

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Публичные акционерные общества

Форма собственности Частная собственность

Адрес в пределах места нахождения

660099, Красноярский край, Красноярск г, Железнодорожников ул, дом № 20Г, офис 193

по ОКПО

10178644

ИНН

2466032192

по ОКОПФ

12247

по ОКФС

16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Совет директоров общества

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

| | | | |
|---|----------|----|------|
| Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | 0710001 | | |
| | 30 | 06 | 2025 |
| | 10178644 | | |
| по ОКПО | 10178644 | | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Организация: Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 30 июня 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------|---|------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. Внеоборотные активы | | | | |
| | Гудвил | 1105 | - | - | - |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | - | - | - |
| | Инвестиционная недвижимость | 1160 | - | - | - |
| 5.1 | Финансовые вложения | 1170 | 142 246 | 142 246 | 120 817 |
| | в том числе: | | | | |
| | Паи и акции | | 120 817 | 120 817 | 120 817 |
| | Предоставленные займы | | 21 429 | 21 429 | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 9 837 | 9 856 | 8 122 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 152 083 | 152 102 | 128 939 |
| | II. Оборотные активы | | | | |
| 6.1 | Запасы | 1210 | - | - | - |
| | Долгосрочные активы к продаже | 1215 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | НДС, начисленный по отгрузке | 1220 | - | - | - |
| 7.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 12 171 | 12 993 | 10 617 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 37 | 27 | 25 |
| | Расчеты по налогам и сборам | | - | - | - |

| | | | | | |
|-----|--|------|---------|---------|---------|
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | 12 134 | 12 966 | 10 592 |
| 5.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 58 932 | 57 936 | 78 282 |
| | в том числе: | | | | |
| | Вложения в ценные бумаги | | 33 133 | 32 048 | 30 108 |
| | Предоставленные займы | | 25 000 | 25 000 | 46 892 |
| | Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | | 799 | 888 | 1 282 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 2 015 | 569 | 1 049 |
| | в том числе: | | | | |
| | Касса | | - | - | - |
| | Расчетные счета | | 2 015 | 569 | 1 049 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | 4 | 17 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расходы будущих периодов | | - | 4 | 17 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 73 118 | 71 502 | 89 965 |
| | БАЛАНС | 1600 | 225 201 | 223 604 | 218 904 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 30 июня 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------|---|------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. Капитал | | | | |
| | Уставный капитал | 1310 | 3 125 | 3 125 | 3 125 |
| | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | 1320 | - | - | - |
| | Накопленная дооценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | 1350 | 16 100 | 16 100 | 16 100 |
| | Резервный капитал | 1360 | 781 | 781 | 781 |
| | в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством | | 781 | 781 | 781 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 204 296 | 203 078 | 198 400 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 224 302 | 223 084 | 218 406 |
| | IV. Долгосрочные обязательства | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие долгосрочные обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | - | - |
| | V. Краткосрочные обязательства | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 8.1 | Кредиторская задолженность | 1520 | 487 | 340 | 367 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 16 | 16 | 16 |
| | Расчеты по налогам и сборам | | 147 | 200 | 74 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | 119 | 124 | 112 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | | 205 | - | 165 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | - | - | - |
| | Обязательство по аренде | 1520 | - | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 8.3 | Оценочные обязательства | 1540 | 411 | 180 | 131 |
| | Прочие краткосрочные обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 898 | 520 | 498 |
| | БАЛАНС | 1700 | 225 200 | 223 604 | 218 904 |

Генеральный директор
(наименование должности)

Колбасник Игорь Иосифович

(расшифровка подписи)

29 июля 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 г.

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

| Коды | | |
|----------|----|------|
| 0710002 | | |
| 30 | 06 | 2025 |
| 10178644 | | |
| 384 | | |

Организация: Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

по ОКЕИ

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь - июнь 2025 г. | За январь - июнь 2024 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | - | 1 730 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | (1 627) |
| 12,2 | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | - | 103 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| 10 | Управленческие расходы | 2220 | (3 948) | (3 850) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (3 948) | (3 747) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 316 | 342 |
| | Проценты к получению | 2320 | 4 271 | 3 521 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 12.2 | Прочие доходы | 2340 | 902 | 1 157 |
| | в том числе: | | | |
| | Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | | 800 | 1 000 |
| | Переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости | | 102 | 157 |
| | Иная операционная деятельность | | - | - |
| 12.2 | Прочие расходы | 2350 | (98) | (120) |
| | в том числе: | | | |
| | Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | | (89) | (100) |
| | Иная операционная деятельность | | (9) | (20) |
| | Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения | 2300 | 1 443 | 1 153 |
| | Налог на прибыль организаций | 2410 | (225) | (92) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль организаций | 2411 | (205) | (129) |
| | отложенный налог на прибыль организаций | 2412 | (20) | 37 |
| | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) | 2420 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 1 218 | 1 061 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь - июнь 2025 г. | За январь - июнь 2024 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510 | - | - |
| | 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 | 1 218 | 1 061 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2900 | | |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2910 | | |

