

А У Д И Т -
Э С К О Р Т

ИНН 7714103163, ОГРН 1027700309669; ОРНЗ 11806054905

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
(комната 4027)

Тел.: +7 (495) 109-05-44
e-mail: org@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Специализированного фонда целевого капитала
«Фонд поддержки исторических и культурных исследований
«Истоки»**

2025 г.



А У Д И Т

Э С К О Р Т

ИНН 7714103163, ОГРН 1027700309689; ОРНЗ 11606064906

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
(комната 4027)
Тел.: +7 (495) 109-05-44
e-mail: org@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Совету Специализированного фонда целевого капитала
«Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Специализированного фонда целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки» (ОГРН 1137799004067) (далее – аудируемое лицо), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, отчета о целевом использовании средств за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Специализированного фонда целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и целевое использование средств и их движение в 2024 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на раздел «I Общие сведения об организации» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в котором описана концепция подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Специализированного фонда целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки» в отношении

щества, составляющего целевой капитал и находящегося в доверительном управлении: при представлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица за 2024 год в нее не включены данные, предоставленные доверительным управляющим об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим целевой капитал, путем суммирования аналогичных показателей в соответствии с установленным порядком. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и Совета фонда аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

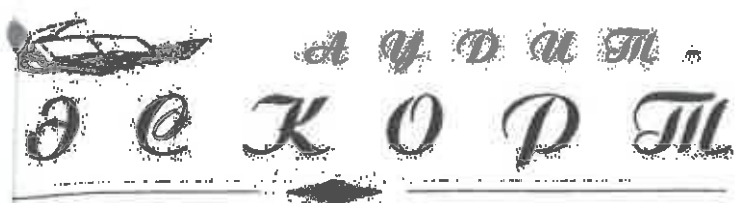
Совет Специализированного фонда целевого капитала «Фонд поддержки исторических и культурных исследований «Истоки» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия



ИНН 7714103163, ОГРН 1027700309669; ОРНЗ 11606054905

Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-ЭСКОРТ»

115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58,
пом. XVIII, К 151, этаж 3
Почт. адрес: 115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58
(комната 4027)
Тел.: +7 (495) 109-05-44
e-mail: org@audit-escort.ru
<https://audit-moscow.com/>

... могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) 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 политической партии 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 годовой бухгалтерской (финансовой) 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;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом фонда аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Александр Юрьевич Дементьев
Генеральный директор ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ» (ОРНЗ 21716001482)



[подпись]

Александра Владимировна Олейник
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706003664)

[подпись]

Аудиторская организация:
ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»
115477, г. Москва, ул. Кантемировская д. 58, пом. XVIII, К 151, этаж 3
ОРНЗ 11606054905
ОГРН 1027700309669

31 марта 2025 года.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

Организация	Специализированный фонд целевого капитала "Фонд поддержки исторических и культурных исследований "Истоки"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Основная деятельность	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	17275712		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	ИНН	7703480265		
Масштаб измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	64.99		
Адрес нахождения (адрес)	1000, Москва г, ул Покровка, д. 42, стр. 5	по ОКФС	20400	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ОО "АУДИТ-ЭСКОРТ"	ИНН	7714103163		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027700309689		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	395	409	409
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	4 548	187	88
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	21	5	19
	Итого по разделу I	1100	4 951	601	514
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	370 668	139 972	219 269
	в том числе:				
	начисленный купонный доход платежи по которому ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты	1231	122 695	134 742	138 607
	расчеты по сделкам РЕПО	1232	241 229	854	80 475
	авансы выданные	1233	413	336	167
	проценты по депозитам, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1234	5 365	4 013	-
	налоги и сборы	1235	966	27	-
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	852 922	884 839	725 889
	в том числе:				
	депозитные вклады	1241	357 232	503 664	34 550
	вложения в ценные бумаги	1242	442 080	352 968	641 574
	акции	1243	53 611	28 217	49 746
7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	80 489	918	257
	в том числе:				
	денежные средства на расчетном счете	1251	974	857	194
	прочие специальные счета	1252	115	60	63
	депозитные счета	1253	59 400	-	-
	Прочие оборотные активы	1250	138	122	98
	Итого по разделу II	1200	1 284 207	1 025 850	945 493
	БАЛАНС	1600	1 289 156	1 026 451	946 007

