

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

**Общества с ограниченной ответственностью «Центр по трудоустройству выпускников детских домов и молодых людей с ограниченными возможностями Работа-ай» за 2024 год.**

#### 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

##### **Официальное наименование предприятия:**

Общества с ограниченной ответственностью «Центр по трудоустройству выпускников детских домов и молодых людей с ограниченными возможностями Работа-ай» (далее ООО «Центр Работа-ай»).

##### **Общество зарегистрировано:**

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических за № 1157847130946 13 апреля 2015 года. Свидетельство серии 78№009236896.

##### **Место нахождения юридического лица:**

198095 Санкт-Петербург, Митрофаньевское ш., д. 2, к. 1, литера К, помещ. 61(9н), офис 106

##### **Место фактического нахождения:**

198095 Санкт-Петербург, Митрофаньевское ш., д. 2, к. 1, литера К, помещ. 61(9н), офис 106

ООО «Центр Работа-АЙ» был создан в апреле 2015 г. по инициативе Благотворительного фонда «Рауль». Основная деятельность ООО заключается в трудоустройстве инвалидов и выпускников детских домов и школ-интернатов

Списочная численность персонала по состоянию на 31 декабря 2024 составила 61 человека. Списочная численность персонала по состоянию на 31 декабря 2023 составила 80 человек. На 31 декабря 2022 – 70 человек.

Генеральный директор – Сметанин Илья Евгеньевич.

#### 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность ООО «Центр Работа-ай» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

##### 2.1. Материальные внеоборотные активы.

Основные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев и предназначенные для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд имеются:

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования ОС устанавливается согласно амортизационной группе ОС:

Группа основных средств	Срок полезного использования
Здания	30 лет

Производственный и хозяйственный инвентарь	До 10 лет
Транспортные средства	3-10 лет

На конец 2024 года стоимость ОС составляет 555,4 тыс. руб.

## 2.2. Запасы

В состав запасов входят компьютеры, одежда и прочие материальные ценности, приобретенные за счет средств ООО для использования для управленческих нужд и производственных процессов.

## 2.3. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО и покупателями (заказчиками). Сумма задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.24 составила 2 773,8 тыс. руб.

## 2.4. Оценочные обязательства:

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства на 31.12.24 составила 1 273,2

## 2.5 Основные показатели деятельности организации за 2024 год

В отчетном году выручка ООО «Центр Работа-АЙ» составила:

Выручка — 49 806,8 тыс. рублей;

прочие доходы: 955 тыс. рублей (Продажа ОС и проценты полученные от депозита)

Затраты на производство и реализацию продукции:

амортизация ОС: 1 564,34 тыс. рублей;

фонд оплаты труда: 24 252,56 тыс. рублей;

прочие расходы: 1 778,00 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность: 2 835 тыс. руб. (из которой задолженность покупателей 2 773,7 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность: 1 970 тыс. руб. (из которой задолженность по уплате НДС 1 654 тыс. руб.)

## ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2024 ГОДУ

Изменения и дополнения в учетную политику в 2024 году не вносились

## 2.6 Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2024 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 273,2 тыс., срок исполнения — 2025 год.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.,

Руководитель

Сметанин И.Е.

Дата