 году внесены изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу новых (измененных) требований бухгалтерского учета. Изменения учетной политики применяются с 1 января 2025 года и носят обязательный характер. Изменения не оказали существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период. В связи с этим корректировка сравнительных данных за предыдущие периоды не производилась.

Фонд не допускал при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Критерии существенности информации

Организация определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

Количественный критерий: В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

Качественный критерий: качественно существенными показателями отчетности вне зависимости от стоимости Фонд признает данные о поступлениях субсидий по средствам федерального бюджета и остаток средств на счетах в банке.

Способы ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Фонде ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 № 34н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Фонда за 2025 год подготовлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

При подготовке бухгалтерской отчетности Фонда не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Основные средства

В соответствии с п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к

бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000,00 (сорок тысяч) рублей, подлежат учету в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При их списании учет указанных средств ведется на забалансовом счете.

В Фонде приняты следующие сроки полезного использования основных средств по основным группам:

- Компьютерная техника – от 1 до 2 лет;
- Серверное оборудование, принтеры, ноутбуки – от 2 до 3 лет;
- Транспортные средства – от 3 до 5 лет;
- МФУ, бытовая техника от 3 до 5 лет;
- Специальный транспорт, системы видеоконференцсвязи, крупная бытовая техника – от 5 до 7 лет;
- Временные административные здания и сооружения – от 7 до 10 лет;
- Судно речного и морского плавания, смешанного плавания – от 20 до 25 лет
- Временные мобильные здания для проживания – свыше 30 лет.

В отчетности основные средства отражаются: по остаточной стоимости. Фактов обесценения основных средств в 2025 г. не выявлено.

Материально-производственные запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Случаев приобретения запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в 2025 г. не было.

Случаев обесценения материально-производственных запасов в 2025 г. не выявлено.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге по состоянию на 31.12.2025 г. в организации не имеется.

Изменений способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом в 2025 г. не производилось.

Нематериальные активы

В соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в качестве нематериальных активов принимаются активы, не имеющие материально-вещественную форму, предназначенные для использования в течение периода более 12 месяцев:

- используемые для управленческих нужд;
- используемые для предоставления за плату во временное пользование;
- используемые при производстве продукции.

В соответствии с п. 15 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществляемых до признания объекта в учете.

В отношении актива, отвечающим всем признакам нематериального актива, но имеющих стоимость ниже 100 000 рублей, стандарт ФСБУ 14/2022 не применяется.

Оценочные обязательства

Фонд создает оценочные обязательства по оплате отпусков в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н как в рамках коммерческой, так и некоммерческой деятельности.

Доходы

Учет доходов в рамках коммерческой деятельности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н. Учет доходов в рамках некоммерческой деятельности ведется без применения Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Фонд ведет отдельный учет средств, поступивших из бюджетов и целевых средств, поступивших от юридических и физических лиц. Доходы по коммерческой деятельности учитываются обособленно от средств, связанных с некоммерческой деятельностью.

Таким образом, обеспечивается отдельный учет операций, относящихся к деятельности, облагаемой налогом на прибыль (ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций») и операций, относящихся к деятельности, не облагаемой налогом на прибыль.

Расходы

Расходами Фонда признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы, произведенные за счет средств целевого финансирования, списываются Фондом полностью в отчетном периоде на уменьшение величины целевого финансирования.

Расходы, произведенные за счет средств, полученных от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, учитываются в составе прочих расходов и списываются полностью в отчетном периоде на уменьшение величины прибыли.

Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой). Величина оплаты и (или) кредиторской задолженности определяется исходя из цены и условий, установленных договором между Фондом и поставщиком (подрядчиком) или иным контрагентом.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

В соответствии с утвержденной Учетной политикой Фонда:

- управленческие расходы в рамках некоммерческой деятельности учитываются на счете 26.02 «Общехозяйственные расходы. Общехозяйственный некоммерческий», в разрезе источников бюджетного финансирования и целевых поступлений от юридических и физических лиц,
- расходы по СМР учитываются на счете 20.03 «Основное производство. Затраты по некоммерческой деятельности» в разрезе источников бюджетного финансирования и объектов СМР.

По окончании каждого месяца накопленные расходы списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

- доходы и расходы по коммерческой деятельности Фонда учитываются на счетах учета прочих доходов и расходов: 91.01. «Прочие доходы», 91.02 «Прочие расходы».

Общехозяйственные расходы, подлежащие распределению, отсутствуют.

При формировании таблицы 6 пояснений «Затраты на производство (расходы на продажу)» учтены данные бухгалтерского учета о списанных затратах - суммы кредитового оборота по счетам 20, 26. В Отчете о финансовых результатах показатели строк 2120, 2210, 2220 отсутствуют в связи с отнесением расходов по коммерческой деятельности Фонда на счет 91.02 и такие расходы не отражены по счетам 20, 26 и в Пояснении 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно - по рыночной (справедливой) стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Признание доходов в целях налогообложения

Доходы и расходы Фонда признаются по методу начисления. Раздельный учет доходов и расходов в рамках целевого финансирования и налогооблагаемой деятельности осуществляется на

основании данных бухгалтерского учета.

3. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ И КРИТЕРИИ СУЩЕСТВЕННОСТИ РАСКРЫТОЙ ИНФОРМАЦИИ

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, значения показателей представлены в тысячах рублей. В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

При подготовке отчетности Фонд применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Фонда.

Информация признается существенной, если ее отсутствие, искажение или неполное раскрытие

может повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности

при оценке финансового положения Фонда.

При определении существенности информации для целей раскрытия в бухгалтерском балансе и пояснениях к нему организация использует совокупность количественных и качественных критериев.

Количественные критерии существенности:

– показатель бухгалтерского баланса признается существенным, если его величина превышает 10 процентов

от валюты бухгалтерского баланса;

– отдельные статьи активов или обязательств подлежат раскрытию, если их величина превышает 10 процентов

соответствующего раздела бухгалтерского баланса;

– корректировки показателей, влияющие на величину капитала, признаются существенными, если их размер превышает 10 процентов величины собственного капитала.

Качественные критерии существенности:

– влияние информации на оценку ликвидности и платежеспособности организации;

– влияние на способность организации исполнять обязательства перед кредиторами;

– влияние на оценку структуры активов и обязательств;

– влияние на оценку непрерывности деятельности;

– наличие правовых, налоговых или репутационных последствий.

Существенные показатели, события и обстоятельства, определенные на основании указанных критериев,

раскрыты в бухгалтерском балансе и в пояснениях к нему за 2025 год в объеме, достаточном для формирования достоверного представления о финансовом положении Фонда.

Применяемые критерии существенности являются едиными и последовательно применяются при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Такой комплексный подход к оценке существенности, сочетающий количественные и качественные критерии, позволяет обеспечить прозрачность отчетности и удовлетворить информационные потребности ее пользователей.

В целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, строки, предусмотренные типовыми формами, по которым у Фонда на отчетные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учета, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям (таким как гудвил). В связи с этим, в целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, соответствующие строки не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Фонда отсутствуют соответствующие активы,

обязательства, доходы, расходы или иные объекты учета.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями.

Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

4. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По результатам деятельности за 2025 год Фондом получена прибыль размере 65 042 тыс. руб. События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости, допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Фонд располагает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть краткосрочные и среднесрочные негативные экономические последствия в стране и регионах. При долгосрочных негативных тенденциях в экономике Фонд предполагает предпринять соответствующие меры по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия ситуации на бизнес Общества.

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (помимо описанных выше) по оценке Фонда отсутствуют.

Руководство Фонда выражает уверенность относительно способности Фонда продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе, в связи с чем бухгалтерская отчетность за 2025 г. составлена с учетом принципа непрерывности.

5. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

По состоянию на отчетные даты в Фонде числятся внеоборотные активы, в т.ч. основные средства, отраженные в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Сравнительные показатели представлены в таблице № 1

Таблица № 1
(тыс. руб.)