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
7.	Целевой капитал	1320	755 602	752 602	805 101
	в том числе:				
	Целевой капитал	1321	755 602	752 602	898 317
	Убыток от доверительного управления ЦК	1322	-	-	(91 217)
7.	Целевые средства	1350	262 073	260 473	45 968
	в том числе:				
	на содержание фонда	1351	58 989	56 161	33 532
	нераспределенный доход от целевого капитала	1352	203 084	204 312	12 436
7.	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества:	1360	699	595	495
	в том числе:				
	Добавочный капитал		699	595	495
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 018 374	1 013 670	851 564
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
7.	Прочие обязательства	1450	1 481	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 481	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	264 598	10 751	92 928
	в том числе:				
	вознаграждение управляющего	1521	7 955	9 309	-
	услуги депозитария, услуги банка, аудит ДУ	1522	170	507	653
	расчеты по сделкам РЕПО	1523	255 505	908	92 275
	налоги и сборы	1524	966	27	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.	Оценочные обязательства	1540	2 168	2 030	1 515
	в том числе:				
	Оценочное обязательство по предстоящим отпускам	1541	2 168	2 030	1 515
7.	Прочие обязательства	1550	2 539	-	-
	Итого по разделу V	1500	269 303	12 781	94 443
	БАЛАНС	1700	1 289 158	1 026 451	946 007

Руководитель



10 марта 2025 г.

Марченко Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация	Специализированный фонд целевого капитала "Фонд поддержки исторических и культурных исследований "Истоки"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2024		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	17275712		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Фонды / Частная собственность	ИНН	7703480265		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	64.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	20400	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
7.	Доходы от участия в других организациях	2310	1 832	627
7.	Проценты к получению	2320	119 630	53 992
	Проценты к уплате	2330	-	-
7.	Прочие доходы	2340	1 287 139	1 739 506
	в том числе:			
	доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	2341	1 236 037	1 326 142
	переоценка финансовых вложений	2342	1 065	-
	курсовые разницы	2343	49 940	413 365
	восстановление резерва по сомнительным долгам	2344	96	-
7.	Прочие расходы	2350	(1 306 064)	(1 591 780)
	в том числе:			
	переоценка финансовых вложений	2351	-	(162 946)
	расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	2352	(1 237 585)	(1 248 480)
	прочее (аудит, депозитарий, услуги банка)	2353	(170)	(507)
	вознаграждение управляющей компании	2354	(7 955)	(9 309)
	курсовые разницы	2355	(26 130)	(24 442)
	переоценка финансовых вложений списанная при выбытии ЦБ	2356	(1 816)	(113 062)
	резерв по сомнительным долгам	2357	(32 409)	(33 033)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	102 537	202 345
7.	Налог на прибыль	2410	(307)	(54)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	102 230	202 291

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	102 230	202 291
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Марченко Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

10 мар

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	2024	12	31
Организация	Специализированный фонд целевого капитала "Фонд поддержки исторических и культурных исследований "Истоки"	по ОКПО	17276712		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7703480265		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	по ОКOPФ / ОКФС	20400	16	
Фонды		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	260 473	45 968
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
7.	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	1 000	44 250
7.	Доход от доверительного управления ЦК	6240	92 318	200 536
7.	Прочие	6250	9 913	16 755
	Всего поступило средств	6200	103 231	261 541
	Использовано средств			
7.	Расходы на целевые мероприятия	6310	(62 549)	(10 485)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(61 546)	(8 660)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(1 004)	(1 825)
7.	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(38 481)	(36 080)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(32 190)	(30 962)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(100)	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(104)	(92)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(2 328)	(2 539)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	(3 759)	(2 496)
7.	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	(210)	(146)
7.	Прочие	6350	(390)	(325)
	Всего использовано средств	6300	(101 630)	(47 036)
7.	Остаток средств на конец отчетного года	6400	262 073	260 473