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Колбасник Игорь Иосифович

(расшифровка подписи)

29 июля 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

| Коды | | |
|----------|----|------|
| 0710004 | | |
| 30 | 06 | 2025 |
| 10178644 | | |
| 384 | | |

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

Организация: Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"
Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная переоценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной доли) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|---|------|------------------|---|---|---|-------------------|--|---------|
| | На 31 декабря 2023 г. | 3100 | 3 125 | - | - | 16 100 | 781 | 198 400 | 218 406 |
| | Корректировка в связи с изменением учетной политики | 3110 | - | - | - | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3120 | - | - | - | - | - | - | - |
| | На 31 декабря 2023 г. после корректировки | 3130 | 3 125 | - | - | 16 100 | 781 | 198 400 | 218 406 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|--|------|------------------|---|---|---|-------------------|--|---------|
| | За январь - июнь 2024 г. | | | | | | | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 3211 | - | - | - | - | - | 1 061 | 1 061 |
| | Переоценка внеоборотных активов | 3212 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Дивиденды | 3227 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения - всего | 3240 | - | - | - | - | - | - | - |
| | На 30 июня 2024 г. | 3250 | 3 125 | - | - | 16 100 | 781 | 199 461 | 219 467 |
| | На 31 декабря 2024 г. | 3200 | 3 125 | - | - | 16 100 | 781 | 203 078 | 223 084 |
| | Корректировка в связи с изменением учетной политики | 3210 | - | - | - | - | - | - | - |
| | исправлением ошибок | 3220 | - | - | - | - | - | - | - |
| | На 31 декабря 2024 г. после корректировки | 3230 | 3 125 | - | - | 16 100 | 781 | 203 078 | 223 084 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|--|-------------|------------------|---|---|---|-------------------|--|----------------|
| | За январь - июнь 2025 г. | | | | | | | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 3311 | - | - | - | - | - | 1 218 | 1 218 |
| | Переоценка внеоборотных активов | 3312 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Дивиденды | 3327 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - | - |
| | Иные изменения - всего | 3340 | - | - | - | - | - | - | - |
| | На 30 июня 2025 г. | 3800 | 3 125 | - | - | 16 100 | 781 | 204 296 | 224 302 |

Генеральный директор
(наименование должности)
Колбасник Игорь Иосифович
(расшифровка подписи)

29 июля 2025 г.



**Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 г.**

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

| Коды | | |
|----------|----|------|
| 0710005 | | |
| 30 | 06 | 2025 |
| 10178644 | | |
| 384 | | |

Организация: Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

по ОКЕИ

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь - июнь 2025 г. | За январь - июнь 2024 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Денежные потоки от текущих операций | | | |
| | Поступления - всего | 4110 | 999 | 1 719 |
| | в том числе: | | | |
| | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг | 4111 | - | - |
| | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| | от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | процентов по дебиторской задолженности покупателей | 4114 | - | - |
| | прочие поступления | 4119 | 999 | 1 719 |
| | Платежи - всего | 4120 | (3 788) | (3 698) |
| | в том числе: | | | |
| | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (335) | (360) |
| | в связи с оплатой труда работников | 4122 | (2 087) | (2 154) |
| | процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| | налога на прибыль организаций | 4124 | (281) | (126) |
| | прочие платежи | 4129 | (1 085) | (1 058) |
| | Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (2 789) | (1 979) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь - июнь 2025 г. | За январь - июнь 2024 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| | Поступления - всего | 4210 | 54 235 | 26 040 |
| | в том числе: | | | |
| | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| | от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 50 800 | 25 500 |
| | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 3 435 | 540 |
| | прочие поступления | 4219 | - | - |
| | Платежи - всего | 4220 | (50 000) | (25 000) |
| | в том числе: | | | |
| | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | - |
| | 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 | (50 000) | (25 000) |
| | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | прочие платежи | 4229 | - | - |
| | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 4 235 | 1 040 |
| | Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| | Поступления - всего | 4310 | - | - |
| | 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 | - | - |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За январь - июнь 2025 г. | За январь - июнь 2024 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Платежи - всего | 4320 | - | - |
| | 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 | - | - |
| | Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | - | - |
| | Сальдо денежных потоков за период | 4400 | 1 446 | (939) |
| | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода | 4450 | 569 | 1 049 |
| | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода | 4500 | 2 015 | 110 |
| | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Генеральный директор