Показатель	Дата отчетного периода		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	2 514 490	120 410	151 432
Объекты незаконченного строительства, в т.ч:	1 911 805	57 398	106 632
Благоустройства территории с наружным освещением, с системой охранного телевидения для Х170 и БПК	924	924	924
Временное мобильное здание котельной	4 109	4 109	4 109
Временные наружные инженерные сети и сооружения здания для размещения 170 человек и здания БПК	34 766	10 685	10 685
Мобильное здание БПК	41 680	41 680	29 669

Хостел 170	-	-	61 245
Строительство технологического причала (включая дноуглубительные работы) со строительством нефтепродуктопровода и станции приема топлива в поселке Соловецкий	1 099 616	-	-
Строительство сетей водоснабжения к объектам, расположенным на территории бывшего кирпичного завода	10 000	-	-
Строительство врачебной амбулатории в пос. Рабочеостровск для нужд ГБУЗ «Кемская центральная районная больница	57 033	-	-
Реконструкция причального комплекса «Тамарин» пос. Соловецкий	647 859	-	-
Иные объекты	7 900	-	-
Права пользования активами Помещение: 115432, Москва г, проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр. 16, этаж 2, ком. 27	68 070	30 387	56 434
Итого:	4 494 365	208 195	314 498

По всем объектам внеоборотных активов, отраженных в балансе Фонда, амортизация начисляется линейным способом. Объекты отражены в отчетности по остаточной стоимости.

По состоянию на 31.12.2025 г. имеются помещения, принятые в аренду по договору аренды:
- помещение: 115432, Москва г, проезд Проектируемый 4062-й, д. 6, стр. 16, этаж 2, ком. 27;
- жилой дом: Архангельская обл., Приморский муниципальный район, МО «Соловецкое», п. Соловецкий, ул. Приморский, д. 26.

Данное имущество отражено в учете следующим образом:

- на счете 01 как право пользование активом в составе других основных средств по рассчитанной в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Аренда» стоимости.
- на забалансовом счете 001 по указанной арендодателем балансовой стоимости (справка от арендодателя о балансовой стоимости недвижимого имущества, данные из ЕГРН) в сумме 1 663 тыс. руб.

Данные помещения учитывались в аналогичном порядке также на 31.12.2024 г.

По строке 1150 Баланса на 31.12.2025 в составе объекта капитальных вложений «Временные наружные инженерные сети и сооружения здания для размещения 170 человек и здания БПК» отражены материалы, переданные подрядчику ООО «Цитадель» для производства работ по договору № 04/СМР от 13.08.2024 (оборудование приобретено и оплачено Фондом) в сумме 23 773 тыс. рублей.

По строке 1150 Баланса на 31.12.2025 в составе объекта капитальных вложений включены авансы, выплаченные подрядчику ООО «Ленметрострой» за выполнение работ, связанных с капитальными вложениями, и не отработанные по состоянию на 31.12.2025 в сумме 1 822 426 тыс. рублей. Из состава дебиторской задолженности (строка 1230) задолженность в сумме 1 822 426 тыс. рублей исключена.

После завершения строительства их стоимость будет включена в первоначальную стоимость объектов основных средств.

Подробный состав объектов внеоборотных активов указан в пояснении 4 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке пояснений № 4.1 «другие виды основных средств» отражены по остаточной стоимости следующие основные средства, указанные в таблице № 2

Таблица № 2
(тыс. руб.)

Показатель	Дата отчетного периода		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
CRAFTER DE-7/NC электроакустическая гитара с чехлом	28	32	36
Ограждение территории X150			1 448
Подъездная дорога, проезды и стоянка автотранспорта X 150			6 592
Сети водоотведения для мобильного временного здания общежития на 150 чел.			5 127
Сети резервного электроснабжения, ДГУ X 150			3 563
Сети электроснабжения для мобильного временного здания общежития на 150 чел.			362
Система наружного освещения с системой охранного телевидения X150			522
Спутниковый телефон Iridium 9555		26	61
Спутниковый телефон Iridium 9555		26	61
Тротуар и отмостка X 150			752
Плавающий понтонный причал	258	288	
Итого:	286	372	18 524

По итогам годовой инвентаризации фактов обесценения внеоборотных активов не выявлено.

5.2.ЗАПАСЫ

Состав запасов, отраженных в бухгалтерском балансе на отчетные даты приведен в таблице № 3, а также представлен в Пояснении 6 «Запасы».

Таблица № 3
(тыс. руб.)

Показатель	Дата отчетного периода		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
ГСМ	80	83	39
Запасные части на транспортные средства	512	573	597
Канцтовары, инвентарь, хозяйственные принадлежности	4 648	2 286	1 767
Плиты аэродромные, полученные по договору пожертвования на уставные цели	5 404	5 404	5 404
Давальческое сырье	4 628	23 773	
Итого:	15 272	32 119	7 807

5.3.ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2025 в балансе отражена сумма отложенных налоговых активов по строке 1180 в сумме 5 704 тыс. рублей. Расшифровка представлена в таблице № 4

В бухгалтерском балансе по состоянию на отчетную дату 31.12.2024 также была образована сумма отложенных налоговых активов 4 256 тыс. руб., которая образовалась по причине временных разниц из-за начисления в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам в сумме 17 019 тыс. руб., в налоговом учете данный резерв не создавался.

Связь между величинами отложенных активов (обязательств) на отчетные даты и их изменением за период с эффектом изменения ставок налога на прибыль раскрыта в Справке-расчете отложенного налога на прибыль в таблице №4.

Таблица № 4 (тыс. руб.)

Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2025 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2026, по ставке 20%		На 01.01.2025, по ставке 25%		Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 25%		
	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив	
						Признание	Погашение
1	2	3	4	5	6	7	8
Резервы сомнительных долгов	17 023	4 256	22 817	5 704	5 794	4 140	2 692
63	17 023	4 256	22 817	5 704	5 794	4 140	2 692
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ ООО	756	189	1 706	427	950	306	69
АРХЗЕМКАДАСТР ООО	6	1	6	1			
ЛЕНМЕТРОСТРОЙ ООО			587	147	587	147	
КЛЮЧЬ ООО	12	3	12	3			
КОНТУР ООО	612	153	612	153			
МАКС ООО	128	32			-128		32
Неумойна Вера Николаевна	142	36	159	40	17	34	30
ПИК ООО	12	3	12	3			
РЕДИ-МЕЙД ООО	1 183	296	719	179	-464		116
РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ГЕФЕСТ ООО	179	45			-179		45
ТЕЛЛАРИУС ООО	4	1			-4		1
УЭСКО АО	9 598	2 399			-9 598		2 399
ЦИТАДЕЛЬ ООО	4 392	1 098	19 004	4 751	14 613	3 653	
Итого	17 023	4 256	22 817	5 704	5 794	4 140	2 692

Порядок расчета:

Гр. 5 Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025

Гр. 8 = гр. 4 * 25%

Гр. 6. Изменение временных разниц, Гр. 6 = гр. 4 - гр. 2

Гр. 7, 8. Изменение отложенного налогового актива (проводки по счету 09)

Если гр. 6 > 0, то гр. 7 = гр. 6 * 25%. Проводка: Дт 09 Кт 68
 Если гр. 6 < 0, то гр. 8 = -гр. 6 * 25%. Проводка: Дт 68 Кт 09

5.4.ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Основная дебиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на отчетные даты 31.12.2025 г. подтверждена результатами инвентаризации и актами сверки с контрагентами. Просроченной дебиторской задолженности, не имеется. Вся задолженность соответствует краткосрочной дебиторской задолженности.

Состав дебиторской задолженности отражен в таблице № 5

Таблица № 5
(тыс. руб.)

Показатели	Дата отчетного периода		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Задолженность поставщиков и подрядчиков, в т.ч:	610 918	1 561 236	201 628
2-ОЙ АРХАНГЕЛЬСКИЙ ОАО АО	80		
АВЕРС ООО	96		
АВТОДОР- ПЛАТНЫЕ ДОРОГИ ООО	25		
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ	28 291	23 115	
АРТРУСТ		466	
АРХАНГЕЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ ФГБУ РОСЛЕСИНФОРГ		174	
АРХОБЛЭНЕРГО АО	1 202	8 063	
АСГАРД ООО	11 024		
АСК-НОРД ООО	13 876		2 935
ВЭНТЭК ГРУПП ООО			503
ГЛАВГОСЭКСПЕРТИЗА РОССИИ ФАУ	2 544	822	4 079
ЖИЛСТРОЙПРОЕКТ ООО			4 995
КАРЕЛКОММУНЭНЕРГО ГУП РК	2 604		
КОНТУР ООО		5 267	6 416
КУМИ И ЗО	6		
ЛЕНМЕТРОСТРОЙ ООО	249 320	854 109	
ЛИКАРД ООО	22	43	
МАКС ООО		60	
МЕГАФОН ПАО	1		
МЕГАФОН ПАО Северо-Западный филиал	172		
МСК ООО			4 222
МНРХУ	196 000	105 000	
МОДЕРН-МЕДИА		30	
МЭЙДЖОРСЕРВИСМ ООО	2		
НОВОФОН-ОС ООО	3		
РСК "АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ ООО	4 620	6 716	20 140
ОЭЗ ГРЕЙФЕР АО	16		
ПРОМСТРОЙДИЗАЙНПРОЕКТ ООО	12 000		
ПСК АО	3 242		