Марченко Владимир Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	409	-	-	-	-	-	-	-	-	385	-
	5110	за 2023г.	409	-	-	(24)	-	-	-	-	-	409	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	409	-	-	-	-	-	-	-	-	385	-
	5111	за 2023г.	409	-	-	(24)	-	-	-	-	-	409	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		персона- чальная стоимость	часть стоимости, спи- саванной на рас- ходы	
			персона- чальная стоимость	часть стоимости, спи- саванной на рас- ходы	персона- чальная стоимость	часть стоимости, спи- саванной на рас- ходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

1.6. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	стисано затрат как не давних положительного разультата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.				
	5170	за 2023г.				
в том числе:	5161	за 2024г.				
	5171	за 2023г.				
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.				
	5190	за 2023г.				
в том числе:	5181	за 2024г.				
	5191	за 2023г.				



**Марченко Владимир
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

10 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	210	-	(210)	-
	5250	за 2023г.	-	146	-	(146)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	210	-	(210)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 14 G6 IRL14", 2023, IPS, Intel Core i7 13700H 2.4ГГц, 14-ядерный, 16Г	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 14 Pro 512 GB Space Black Nano SIM	5252	за 2023г.	-	146	-	(146)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 232	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	2 539	2 539
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (валог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Марченко Владимир
Владимирович
(подпись)

Руководитель (подпись)

10 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	накопленная процентная доходность (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.											
	5311	за 2023г.											
в том числе:													
Краткосрочные - всего	5302	за 2024г.											
	5312	за 2023г.											
	5305	за 2024г.	889 420	(4 581)	35 873 011	35 921 414	(57 830)		74 317				
	5315	за 2023г.	792 780	(66 911)	35 528 827	35 432 187	(893 676)		958 006			841 017	11 905
в том числе:													
облигации	5308	за 2024г.	358 338	(5 370)	34 382 297	34 316 487	(51 300)		64 583			434 168	7 912
	5316	за 2023г.	708 799	(65 225)	34 095 132	34 443 583	(889 524)		949 379			358 338	(5 370)
депозиты	5307	за 2024г.	503 654	-	895 910	842 332	-		-			357 232	-
	5317	за 2023г.	34 550	-	1 121 041	651 937	-		-			503 654	-
акции	5308	за 2024г.	27 428	789	784 803	782 614	(6 530)		-			49 617	3 994
	5318	за 2023г.	51 432	(1 687)	312 654	336 657	(4 151)		9 735			27 428	789
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	889 420	(4 581)	35 873 011	35 921 414	(57 830)		958 006			841 017	11 905
	5310	за 2023г.	792 780	(66 911)	35 528 827	35 432 187	(893 676)		958 006			889 420	(4 581)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



**Марченко Владимир
Владимирович**
(подпись)
Формальнополномочный представитель

Руководитель

10 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не отнесенные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441			
в том числе:	5445			
	5446			



Мерченко Владимир
Владимирович
 (подпись)

Руководитель (подпись)

10 марта 2025 г.