(наименование должности)

Колбасник Игорь Иосифович

(расшифровка подписи)

29 июля 2025 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за период январь - июнь 2025 года

Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег»

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах общества сформированы с учетом требований, установленных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н и в соответствии с иными нормативными актами действующего законодательства Российской Федерации.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Дата государственной регистрации общества — 06.11.1992г.

Номер свидетельства о государственной регистрации - 1022402645803 от 19.08.2002г.

Юридический адрес общества: 660099, Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, д.20 "Г", оф.193

Численность сотрудников на конец отчетного периода - 5 чел.

1. Основные виды экономической деятельности.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый обществом: 64.99.1 «Вложения в ценные бумаги».

2. Учетная политика общества.

Учетная политика общества разработана с учетом требований Федеральных стандартов бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и в соответствии с иными нормативными актами действующего законодательства.

2.1. На основе типового Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Министерства финансов России от 31.10.2000 N 94н, разработан рабочий План счетов бухгалтерского учета, содержащий полный перечень синтетических и аналитических (включая субсчета) счетов, необходимых для ведения бухгалтерского учета имущества, обязательства и хозяйственных операций по основной деятельности общества.

2.2. Имущество и обязательства Общества существуют отдельно от имущества и обязательств собственников Общества и других организаций, на балансе Общества отражается только то имущество, которое законодательно признается его собственностью.

2.3. Критериями отнесения активов в состав основных средств являются условия, перечисленные в ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17 сентября 2020 г. N 204н.

Активы, которые одновременно характеризуются признаками, указанными в п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеют стоимость ниже лимита (100 тыс. руб.), установленного организацией, относятся к малоценным активам (товарно-материальным ценностям). Амортизация основных средств производится линейным способом.

2.4. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.

2.5. Критериями отнесения активов к нематериальным активам (далее - НМА) являются условия, установленные Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относятся к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается, и капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.6. Учет материалов и товаров (далее - запасы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее ФСБУ 5/2019). Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Учет запасов ведется на счете 10 «Материалы», без применения счетов отклонений в стоимости. Канцелярские и офисные товары, другие товары и материальные ценности для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев не принимаются к учету в качестве активов, затраты, связанные с их приобретением, признаются расходами того периода (счет 26), в котором они были понесены (п. 2 ФСБУ 5/2019).

2.7. Управленческие и общехозяйственные расходы списываются непосредственно в дебет счета 26, а по окончании отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи».

2.8. Ценные бумаги, приобретаемые Обществом, учитываются в балансе по покупной стоимости, согласно сумме, уплачиваемой в соответствии с договором продавца и затрат посредникам при покупке, при переоформлении прав собственности, а при реализации, согласно методу «по стоимости единицы».

2.9. При реализации векселей за «единицу» принимается 1 вексель. При реализации акций за «единицу» принимается Партия. Партия – это одна или несколько акций одного эмитента и вида, приобретенных в один торговый день и по одной цене.

2.10. В соответствии с ПБУ 19/02 переоценка стоимости ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по их рыночной стоимости производится один раз в квартал по состоянию на конец отчетного периода.

2.11. Общество в соответствии с ПБУ 8/2010 создает резерв на оплату отпусков - ежеквартально на последний день отчетного квартала, суммы резерва отражаются по счету 96.

2.12. Общество в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. Приказа Минфина от 24.12.2010г. № 186н) создает резервы по сомнительным долгам — ежеквартально на последний день отчетного квартала, суммы резерва отражаются по счету 63. Сомнительной признается дебиторская задолженность если по контрагенту поступила информация о введении в отношении дебитора одной из процедур, применяемых в деле о банкротстве, предусмотренных Федеральным законом от 26.10.2002г. № 127-ФЗ «О несостоятельности(банкротстве)».