РЕДИ-МЕЙД ООО	20 474	6 607	7 698
РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ГЕФЕСТ ООО	444	7 505	11 982
ПУГИН АЛЕКСЕЙ ВИКТОРОВИЧ ИП	150	150	
ПИК ООО			937
РЕГ.РУ ООО	5		
РОСРЕЕСТР	7		
СИМАРГЛ ООО НПРО	1 712	3 365	4 610
СК ФЛАН-М АО	12 822	16 869	17 647
СОЮЗСПЕЦРЕСТАВРАЦИЯ ООО		1 324	1 324
СПЕЦПРОЕКТПРЕСТАВРАЦИЯ АО ИНСТИТУТ	12 277	12 277	12 277
ССС ООО	9 395	9 395	9 536
ТЕХНОТЕРРА ООО			590
T2 МОБАЙЛ ООО	1		
ТАЛАРИИ ООО	11		
УФК по г.Москве (НИУ МГСУ, л/с 20736X29560)	152		
УЭСК АО		454 493	86 352
ЦИТАДЕЛЬ ООО	28 320	45 334	
ЭРАМЕД ООО	3		
Прочие поставщики, подрядчики		52	5 383
Задолженность покупателей за аренду помещений, сдачу номеров для временного размещения, возмещение затрат по содержанию переданного имущества за минусом резерва по сомнительным долгам	23 477	22 364	6 068
Резерв по сомнительным долгам, начисленный на задолженность покупателей	-22 818	-17 019	-4 081
Переплата по налогам и сборам (авансы по налогу на прибыль, НДФЛ, страховые взносы с фонда оплаты труда, транспортный налог)	911	1 445	3 955
Расчеты с подотчетными лицами	66	167	96
Расчеты с сотрудниками по оплате труда	0	0	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15	13	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в т.ч.:	49 075	114 889	27 813
пожертвования, по которым еще не принят отчет	10 447	650	6 000
госпошлина за подачу исков в суд	561	1 414	195
обеспечительные платежи по аренде помещений	2 715	2 315	2 535
оплата ФССП России (ОИОВИП) по исполнительным листам			
пени и штрафы по хозяйственным договорам, признанные поставщиком или установленные судом	34 680	19 633	18 900
прочая задолженность	672	90 877	183
Итого:	661 644	1 683 095	235 480

5.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В течение 2025 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Денежные средства, отраженные в составе бухгалтерской отчетности на отчетные даты, включают следующие суммы:

Таблица № 6
(тыс. руб.)

Показатель	Дата отчетного периода		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства в рублях на счетах в банках (БАНК ГПБ (АО))	90 161	417 311	461 480
Денежные средства в рублях на счетах в банках (Альфа-БАНК)	1	0	0
Денежные средства в рублях на счетах в банках по договору доверительного управления № 50-ДДУ-19 от 08.08.2019	0	0	0
Денежные средства на лицевом счете в УФК (субсидия Минкульт)	0	0	0
Денежные средства на лицевом счете в УФК (субсидия Минстрой)	0	0	39 793
Итого:	90 162	417 311	501 273

Остатка денежных средств по субсидиям на 31.12.2025 нет.

Остаток денежных средств на лицевом счете в УФК (субсидия Минстрой) в сумме 39 793 тыс. руб. на 31.12.2023 обусловлен возвратом аванса от поставщика через механизм использования банковской гарантии. В 2024 получено разрешения использования указанной суммы для осуществления расходов за счет средств субсидии Минстроя.

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

В составе строки «Прочие поступления по текущей деятельности» отражены:

- возврат ранее выданных подотчётных сумм;
- поступление штрафов, пеней и неустоек от контрагентов;
- возмещение расходов;
- иные поступления, не являющиеся выручкой от основной деятельности.

Общая сумма прочих поступлений по текущей деятельности за 2025 год - 3 031 483 тыс. руб.

В составе строки «Прочие платежи по текущей деятельности» отражены:

- выплаты штрафов, пеней и неустоек;
- уплата государственных пошлин;
- выплаты по хозяйственным операциям, не связанным напрямую с основной деятельностью;
- прочие аналогичные платежи.

Общая сумма прочих платежей по текущей деятельности за 2025 год составила 309 785 тыс. руб.

5.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения организация не осуществляла и в бухгалтерской отчетности не отражала.

5.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы, отраженные в бухгалтерской отчетности Фонда на отчетные даты, включают показатели, указанные в таблице № 7

Таблица № 7
(тыс. руб.)

Показатель	Дата отчетного периода		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
приобретенные проездные документы для сотрудников при направлении в командировку	284	134	82
расчеты по добровольному медицинскому страхованию со страховой организацией	1 415	1 581	1 317
Итого:	1 699	1 715	1 399

5.8. ЦЕЛЕВЫЕ СРЕДСТВА

В составе целевых средств, отраженных в бухгалтерском балансе на 31.12.2023 г. в сумме 837 979 тыс. руб., включены остатки целевых поступлений и пожертвований от дарителей по состоянию на 31.12.2023 г.

В составе целевых средств, отраженных в бухгалтерском балансе на 31.12.2024 г. в сумме 1 681 464 тыс. руб., включены остатки целевых поступлений и пожертвований от дарителей по состоянию на 31.12.2024 г.

В составе целевых средств, отраженных в бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г. в сумме 5 011 075 тыс. руб., включены остатки целевых поступлений и пожертвований от дарителей по состоянию на 31.12.2025 г.

Таблица № 8
(тыс. руб.)

Источники целевых поступлений и пожертвований	Остаток неиспользованных средств целевых поступлений и пожертвований по состоянию:			
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
	Сумма	Сумма	Сумма	
Бюджетное финансирование, в т.ч.:	4 392 796	1 010 627	98 161	
<i>субсидия по линии Министерства Культуры</i>	<i>434 604</i>	<i>216 941</i>	<i>9 951</i>	<i>Сальдо кредиторской и дебиторской задолженности поставщикам</i>
<i>субсидия по линии Министерства Строительства</i>	<i>3 958 192</i>	<i>793 686</i>	<i>88 210</i>	<i>Сальдо кредиторской и дебиторской задолженности поставщикам по линии,</i>

				<i>остатки на лицевых счетах в УФК</i>
Внебюджетные источники	618 279	670 837	739 818	
Всего:	5 011 075	1 681 464	837 979	

Оценка рисков неиспользования целевых средств выражена в сумме авансов, выданных за счет целевых средств согласно условиям контрактов (договоров) по состоянию на 01.01.2026 в размере 2 433 344 тыс.рублей – дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками в сумме 610 918 тыс. рублей (в составе дебиторской задолженности) и 1 822 426 тыс. рублей в составе капитальных вложений в объекты строительства за счет средств субсидии Минстроя.

5.9.КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Основная кредиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2023 г. подтверждена результатами инвентаризации и актами сверки с контрагентами за 2023 г.

В составе кредиторской задолженности имеются долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 баланса) – 30 937 тыс.рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность отражена в отчетности в сумме 153 022 тыс. руб., и включает в себя:

- Задолженность поставщикам и подрядчикам – 138 967 тыс. руб., в том числе:

Таблица № 9
(тыс. руб.)

НАИМЕНОВАНИЕ КРЕДИТОРА	СУММА (тыс. руб.)
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ ООО	591
АРТРУСТ ООО	660
АРХИТЕКТУРНО-РЕСТАВРАЦИОННАЯ МАСТЕРСКАЯ ВЕГА ООО	25 858
АСК-НОРД ООО	6 729
ГРАДКОМ ООО	686
ЖИЛСТРОЙПРОЕКТ ООО	679
ДЕКА ООО	7 466
ЗОДЧИЕ ЧЕРНОЗЕМЬЯ ООО	3 258
ИГИТ ООО	829
МСК ООО	5 706
ОЛЬХА ООО	1 349
ООО "РСК "АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ"	5 343
ПИИНИИ ВТЛЕНАЭРОПРОЕКТ. АО	750
ПИК ООО	1 467

РСП ООО	686
СИМАРГЛ ООО НПРП	3 099
СИТИЭНДМОЛЗ ООО	1 061
СК ФЛАН-М АО	11 544
СОЮЗСПЕЦРЕСТАВРАЦИЯ ООО	4 245
СПЕЦПРОЕКТРЕСТАВРАЦИЯ АО ИНСТИТУТ	503
ССС ООО	39 790
ТЕХНОТЕРРА ООО	8 230
ФГУП ЦНРПМ	3 436
Э7 ООО	3 507
Прочие кредиторы	1 496

- Задолженность по налогам и сборам – 3 377 тыс. руб., (в том числе: НДС – 1 157 тыс. руб., налог на прибыль – 2 220 тыс. руб.). Срок уплаты налогов – 1 квартал 2024 г. По состоянию на 31 декабря 2022 г. Фонд не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.
- Обеспечительные платежи от подрядчиков – 10 662 тыс. руб.
- Задолженность по возмещению госпошлины поставщику – 16 тыс.руб.