Б. Дебиторская и кредиторская задолженность
Б.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	поступления		погашение	списание на финансовый результат	зачисление резерва	перевод по договору в кредитную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	выявлена резерва по сомнительным долгам	в результате		применяются штрафы и иные начисления	создание резерва по сомнительным долгам						перевод по договору в кредитную задолженность	перевод по кредитной задолженности в дебиторскую задолженность
Договорная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	за 2024г.	173 005	(33 033)	34 328 506	(32 409)	(34 053 507)	(31 053 507)	(32 409)	(33 033)	96	X	498 004	(65 346)	
	5530	за 2023г.	219 289	-	33 683 765	(33 033)	(33 740 029)	(33 740 029)	(33 033)	-	-	X	173 005	(33 033)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	5512	за 2024г.	336	-	413	-	(336)	(336)	-	-	-	-	413	-	
	5532	за 2023г.	187	-	336	-	(187)	(187)	-	-	-	-	336	-	
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
начисленный купонный доход	5514	за 2024г.	167 775	(33 033)	158 607	(32 409)	(138 351)	(138 351)	(32 409)	(33 033)	96	X	188 051	(65 346)	
	5534	за 2023г.	138 607	-	226 154	(33 033)	(196 985)	(196 985)	(33 033)	-	-	X	167 775	(33 033)	
налоги и сборы	5515	за 2024г.	27	-	866	-	(27)	(27)	-	-	-	X	966	-	
	5535	за 2023г.	-	-	27	-	-	-	-	-	-	X	27	-	
расчеты по ссудам РЕПО	5516	за 2024г.	654	-	34 105 184	-	(33 864 809)	(33 864 809)	-	-	-	X	241 229	-	
	5536	за 2023г.	80 475	-	38 458 292	-	(33 537 914)	(33 537 914)	-	-	-	X	864	-	
проценты по депозитам	5517	за 2024г.	4 013	-	61 336	-	(56 984)	(56 984)	-	-	-	X	5 885	-	
	5537	за 2023г.	-	-	8 958	-	(4 643)	(4 643)	-	-	-	X	4 013	-	
Итого	5500	за 2024г.	173 005	(33 033)	34 328 506	(32 409)	(34 053 507)	(34 053 507)	(32 409)	(33 033)	96	X	498 004	(65 346)	
	5520	за 2023г.	219 289	-	33 683 765	(33 033)	(33 740 029)	(33 740 029)	(33 033)	-	-	X	173 005	(33 033)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	186 702	121 357	165 166	132 133	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
начисленный купонный доход	5544	186 702	121 357	165 166	132 133	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из Дото-в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	применяются проценты, штрафы и иные начисления	стаканье на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	10 751	34 143 394	-	(33 669 539)	-	-	-	X	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	82 928	33 468 051	-	(33 550 228)	-	-	X	X	-	264 596
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	10 751	34 143 394	-	(33 669 539)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5580	за 2023г.	82 928	33 468 051	-	(33 550 228)	-	-	-	-	-	10 751
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	27	966	-	(27)	-	-	-	-	-	966
	5563	за 2023г.	-	27	-	-	-	-	-	-	-	27
кредиты	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по вознаграждению директального управляющего	5587	за 2024г.	9 309	7 955	-	(9 309)	-	-	-	X	X	7 955
	5587	за 2023г.	-	9 309	-	-	-	-	-	X	X	9 309
задолженность за услуги депозитария, комиссион банкам, аудит	5588	за 2024г.	607	170	-	(507)	-	-	-	X	X	170
	5588	за 2023г.	663	507	-	(653)	-	-	-	X	X	507
расчеты по ссудам РЕПО	5589	за 2024г.	908	34 134 293	-	(33 899 539)	-	-	-	X	X	255 605
	5589	за 2023г.	92 275	33 468 207	-	(33 549 575)	-	-	-	X	X	908
	5550	за 2024г.	10 751	34 143 394	-	(33 899 539)	-	-	X	X	-	264 596
	5570	за 2023г.	92 928	33 468 051	-	(33 550 228)	-	-	X	X	-	10 751

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование поставителя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



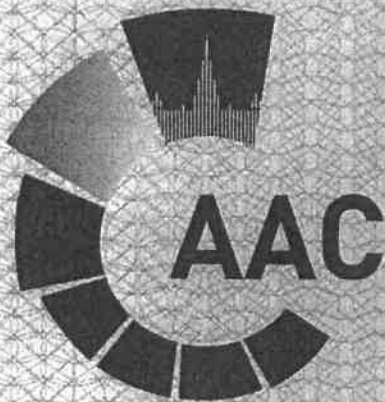
Марченко Владимир
Владимирович
(подпись)

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 030	2 950	(2 812)	-	2 168
в том числе:						
Оценочное обязательство по предстоящим отпускам	5701	2 030	2 950	(2 812)	-	2 168



Марченко Владимир
 Владимирович
 (подпись)



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 7920

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"АУДИТ-ЭСКОРТ"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
10 ноября 2016 года (протокол № 244) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 10 ноября 2016 года
за основным регистрационным номером записи –

11606054905

Президент СРО ААС



А.Д. Шеремет