2.13. Чистая прибыль Общества распределяется и используется согласно порядку, определенному учредительными документами, а также дополнительными решениями Совета Директоров. Порядок начисления и выплаты дивидендов учредителям, акционерам определяется учредительными документами и осуществляется за счет чистой прибыли.

2.14. С 01 января 2025года в связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденный Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, в учетную политику общества внесены изменения относительно составления бухгалтерской отчетности общества.

Для составления годовой и промежуточной бухгалтерской отчетности общество руководствуется нормами ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденный Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств", утвержденный Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах по бухгалтерскому учету. Для составления бухгалтерской отчетности применяются формы по образцам из Приложений N 2 - 8 к ФСБУ 4/2023.

2.15. С 01 апреля 2025 года в связи с вступлением в силу ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный Приказом Минфина России от 12.01.2023 N 4н, в учетную политику общества внесены изменения относительно проведения инвентаризации активов и обязательств общества.

3. Нематериальные активы

В отчетном периоде общество не имеет активов, относящихся к объектам НМА.

4. Основные средства.

В отчетном периоде общество не имеет активов, относящихся к объектам основных средств.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|--|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За январь - июнь 2025г. | 142 248 | (2) | - | - | - | - | - | 142 248 | (2) |
| | За январь - июнь 2024г. | 120 819 | (2) | - | - | - | - | - | 120 819 | (2) |
| в том числе: Паи и акции | За январь - июнь 2025г. | 120 819 | (2) | - | - | - | - | - | 120 819 | (2) |
| | За январь - июнь 2024г. | 120 819 | (2) | - | - | - | - | - | 120 819 | (2) |
| предоставленные займы | За январь - июнь 2025г. | 21 249 | - | - | - | - | - | - | 21 249 | - |
| | За январь - июнь 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За январь - июнь 2025г. | 58 730 | (795) | 29 275 | (28 380) | 702 | - | 804 | 59 625 | (693) |
| | За январь - июнь 2024г. | 77 481 | 801 | 27 591 | (27 190) | 41 | - | 220 | 77 882 | 1 061 |
| в том числе: вложение в ценные бумаги | За январь - июнь 2025г. | 32 842 | (795) | 4 275 | (3 291) | (702) | - | 804 | 33 826 | (693) |
| | За январь - июнь 2024г. | 29 307 | 801 | 2 591 | (1 627) | 41 | - | 220 | 30 271 | 1 061 |
| предоставленные займы | За январь - июнь 2025г. | 25 000 | - | 25 000 | (25 000) | - | - | - | 25 000 | - |
| | За январь - июнь 2024г. | 46 892 | - | 25 000 | (25 463) | - | - | - | 43 429 | - |
| приобретенные права | За январь - июнь 2025г. | 888 | - | - | (89) | - | - | - | 799 | - |
| | За январь - июнь 2024г. | 1 282 | - | - | (100) | - | - | - | 1 182 | - |
| Итого | За январь - июнь 2025 г. | 200 979 | (797) | 29 275 | (28 380) | 702 | - | 804 | 201 874 | (695) |
| | За январь - июнь 2024 г. | 198 300 | 799 | 27 591 | (27 190) | 41 | - | 220 | 198 701 | 1 059 |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 30 июня 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | |
|--|--|---|---|---|
| | Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - 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 | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | (4) | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За январь - июнь 2025 г. | - | - | 4 | (4) | | - | - | X | X | - | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | - | - | 4 | (4) | | - | - | X | X | - | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За январь - июнь 2025 г. | - | - | 4 | (4) | | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | - | - | 4 | (4) | | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 30 июня 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| 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 | | | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За январь - июнь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | За январь - июнь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За январь - июнь 2025 г. | 12 993 | - | 444 | - | (1 267) | - | - | - | - | 12 171 | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | 10 617 | - | 1 924 | - | (323) | - | - | - | - | 12 218 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и заказчиками | За январь - июнь 2025 г. | 27 | - | 56 | - | (46) | - | - | - | - | 37 | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | 25 | - | 18 | - | (18) | - | - | - | - | 24 | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За январь - июнь 2025 г. | 260 | - | 54 | - | (79) | - | - | - | - | 236 | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | 102 | - | 1 062 | - | (13) | - | - | - | - | 1 150 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За январь - июнь 2025 г. | 12 706 | - | 334 | - | (1 142) | - | - | - | - | 11 899 | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | 10 491 | - | 844 | - | (291) | - | - | - | - | 11 044 | - |