Основная кредиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2024 г. подтверждена результатами инвентаризации и актами сверки с контрагентами за 2024 г.

В составе кредиторской задолженности имеются долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 баланса) – 3 355 тыс.рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность отражена в отчетности в сумме 626 076 тыс. руб., и включает в себя:

- Задолженность поставщикам и подрядчикам – 525 949 тыс. руб., в том числе:

Таблица № 10
(тыс. руб.)

НАИМЕНОВАНИЕ КРЕДИТОРА	СУММА (тыс. руб.)
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ ООО	6 828
АРТРУСТ ООО	660
АРХИТЕКТУРНО-РЕСТАВРАЦИОННАЯ МАСТЕРСКАЯ ВЕГА ООО	16 678
АСК-НОРД ООО	7 820
ГК ЕКС АО	909
ГРАДКОМ ООО	883
ДЕКА ООО	72 496
ЗОДЧИЕ ЧЕРНОЗЕМЬЯ ООО	3 125
ИГИТ ООО	1 035
ООО "РСК "АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ"	16 529
ПИИНИИ ВТЛЕНАЭРОПРОЕКТ. АО	749

РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ «ГЕФЕСТ»	1 408
СИМАРГЛ ООО НПРП	6 103
СИТИЭНДМОЛЗ ООО	1 108
СК ФЛАН-М АО	12 192
СОЮЗСПЕЦРЕСТАВРАЦИЯ ООО	3 515
СПЕЦПРОЕКТРЕСТАВРАЦИЯ АО ИНСТИТУТ	503
ССС ООО	27 733
УЭСК АО	338 834
ФГУП ЦНРПМ	1 792
Э7 ООО	4 058
Прочие кредиторы	991

- Задолженность по налогам и сборам – 2990 тыс. руб., (в том числе: НДС – 1131 тыс. руб., налог на прибыль – 1858 тыс. руб.). Срок уплаты налогов – 1 квартал 2025 г. По состоянию на 31 декабря 2024 г. Фонд не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.
- Обеспечительные платежи от подрядчиков – 97 106 тыс. руб.

Основная кредиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г. подтверждена результатами инвентаризации и актами сверки с контрагентами за 2025 г. В составе кредиторской задолженности имеются долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 баланса) – 56 632 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность отражена в отчетности в сумме 166 837 тыс. руб., и включает в себя:

- Задолженность поставщикам и подрядчикам – 135 117 тыс. руб., в том числе:
-

Таблица № 11
(тыс. руб.)

НАИМЕНОВАНИЕ КРЕДИТОРА	СУММА (тыс. руб.)
АК ЦЕНТР ООО	13
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ ООО	4 405
АРХИТЕКТУРНО-РЕСТАВРАЦИОННАЯ МАСТЕРСКАЯ ВЕГА ООО	16 896
АРХОБЛЭНЕРГО АО	30
АСГАРД ООО	626
АСК-НОРД ООО	4 596
ГК ЕКС АО	21 031
ГРАДКОМ ООО	1 760
ЗОДЧИЕ ЧЕРНОЗЕМЬЯ ООО	3 125
ЛЕНМЕТРОСТРОЙ ООО	1 036
МЕГАФОН ПАО Северо-Западный филиал	1

МПИ ООО	966
ООО "РСК "АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ"	18 276
ПИИНИИ ВТЛЕНАЭРОПРОЕКТ. АО	750
РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ «ГЕФЕСТ»	937
Северный филиал РКО	39
СИМАРГЛ ООО НПП	6 880
СИТИЭНДМОЛЗ ООО	179
СК ФЛАН-М АО	15 565
СОЮЗСПЕЦРЕСТАВРАЦИЯ ООО	3 515
СПЕЦПРОЕКТПРЕСТАВРАЦИЯ АО ИНСТИТУТ	503
ССС ООО	27 733
ФГБОУ ВО СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГАУ, ФГБОУ ВО СТГАУ, СТГАУ	400
ФГУП ЦНРПМ	1 792
Э7 ООО	4 058
ЭКОИНТЕГРАТОР ООО	5
Прочие кредиторы	0

- Задолженность по налогам и сборам – 14 614 тыс. руб., (в том числе: НДС – 765 тыс. руб., транспортный налог – 21 тыс.руб., налог на имущество – 12 136 тыс.руб., туристический налог – 248 тыс.руб., налог на прибыль – 1 444 тыс.руб., страховые взносы – 5 914 тыс.руб.). Срок уплаты налогов – 1 квартал 2026 г. по состоянию на 31 декабря 2025 г. Фонд не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.
- Авансы покупателей – 411 тыс.руб.
- Задолженность перед работниками по командировкам – 23 тыс.руб.
- Обеспечительные платежи от подрядчиков – 10 633 тыс. руб.
- Прочая задолженность – 125 тыс.руб.

5.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В составе данной статьи бухгалтерского баланса включены суммы резерва на оплату отпусков сотрудников Фонда по состоянию на

31.12.2023 – 15 427 тыс. руб;

31.12.2024 - 9 540 тыс. руб.,

31.12.2025 –9 650 тыс.руб.

5.11. ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ

5.11.1 Раскрытие информации за 2023 г.

Поступления и использование средств целевого финансирования и пожертвований за 2023 г. в разрезе источников финансирования представлены в таблице:

Таблица №12 (тыс. руб.)

Источники целевых поступлений и пожертвований	Остаток на 01.01.2023	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2023
Бюджетное финансирование, в т.ч.:	240 630	1 299 200	1 441 669	98 161
субсидия по линии Министерства Культуры	39 067	166 353	195 469	9 951
субсидия по линии Министерства Строительства	201 563	1 132 847	1 246 200	88 210
Внебюджетные источники в т.ч.:	826 638	41 239	128 058	739 818
Всего, в т.ч.:	1 067 268	1 340 439	1 569 727	837 979

Расшифровка отдельных показателей использования средств в разрезе направлений расходования за 2023 г.:

Таблица № 13
(тыс. руб.)

Направления расходования	Строка отчета о целевом использовании средств	Сумма
Расходы на целевые мероприятия, иные мероприятия, в т.ч.:	6313	1 118 074
Авторский надзор		1 223
Исследования, анализ Соловки		400
Проектно-изыскательские работы		35 499
Разработка ПИР, НПД		123 319
Ремонтно-реставрационные работы		44 466
Строительно-монтажные работы		907 612
Экспертиза ГГЭ		4 887
Экспертиза сметной документации		669
Прочие расходы	6350	35 383
IT-услуги		5 258
Аренда автомобиля		5 601

Аренда помещений % ППА	4 289
Аудиторские услуги	168
Взносы, расходы в СРО	599
гос пошлина	174
ДМС	5 342
Кадастровые работы	714
Канцтовары и хозтовары для офиса	1 352
Консультационные услуги	111
Медосмотр водителей	49
Налог на имущество	537
НДС безвозмездная передача	311
Обучение сотрудников	242
Основные средства до 40 000	400
Пени по налогам и сборам	0
Подбор персонала	14
Почтовые расходы	129
Представительские расходы	2 000
Расходные материалы на оргтехнику	75
Расходы на услуги банков	64
Реклама	805
Ремонт орг техники и бытовой техники	477
Сервитут, аренда за землю	116
Стенды, макеты, приспособления, модели	264
Страхование помещения	45
Страхование СРО	0
Страхование транспорта	364
Транспортный налог	193
Услуги по переводу	285
Услуги связи	1 950
Участие в мероприятиях, корпоративные мероприятия	3 437
Фирменная одежда, спецодежа	18

5.11.2 Раскрытие информации за 2024 г.

Поступления и использование средств целевого финансирования и пожертвований за 2024 г. в разрезе источников финансирования представлены в таблице:

Таблица № 14
(тыс. руб.)