| | | | | | | |
|-------|-----------------------------|--------|-------|---------|---|--------|
| Итого | За январь - июнь 2025 г. | 12 993 | 444 | (1 267) | X | 12 171 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 10 617 | 1 924 | (323) | X | 12 218 |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 30 июня 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | | | | | | |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|-------------------------------------|--------------------------|----------------|---|-----------|------------------------------------|----------|--------------------------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | поступило | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За январь - июнь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - июнь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За январь - июнь 2025 г. | 340 | 240 | - | (93) | - | - | 487 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 367 | 74 | - | (24) | - | - | 417 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками | За январь - июнь 2025 г. | 16 | - | - | - | - | - | 16 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 16 | - | - | - | - | - | 16 |
| расчеты по налогам и взносам | За январь - июнь 2025 г. | 324 | 35 | - | (93) | - | - | 266 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 186 | 50 | - | (24) | - | - | 212 |
| прочие обязательства | За январь - июнь 2025 г. | - | 205 | - | - | - | - | 205 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 165 | 24 | - | - | - | - | 189 |
| Итого | За январь - июнь 2025 г. | 340 | 240 | - | (93) | - | X | 487 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 367 | 74 | - | (24) | - | X | 417 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 30 июня 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|-----------------------------|----------------|---------------------|----------|------------------------------------|------------------|
| | | | признано | погашено | списано как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За январь - июнь 2025 г. | 180 | 280 | 49 | - | 411 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 131 | 253 | - | - | 384 |
| в том числе: резерв на оплату отпусков | За январь - июнь 2025 г. | 180 | 280 | 49 | - | 411 |
| | За январь - июнь 2024 г. | 131 | 253 | - | - | 384 |

9. Обеспечения обязательств

В отчетном периоде у общества отсутствуют обеспечения обязательств и платежей.

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За январь - июнь 2025 г. | За январь - июнь 2024 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 4 | 4 |
| Затраты на оплату труда | 2 819 | 2 732 |
| Отчисления на социальные нужды | 770 | 751 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 355 | 1 991 |
| Итого по элементам | 3 948 | 5 477 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 3 948 | 5 477 |

11. Государственная помощь

В отчетном периоде государственная помощь обществу не представлялась.

12. Иная информация

12.1 Уставный капитал и акции Общества

Размер уставного капитала общества на 30.06.2025 составляет 3 124 730 рублей.

Уставный капитал общества разделен на 3 124 730 обыкновенных бездокументарных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Привилегированных акций общество не имеет.

Неоплаченные акции отсутствуют.

Права, предоставляемые размещенными акциями общества, гарантированы Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах". Каждая обыкновенная акция общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры - владельцы обыкновенных акций общества в соответствии с указанным Федеральным законом и уставом общества имеют право голоса при принятии решений общим собранием акционеров по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества - право на получение части его имущества.

У общества имеются акционеры, владеющие более 5 % уставного капитала Общества. По состоянию на 31.03.2025 таковыми являются:

- Колбасник Ангелика Иосифовна (ИНН 246509357492), количество принадлежащих лицу обыкновенных акций общества 815 890шт. (26.11%);
- Общество с ограниченной ответственностью «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» (ИНН: 2464073500), количество принадлежащих лицу обыкновенных акций общества 312 773 шт. (10%);
- Общество с ограниченной ответственностью "Геликон» (ИНН: 2460057602), количество принадлежащих лицу обыкновенных акций общества 895 269шт. (28,65%).

12.2. Корректировка сравнительной информации.

12.2.1.В связи с включением в строку 2220 «Управленческие расходы» информации об управленческих расходах (счет 26) в «Отчете о финансовых результатах» за январь-июнь 2025 г., показатели строк в отчете за январь-июнь 2024г. приведены к соответствию:

| Наименование | код | Отчет за январь-июнь 2024г. | Корректировка в 2025г. |
|----------------------------|------|-----------------------------|------------------------|
| Себестоимость продаж | 2120 | (5 477) | (1 627) |
| Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (3 747) | 103 |
| Управленческие расходы | 2220 | - | (3 850) |
| Прибыль (убыток) до продаж | 2200 | (3 747) | (3747) |

12.2.2.В соответствии с ФСБУ 4/2023 в промежуточной бухгалтерской отчетности могут быть объединены показатели, приведенные в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду, по которым отсутствовали существенные изменения в промежуточном отчетном периоде.