Источники целевых поступлений и пожертвований	Остаток на 01.01.2024	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2024
Бюджетное финансирование, в т.ч.:	98 161	2 179 582	1 267 116	1 010 627
субсидия по линии Министерства Культуры	9 951	380 654	173 664	216 941
субсидия по линии Министерства Строительства	88 210	1 798 928	1 093 452	793 686
Внебюджетные источники в т.ч:	739 818	132 381	201 362	670 837
Всего, в т.ч.:	837 979	2 311 963	1 468 478	1 681 464

Расшифровка отдельных показателей использования средств в разрезе направлений расходования за 2024 г.:

Таблица № 15
(тыс. руб.)

Направления расходования	Строка отчета о целевом использовании средств	Сумма
Расходы на целевые мероприятия, иные мероприятия, в т.ч.:	6313	956 605
Авторский надзор		444
исследования, анализ Соловки		1 238
Разработка ПИР, НПД		128 892
Ремонтно-реставрационные работы		94 621
Строительно-монтажные работы		719 783
Экспертиза ГГЭ		9 868
Экспертиза сметной документации		1 759
Прочие расходы	6350	43 195
IT-услуги		9 495
Аренда автомобиля		4 669
Аренда помещений % ППА		3 888

Аудиторские услуги	491
Взносы, расходы в СРО	598
Госпошлина	345
ДМС	5 975
Кадастровые работы	384
Канцтовары и хозтовары для офиса	481
Консультационные услуги	99
Медосмотр водителей	41
Налог на имущество	356
НДС безвозмездная передача	314
Нотариальные услуги	14
Обучение сотрудников	829
Основные средства до 40 000	23
Пени по налогам и сборам	3
Подбор персонала	68
Почтовые расходы	123
Представительские расходы	1 453
Проценты к уплате по хоздоговорам	609
Расходные материалы на оргтехнику	253
Расходы на услуги банков	53
Реклама	443
Ремонт орг техники и бытовой техники	420
Сервитут, аренда за землю	206
Списание материалов	14
Страхование помещения	41
Страхование СРО	3
Страхование транспорта	122
Транспортный налог	227
Юридические услуги	250
Услуги связи	2 411
Участие в мероприятиях, корпоративные мероприятия	1 320
Штрафы, пени к уплате по хоздоговорам	7 174

5.11.3 Раскрытие информации за 2025 г.

Поступления и использование средств целевого финансирования и пожертвований за 2025 г. в разрезе источников финансирования представлены в таблице:

Таблица № 16
(тыс. руб.)

Источники целевых поступлений и пожертвований	Остаток на 01.01.2025	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2025
Бюджетное финансирование, в т.ч.:	1 010 627	5 034 651	1 652 482	4 392 796
субсидия по линии Министерства Культуры	216 941	359 453	141 790	434 604
субсидия по линии Министерства Строительства	793 686	4 675 198 в т.ч. финансирования 2 443 001	1 510 692	3 958 192
Внебюджетные источники в т.ч.:	670 837	123 046	175 604	618 279
Всего, в т.ч.:	1 681 464	5 157 697	1 828 086	5 011 075

Расшифровка отдельных показателей использования средств в разрезе направлений расходования за 2025 г.:

Таблица № 17
(тыс. руб.)

Направления расходования	Строка отчета о целевом использовании средств	Сумма
Расходы на целевые мероприятия, иные мероприятия, в т.ч.:	6313	1 211 859
Авторский надзор		1 060
Техническое присоединение		8 915
Разработка ПИР, НПД		131 287
Ремонтно-реставрационные работы		107 509
Строительно-монтажные работы		959 806
Экспертиза ГТЭ		273
Экспертиза сметной документации		3 009

Прочие расходы	6350	80 572
IT-услуги		8 670
Аренда автомобиля		514
Аренда помещений % ППА		18 643

Аудиторские услуги	220
Взносы, расходы в СРО	590
Госпошлина	476
ДМС	7 039
Кадастровые работы	640
Канцтовары и хозтовары для офиса	801
Консультационные услуги	5
Материальные запасы	511
Медосмотр водителей	53
Налог на имущество	12 296
НДС безвозмездная передача	395
Нотариальные услуги	13
Обучение сотрудников	167
Основные средства до 40 000	354
Оценочные услуги	279
Подбор персонала	178
Почтовые расходы	120
Представительские расходы	2 639
Проценты к уплате по хоздоговорам	884
Расходные материалы на оргтехнику	57
Расходы на услуги банков	10 445
Реклама	
Ремонт орг техники и бытовой техники	250
Сервитут, аренда за землю	55
Списание материалов	409
Страхование помещения	39
Страхование СРО	10
Страхование транспорта	250
Транспортный налог	180
Юридические услуги	
Услуги связи	2 707
Участие в мероприятиях, корпоративные мероприятия	2 070
Прочие расходы	8 613
Штрафы, пени к уплате по хоздоговорам	

5.12. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.12.1 Доходы, расходы, прибыль от предпринимательской и прочей приносящей доход деятельности за 2023 г. отражены в таблице:

Таблица №18
(тыс. руб. без НДС)

Наименование источника получения дохода	Сумма доходов	Сумма расходов	Прибыль до налогообложения
проценты к получению на размещенные на расчетном счете денежные средства от АО ГазПромБанк	33 938		33 938
неустойка, полученная от подрядчиков за нарушения условий договоров	19 284		19 284
предоставление помещений Фонда в аренду	1 838	1 048	790
сдача номерного фонда для временного размещения в мобильном здании для размещения 150 чел	16 566	14 986	1 580
Продажа материальных запасов	92	92	0
Просроченная дебиторская/кредиторская задолженность	50		50
Резервы по сомнительным долгам	0	4 081	-4 081
Прочие внереализационные доходы/расходы	0	10	-10
Итого:	71 769	20 217	51 551

Текущий налог на прибыль за 2023 г. составил 10 312 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2023 г. составила 41 239 тыс. руб., которая отражена в составе целевых средств в бухгалтерском балансе и отчете о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2023 г.

5.12.2 Доходы, расходы, прибыль от предпринимательской и прочей приносящей доход деятельности за 2024 г. отражены в таблице:

Таблица № 19
(тыс. руб. без НДС)

Наименование источника получения дохода	Сумма доходов	Сумма расходов	Прибыль до налогообложения
проценты к получению на размещенные на расчетном счете денежные средства от АО ГазПромБанк, по займу	56 223		56 223
предоставление помещений Фонда в аренду	2 067	1 036	1 031
сдача номерного фонда для временного размещения в мобильном здании для размещения 150 чел.	22 952	20 586	2 367
Продажа основных средств	1 265		1 265
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3 156		3 156
Резервы по сомнительным долгам	2 679	15 621	-12 942
Корректировка задолженности по решению суда		59	-59
Итого:	88 342	37 302	51 040

Текущий налог на прибыль за 2024 г. составил 12 796 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2024 г. составила 41 679 тыс. руб., которая отражена в составе целевых средств в бухгалтерском балансе и отчете о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2024 г.

5.12.3 Доходы, расходы, прибыль от предпринимательской и прочей приносящей доход деятельности за 2025 г. отражены в таблице:

Таблица № 20 (тыс. руб. без НДС)

Наименование источника получения дохода	Сумма доходов	Сумма расходов	Прибыль до налогообложения
проценты к получению на размещенные на расчетном счете денежные средства от АО ГазПромБанк, по займу	56 395		56 395
предоставление помещений Фонда в аренду	1 966	1 219	747
сдача номерного фонда для временного размещения в мобильном здании для размещения 150 чел.	25 428	23 332	2 096
сдача в найм жилого помещения	5 154	12 744	(7 590)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	23 461	4 268	19 193
Резервы по сомнительным долгам	15 710	21 509	(5 799)
Итого:	128 114	63 072	65 042

Текущий налог на прибыль за 2025 г. составил 16 262 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2025 г. составила 48 780 тыс. руб., которая отражена в составе целевых средств в бухгалтерском балансе и отчете о целевом использовании средств по состоянию на 31.12.2025 г.

5.13. УЧЕТ АРЕНДЫ ПО ФСБУ 25/2018

По состоянию на 31.12.2025 г. в отчетности отражены следующие показатели аренды, учтенной в соответствии с ФСБУ 25/2018:

- величина обязательства по аренде – 82 671 тыс. руб. (строка 1450 баланса «прочие обязательства долгосрочные» = 56 632 тыс. руб., строка 1520 баланса «обязательства по аренде краткосрочные» = 26 039 тыс. руб.);
- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, отсутствуют;
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, за период применения ФСБУ 25/2018 не производились;
- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, не производились.
- в 2025 г. был произведен пересмотр величины права пользования арендой и обязательств по аренде в связи с заключением дополнительных соглашений с арендодателем об увеличении арендных платежей с 01.01.2025 г., с 01.01.2026 г.

По состоянию на 31.12.2024 г. в отчетности отражены следующие показатели аренды, учтенной в соответствии с ФСБУ 25/2018:

- величина обязательства по аренде – 30 937 тыс. руб. (строка 1450 баланса «прочие обязательства долгосрочные» = 3 355 тыс. руб., строка 1520 баланса «прочие обязательства краткосрочные» = 27 582 тыс. руб.);
- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, отсутствуют;
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, за период применения ФСБУ 25/2018 не производились;
- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, не производились;

По состоянию на 31.12.2023 г. в отчетности отражены следующие показатели аренды, учтенной в соответствии с ФСБУ 25/2018:

- величина обязательства по аренде – 56 229 тыс. руб. (строка 1450 баланса «прочие обязательства долгосрочные» = 30 937 тыс. руб., строка 1520 баланса «прочие обязательства краткосрочные» = 25 292 тыс. руб.);
- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, отсутствуют;
- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, за период применения ФСБУ 25/2018 не производились;
- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, не производились;
- в 2023 г. был произведен пересмотр величины права пользования арендой и обязательств по аренде в связи с заключением 08.08.2023 г. дополнительного соглашения с арендодателем об увеличении арендных платежей с 01.01.2024 г.

5. ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЛАТЕЖЕЙ

Фонд отражает на счетах бухгалтерского учета полученные обязательства в соответствии с условиями контрактов (договоров):

- денежные обеспечения – счет 76.09.
- независимые банковские гарантии – счет 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»

Обязательства представлены в пояснении 9. Обеспечения обязательств (таблица № 21)

Контрагенты	Сумма, в тыс.руб. на 31.12.2025
Договоры	
Счет 008, Обеспечения обязательств и платежей полученные	1 773 529
008.01, Обеспечения обязательств и платежей полученные	1 773 529
А1 ЭКСПЕРТ ООО	1 470
25 47704455367772501001 0000 050 7112 244 от 21.11.2025	116
254770445536777250100100000627112244 от 25.12.2025	1 354
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ ООО	36 288

Контракт № 234770445536777250100100000764399244 от 21.11.2023	36 288
АСГАРД ООО	12 633
контракт № 244770445536777250100100000507112244 от 22.10.2024	11 566
контракт № 254770445536777250100100000017112244 от 17.02.2025	1 067
АСК-НОРД ООО	14 620
85/НПД от 05.05.2025	8 666
86/НПД от 23.05.2025	5 487
контракт № 254770445536777250100100000197112244 от 07.05.2025	467
ГК ЕКС АО	11 257
Контракт № 234770445536777250100100000367112244 от 21.06.2023	11 257
ЛЕНМЕТРОСТРОЙ ООО	1 337 368
162/ПИР-СМР от 30.05.2025	7 918
контракт 244770445536777250100100000684399244 от 07.12.2024	32 279
Контракт 244770445536777250100100000237112244 от 02.11.2024	5 921
контракт 244770445536777250100100000264399244 от 25.10.2024	32 755
контракт 244770445536777250100100000437112244 от 07.10.2024	1 650
контракт 244770445536777250100100000444211244 от 16.10.2024	62 897
контракт 244770445536777250100100000464221244 от 07.10.2024	23 167
контракт 244770445536777250100100000474120244 от 18.10.2024	66 469
контракт 244770445536777250100100000587112224 от 05.11.2024	11 061
контракт 244770445536777250100100000597112244 от 05.11.2024	7 520
контракт 244770445536777250100100000600000244 от 05.11.2024	21 110
Контракт 244770445536777250100100000624291244 от 29.11.2024	616 614
контракт 244770445536777250100100000634291244 от 19.11.2024	355 002
контракт 244770445536777250100100000704399244 от 10.12.2024	90 826
контракт 254770445536777250100100000154399244 от 07.05.2025	2 185
МНРХУ АО	306 324
244770445536777250100100000670000244 от 06.12.2024	294 047
254770445536777250100100000650000244 от 30.12.2025	5 314
254770445536777250100100000660000244 от 30.12.2025	6 963
МПИ ООО	9 447
244770445536777250100100000327112244 от 07.12.2024	9 447
ПРОМСТРОЙДИЗАЙНПРОЕКТ ООО	1 761
контракт № 254770445536777250100100000364399244 от 01.09.2025	1 761
РЕДИ-МЕЙД ООО	5 227
Контракт № 234770445536777250100100000724399244 от 13.11.2023	5 227
СК ФЛАН-М АО	12 822
66/НПД от 20.12.2021	12 822

УЭСК АО	22 927
Контракт № 224770445536777250100100000434120244 от 24.10.2022	22 927
ЦИТАДЕЛЬ ООО	1 385
83/НПД от 13.08.2024	1 385
Итого	1 773 529

Обеспечения, полученные в виде денежных средств (таблица № 22):

Контрагенты Договоры	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2025
76.09	10 633
Дробышев Станислав Борисович	11
обеспечение по контракту 254770445536777250100100000183315244 от 29.04.2025	11
ООО "РСК "АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ"	4 620
обеспечение по договору 75/НПД от 21.01.2022	4 620
РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ГЕФЕСТ ООО	1 786
обеспечение по Контракту № 234770445536777250100100000174399244 от 24.04.2023	1 786
СТРОЙСУДЭКСПЕРТИЗА ООО	24
обеспечение исполнения Контракт 228.1/АН от 05.03.22	10
обеспечение исполнения Контракта № 227.1/АН от 05.03.22	14
ЦИТАДЕЛЬ ООО	4 192
обеспечение по Контракту 244770445536777250100100000354399244 от 09.08.2024	4 192
Итого	10 633

6. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Фонд не получал в 2025 году государственную помощь.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководством Фонда в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) Фонда.

8. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯ

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

9. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 Г.

Существенных событий в период с 31 декабря 2025 г. по дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние Фонда

или результаты деятельности Фонда, не произошло.

10. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

В отношении Организации не ведется судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Организации. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11. ИСПРАВЛЕННАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Исправления в отчетность за текущий и прошедшие отчетные периоды не вносились. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает хозяйственное положение Организации и наше видение перспектив ведения хозяйственной деятельности в обозримо будущем.

12. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В отчетном периоде операции со связанными сторонами не производились.

К основному управленческому персоналу относятся *руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители.*

Основанному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты (таблица № 23):

	2025 г., сумма в тыс.руб.	2024 г., сумма в тыс.руб.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	33 770	35 832
<i>Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи и страховые взносы</i>	33 770	35 832
<i>Прочие краткосрочные вознаграждения</i>	0	0
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	0	0
<i>вознаграждения по окончании трудовой деятельности</i>	0	0
<i>Вознаграждения по договорам добровольного страхования</i>	0	0
<i>Прочие долгосрочные вознаграждения</i>	0	0

13. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, Фондом на основании приказа генерального директора № 26-12/2 от 26 декабря 2025 г. была проведена инвентаризация остатков запасов, дебиторской и кредиторской задолженности. По запасам излишек и недостач не выявлено. Неподтвержденная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Расчеты с банками, ФНС, дебиторами и кредиторами подтверждены.

обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, рыночные риски; операционные риски.

Руководство организации контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Финансовые риски связаны с возможным изменением рыночных условий, уровнем ликвидности активов, а также с риском неисполнения обязательств контрагентами. Для снижения финансовых рисков организация осуществляет контроль за состоянием расчетов, диверсифицирует источники финансирования и поддерживает достаточный уровень ликвидности.

Кредитные риски.

Кредитный риск обусловлен вероятностью невыполнения покупателями и иными дебиторами своих обязательств по оплате продукции, товаров, работ и услуг. Управление кредитным риском осуществляется путем установления лимитов дебиторской задолженности и анализа платежеспособности контрагентов.

Рыночные риски.

Рыночные риски связаны с изменением цен, процентных ставок и валютных курсов.

Организация минимизирует данные риски за счет заключения договоров с фиксированными условиями и регулярного анализа рыночной конъюнктуры.

Операционные риски.

Операционные риски возникают в результате сбоев внутренних процессов, ошибок персонала или воздействия внешних факторов. Для их снижения внедрены процедуры внутреннего контроля и системы резервного копирования данных.