В «Отчете о финансовых результатах» за январь-июнь 2025 г. объединены показатели положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости в один показатель. Итоговым показателем стала сумма прочих доходов в размере 157 тыс. рублей.

Показатели строк в отчете за январь-июнь 2024г. приведены к соответствию:

| Наименование | код | Отчет за январь - июнь 2024г. | Корректировка в 2025г. |
|---|------|-------------------------------|------------------------|
| Прочие доходы | 2340 | 3 761 | 1 157 |
| В том числе: | | | |
| - переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости | | 2 761 | 157 |
| Прочие расходы | 2350 | (5 724) | (120) |
| В том числе: | | | |
| - переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости | | (2 604) | - |

12.3. Финансовый результат.

В результате финансово-хозяйственной деятельности Обществом в отчетном периоде получена бухгалтерская прибыль в сумме 1 218 тыс. рублей.

Размер прибыли на 1 акцию составляет 0,39 рублей.

Отложенный налог на прибыль составил - 20 тыс. руб., его возникновение обусловлено наличием временных разниц (оценочные обязательства и резервы, погашения налоговых убытков прошлых лет), формирующих бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах.

Текущий налог на прибыль составил 205 тыс. руб., в том числе налог с доходов, полученных в виде процентов по облигациям федерального займа 128 тыс. рублей.

В налоговом учете за отчетный период обществом получена прибыль.

12.4. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах организации, а также об операциях с ними, имевшими место в период с 1 января по 30 июня 2025 г.:

12.3.1. Связанными сторонами Общества являются подконтрольные организации:

- ООО «Геликон» - 100% участия в уставном капитале,
 - ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР» - 80% участия в уставном капитале,
 - ООО «Каскад-М» (опосредованно через ООО «Геликон»- участник в ООО «Каскад-М» - 99,99% уставного капитала)
- 12.3.2. Бенефициар общества: Колбасник Анжелика Иосифовна - доля 26,1107%, в отчетном периоде операций с ним не было.

12.3.3. В отчетном периоде осуществлялись следующие хозяйственные операции ПАО «Фонд Ковчег» с:

- ООО «Геликон»:
- расчеты по аренде имущества – 82 тыс. руб.
 - расчеты по имущественным правам – 800 тыс. руб.,
 - сальдо на 30.06.2025г. – 785 тыс. руб.

ООО «СИБТЕХМОНТАЖ-ЦЕНТР»:

- не осуществлялись хозяйственные операции.
- сальдо на 30.06.2025г. – 0 руб.

ООО «Каскад-М»:

- расчеты по займам: начисление процентов – 1 125 тыс. руб.;
погашение процентов – 1 000 тыс. руб.
- сальдо на 30.06.2025г. – 32 898 тыс. руб.

Вплоть до даты подписания бухгалтерской отчетности ничто не указывает на то, что подконтрольные организации не смогут исполнить свои обязательства самостоятельно, так как их финансовые положения устойчивы.

12.5. Размер вознаграждений ключевому управленческому персоналу.

В отчетном периоде совокупный размер выплаченного вознаграждения ключевого персонала составил:

- краткосрочные вознаграждения:
- выплаченная работникам заработная плата, включая оплату ежегодных отпусков - 1560 тыс. руб.;
- уплаченный в бюджет НДФЛ – 163 тыс. руб.
- уплаченные в бюджет страховые взносы – 524 тыс. рублей.
- долгосрочные вознаграждения: отсутствуют.
- прочие вознаграждения: отсутствуют.

12.6. Аудит бухгалтерской отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" в период с 3 марта по 27 марта 2025 г. был проведен обязательный аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.

Независимым аудитором общества выступила аудиторская организация: Акционерное общество Консультационная группа «Баланс» (ИНН 5406170683). Аудит проведен по Договору на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности организации № 178/24 от 20.11.2024 г. Аудиторское заключение от 27.03.2025 N 107.

Величина выплаченного аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за отчетный 2024 г. составила 60 000 руб. Стоимость аудиторских услуг отражена на основании Акта № 70 А от 27.03.2025 в бухгалтерском учете и отчетности за 6 месяцев 2025 г. Стоимость аудиторских услуг отнесена к управленческим расходам и отражена на счете 26 "Общехозяйственные расходы" на соответствующую дату.

12.7 События после отчетной даты.

В отчетном периоде события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

29 июля 2025г.

И.И. Колбасник