Руководство Фонда считает, что принимаемые меры по управлению рисками являются достаточными и позволяют поддерживать стабильное финансовое положение в отчетном периоде. Организация намерена не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Генеральный директор



Е.А. Палкина

Главный бухгалтер

«06» февраля 2026 г.




Н.А. Серенкова

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 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.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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 - всего	За 2025 г.	-	-	352 327	-	-	(352 327)	-	-
	За 2024 г.	-	-	909	-	-	(909)	-	-
в том числе: Оргтехника и расходники	За 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	47 640	-	-	(47 640)	-	-
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	(74)	-	-
Недвижимое имущество	За 2025 г.	-	-	288 640	-	-	(288 640)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	4 430	-	-	(4 430)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 058	-	-	(2 058)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	9 030	-	-	(9 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	765	-	-	(765)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	70	-	-	(70)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	57 398	-	4 040 455	-	-	(2 186 048)	1 911 805	-
	За 2024 г.	106 632	-	16 927	-	-	(66 161)	57 398	-
в том числе: Мобильное здание БПК	За 2025 г.	41 680	-	-	-	-	-	41 680	-
	За 2024 г.	29 670	-	12 010	-	-	-	41 680	-

Временные наружные инженерные сети и сооружения здания для размещения 170 человек и здания БПК	3а 2025 г.	10 685	-	24 081	-	-	-	34 766	-
	3а 2024 г.	10 685	-	-	-	-	-	10 685	-
Благоустройства территории с наружным освещением, с системой охранного телевидения для Х170 и БПК	3а 2025 г.	924	-	-	-	-	-	924	-
	3а 2024 г.	924	-	-	-	-	-	924	-
Временное мобильное здание котельной	3а 2025 г.	4 109	-	-	-	-	-	4 109	-
	3а 2024 г.	4 109	-	-	-	-	-	4 109	-
Объект незавершенного строительства	3а 2025 г.	-	-	7 900	-	-	-	7 900	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс по переработке и размещению отходов производства и потребления в пос.Соловецкий	3а 2025 г.	-	-	2 145 175	-	-	(2 145 175)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплекс по переработке и размещению отходов производства и потребления в пос.Соловецкий	3а 2025 г.	-	-	40 872	-	-	(40 872)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Хостел 170	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	61 245	-	4 583	-	-	(65 828)	-	-
Плавучий понтонный причал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	295	-	-	(295)	-	-
Архитектурный макет объекта "Церковь преподобного Онуфрия Великого"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	38	-	-	(38)	-	-
Хоккейная площадка	3а 2025 г.	-	-	7 918	-	-	-	7 918	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство технологического причала (включая дноуглубительные работы) со строительством нефтепродуктопровода и станции приема топлива в поселке Соловецкий	3а 2025 г.	-	-	1 099 616	-	-	-	1 099 616	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство сетей водоснабжения к объектам, расположенным на территории бывшего кирпичного завода	3а 2025 г.	-	-	10 000	-	-	-	10 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство врачебной амбулатории в пос. Рабочеостровск для нужд ГБУЗ «Кемская центральная районная больница»	3а 2025 г.	-	-	57 033	-	-	-	57 033	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция причального комплекса «Тамарин» пос. Соловецкий	3а 2025 г.	-	-	647 859	-	-	-	647 859	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	32 119	-	1 073 121	(1 089 968)	-	-	X	X	15 272	-
	3а 2024 г.	7 807	-	708 576	(684 265)	-	-	X	X	32 119	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	32 119	-	12 980	(29 294)	-	-	(532)	-	15 272	-
	3а 2024 г.	7 807	-	27 365	(3 054)	-	-	-	-	32 119	-
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.	-	-	1 060 141	(1 060 674)	-	-	532	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	681 211	(681 211)	-	-	-	-	-	-
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 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 700 114	(17 019)	1 615 225	23 461	(2 654 338)	-	(15 710)	-	684 462	(22 818)
	3а 2024 г.	239 561	(4 081)	1 599 996	3 156	(142 599)	-	(2 683)	-	1 700 114	(17 019)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 561 236	-	1 586 243	-	(2 536 561)	-	-	-	610 918	-
	3а 2024 г.	201 811	-	1 488 671	-	(129 246)	-	-	-	1 561 236	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22 364	(17 019)	22 168	-	(21 055)	-	(15 710)	-	23 477	(22 818)
	3а 2024 г.	6 068	(4 081)	20 906	-	(4 610)	-	(2 683)	-	90 000	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	90 000	-	-	-	(90 000)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	24 789	-	6 769	23 461	(5 944)	-	-	-	49 075	-
	3а 2024 г.	27 631	-	176	3 156	(6 173)	-	-	-	24 789	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 424	-	-	-	(513)	-	-	-	911	-
	3а 2024 г.	3 955	-	-	-	(2 531)	-	-	-	1 424	-

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.	3 355	91 904	-	(12 589)	-	-	-
	3а 2024 г.	30 937	29 180	-	(29 180)	-	(26 039)	56 632
в том числе:							(27 582)	3 355
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.	3 355	91 904	-	(12 589)	-	(26 039)	56 632
	3а 2024 г.	30 937	29 180	-	(29 180)	-	(27 582)	3 355
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.	653 659	92 825	4 267	(557 875)	-	-	192 876
	3а 2024 г.	178 314	505 754	-	(57 992)	-	27 582	653 659
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	525 949	40 295	-	(431 127)	-	-	135 117
	3а 2024 г.	138 967	412 840	-	(25 858)	-	-	525 949
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	25	407	-	(25)	-	-	407
	3а 2024 г.	-	25	-	-	-	-	25
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.	97 106	4 684	4 267	(95 296)	-	-	10 762
	3а 2024 г.	10 679	92 882	-	(6 455)	-	-	97 106
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	27 582	29 095	-	(30 639)	-	-	26 039
	3а 2024 г.	25 292	-	-	(25 292)	-	27 582	27 582
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 858	12 405	-	(415)	-	-	13 849
	3а 2024 г.	2 220	-	-	(361)	-	-	1 858
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 131	-	-	(366)	-	-	765
	3а 2024 г.	1 157	-	-	(26)	-	-	1 131
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	5 914	-	-	-	-	5 914
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	7	23	-	(7)	-	-	23
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	657 014	184 729	4 267	(570 464)	-	X	249 508
	3а 2024 г.	209 251	534 934	-	(87 172)	-	X	657 014

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.	9 540	110	-	-	9 650
	За 2024 г.	15 427	(5 887)	-	-	9 540
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 540	110	-	-	9 650
	За 2024 г.	15 427	(5 887)	-	-	9 540

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 661	3 016
Затраты на оплату труда	242 179	227 117
Отчисления на социальные нужды	63 937	55 365
Амортизация	101 419	47 135
Прочие затраты	1 414 889	1 135 845
Итого по элементам	1 828 086	1 468 479
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 828 086)	(1 468 479)
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	1 773 529	1 682 902	396 130
в том числе:			
ЛЕНМЕТРОСТРОЙ ООО	1 337 368	1 039 202	-
МНРХУ АО	306 324	294 047	-
АЛМАЗ-АНТЕЙ СТРОЙ ООО	36 288	36 288	36 288
УЭСК АО	22 927	203 170	207 871
АСК-НОРД ООО	14 620	2 935	7 222
СК ФЛАН-М АО	12 822	16 869	14 077
АСГАРД ООО	12 633	-	-
ГК ЕКС АО	11 257	11 257	11 257
МПИ ООО	9 447	-	-
РЕДИ-МЕЙД ООО	5 227	7 731	7 731
ПРОМСТРОЙДИЗАЙНПРОЕКТ ООО	1 761	-	-
А1 ЭКСПЕРТ ООО	1 470	-	-
ЦИТАДЕЛЬ ООО	1 385	25 653	-
ООО "РСК "АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ"	-	20 750	20 750
СМУ-1 ООО	-	9 405	35 521
СИМАРГЛ ООО НПП	-	6 318	6 318
СОЮЗСПЕЦРЕСТАВРАЦИЯ ООО	-	1 583	2 540
Гарантия за РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ГЕФЕСТ ООО	-	7 694	11 926
СПЕЦПРОЕКТРЕСТАВРАЦИЯ АО ИНСТИТУТ	-	-	12 481
КОНТУР ООО	-	-	8 136
ЖИЛСТРОЙПРОЕКТ ООО	-	-	5 720
ТЕХНОТЕРРА ООО	-	-	5 644
АКВАТЕРИКС ООО	-	-	862
РЕСТАВРАЦИОННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ ГЕФЕСТ ООО	-	-	1 785
Выданные - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-

ФОНД ПО СОХРАНЕНИЮ И РАЗВИТИЮ СОЛОВЕЦКОГО АРХИПЕЛАГА

Проезд Проектируемый 4062-й, д.6, стр.16, Москва, 115432, тел. +7 (495) 128-32-37, e-mail: post@fundsolovki.ru

Отчет об использовании имущества Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага за 2025 год

Раздел I. Сведения о фактическом расходовании средств на ведение уставной деятельности Фонда

№ п/п	Направление расходования	Сумма (тыс.руб.)
1.	Расходы на целевые мероприятия, в том числе:	1 291 336
1.1.	социальная и благотворительная помощь	79 445
1.2.	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	-
1.3.	иные мероприятия	1 211 891
2.	Расходы на содержание аппарата управления, в том числе:	356 605
2.1.	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	299 419
2.2.	выплаты, не связанные с оплатой труда	-
2.3.	расходы на служебные командировки и деловые поездки	7 938
2.4.	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	48 716
2.5.	ремонт основных средств и иного имущества	532
2.6.	прочие	-
3.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	76 221
4.	Прочие	103 923
Всего использовано средств		1 828 085

Раздел II. Сведения о фактическом использовании принадлежащего Фонду недвижимого имущества

№ п/п	Наименование имущества, кадастровый номер	Способ использования
1.	Недвижимое имущество в составе Комплекса по обращению с отходами производства и потребления в пос.Соловецкий	
1)	Административно-бытовое здание, 29:17:010301:371	До передачи в установленном порядке Архангельской области на основании договора безвозмездного пользования «Комплексом по обращению с отходами производства и потребления в
2)	Мусоросортировочный корпус, 29:17:010301:372	
3)	Площадка для накопления тюков (навес), 29:17:010301:373	
4)	КПП, 29:17:010301:374	
5)	Крытая стоянка техники, 29:17:010301:375	
6)	Пожарная насосная станция, 29:17:010301:376	
7)	Участок производства технического грунта, 29:17:010301:377	
8)	ЛОС (очистка поверхностного стока), 29:17:010301:378	
9)	Пожарный резервуар V=190 куб. м. (2 шт.), 29:17:010301:379	

10)	ЛЮС (очистка хоз. бытового стока), 29:17:010301:380	пос.Соловецкий» передано в безвозмездное временное пользование ООО «ЭкоИнтегратор»
11)	Участок грохочения (навес), 29:17:010301:381	
12)	Ванна для дезинфекции колес, 29:17:010301:382	
13)	Система водоснабжения, 29:17:010301:383	
14)	Сети связи, 29:17:010301:384	
15)	Автомобильные весы, 29:17:010301:385	
16)	Система водоотведения, 29:17:010301:386	
17)	Регулирующий резервуар, 29:17:010301:387	
18)	Система электроснабжения, 29:17:010301:388	
2.	Домовладение, ул. Сивко, д.20, площадь 789,3 кв.м., 3 этажа, в т.ч. 1 – подземный, 29:17:010101:507	Используется в уставной деятельности
3.	Квартира ул.Сивко, д.18, кв.1, площадь 44,3 кв.м., этаж 01, 29:17:010101:737	Используется в уставной деятельности
4.	Квартира ул.Сивко, д.18, кв.2, площадь 44,4 кв.м., этаж 01, 29:17:010101:738	Используется в уставной деятельности
5.	Квартира ул.Сивко, д.2, кв.3, площадь 38,1 кв.м., этаж 02, 29:17:010101:540	Используется в уставной деятельности
6.	Квартира ул. Сивко, д.2, кв. 4, площадь 38,4 кв.м., этаж 02, 29:17:010101:541	Используется в уставной деятельности
7.	Здание конторы, АО, округ Приморский, п.Соловецкий, улица Северная, д.18, корп.2, 29:17:010101:390	Используется в уставной деятельности
8.	Земельный участок, м.о. приморский, п.Соловецкий, ул. Сивко, 20, площадь 1650м2, 29:17:010101:27	Используется в уставной деятельности

**Раздел III. Сведения о фактическом использовании принадлежащего Фонду
движимого имущества**

№ п/п	Наименование имущества	Способ использования
1.	Временные здания и сооружения/ некапитальные объекты	
1)	Временное мобильное инвентарное здание "Оперативный штаб"	Используется в уставной деятельности
2.	Транспортные средства, прицепное/навесное оборудование	
1)	Автомобиль Ford Explorer VIN: Z6FBXXESWBKL33772	Используется в уставной деятельности
2)	Автомобиль UAZ PATRIOT VIN: ХТТ316300К1000065	Используется в уставной деятельности
3)	Автомобиль TOYOTA ALPHARD VIN: JTNGZ3DH808064337	Используется в уставной деятельности
4)	Автоцистерна вакуумная (илососная) VIN: X897074A0k5FP3227	Используется в уставной деятельности
5)	Луидор-2250Х4 на базе ГАЗ-221717 "Соболь" 4*4 (куз: 221710L0640362)	Используется в уставной деятельности
6)	Маломерное судно катер "РУСБОТ-75НТ" зав. № 75201015	Используется в уставной деятельности

7)	Прицеп ЛОДОЧНЫЙ МЗСА 822141.402 VIN X43822141K0035490	Используется в уставной деятельности
8)	Лодочный Электромотор (3 шт.)	Используется в уставной деятельности
9)	Сани грузопассажирские (2 шт.)	Используется в уставной деятельности
10)	Снегоходы (6 шт.)	Используется в уставной деятельности
11)	Электровелосипед (3 шт.)	Используется в уставной деятельности
12)	Автоприцеп ЛАВ 81012А	Используется в уставной деятельности
13)	Автомобиль UAZ PATRIOT VIN: ХТТ316300S1017041	Используется в уставной деятельности
3.	Оборудование, бытовая техника, мебель	
1)	Контейнерная станция водоподготовки производительностью 20 м.куб. в час	Используется в уставной деятельности
2)	Плавучий понтонный причал	Используется в уставной деятельности
3)	Гидропост	Используется в уставной деятельности
4)	Компьютеры и периферийные устройства	Используется в уставной деятельности
5)	Квадрокоптер	Используется в уставной деятельности
6)	Серверное и сетевое оборудование	Используется в уставной деятельности
7)	Бытовая техника	Используется в уставной деятельности
8)	Мебель	Используется в уставной деятельности
4.	Объекты Комплекса по обращению с отходами производства и потребления в пос.Соловецкий	До передачи в установленном порядке Архангельской области передано в безвозмездное временное пользование ООО «ЭкоИнтегратор»
1)	Движимое имущество, включая сооружения, благоустройство территории и транспорт (278 объектов)	

Раздел IV. Сведения об использовании предоставленного физическим и юридическим лицам имущества

№ п/п	Наименование имущества	Способ использования
1.	Временное мобильное инвентарное здание «Оперативный штаб»	Предоставляется: 1) Для размещения кабинетов подрядных организаций, задействованных в мероприятиях по сохранению и развитию Соловецкого архипелага по отдельным договорам; 2) В безвозмездное пользование сельскому поселению Соловецкое, Соловецкому музею-заповеднику для проведения сельским поселением Соловецкое мероприятий культурно-досуговой направленности на основании заключенных соглашений

2.	Контейнерная станция водоподготовки производительностью 20 куб.м./час	Передана в безвозмездное пользование Комитету по управлению муниципальным имуществом и земельным отношениям администрации Приморского муниципального округа (сельское поселение Соловецкое) Архангельской области по договору от 21.11.2019 № 23/ПЖ.
3.	Недвижимое и движимое имущество Комплекса по обращению с отходами производства и потребления в пос.Соловецкий	На основании договора безвозмездного пользования «Комплексом по обращению с отходами производства и потребления в пос.Соловецкий» от 30.09.2025 б/н передано в безвозмездное временное пользование ООО «ЭкоИнтегратор»

Достоверность и полноту сведений подтверждаю.

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени Фонда по сохранению и развитию Соловецкого архипелага:

Палкина Елена Александровна,
генеральный директор Фонда

(фамилия, имя, отчество (при наличии), занимаемая должность

М.П. (подпись) (дата)



Серенкова Наталья Анатольевна,
главный бухгалтер Фонда

(фамилия, имя, отчество (при наличии), занимаемая должность

М.П. (подпись) (дата)



Исполнитель:

Серенкова Наталья Анатольевна,
главный бухгалтер Фонда

(фамилия, имя, отчество (при наличии), занимаемая должность

М.П. (подпись) (дата)

