

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

### 1. Общие сведения об организации:

РЕГИОНАЛЬНАЯ ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ СОДЕЙСТВИЯ СОЦИАЛЬНОЙ АДАПТАЦИИ ГРАЖДАН зарегистрирован УФНС по г. Москве 07.02.2003 г. за основным государственным номером 1037739482395. Устав организации утвержден.

Юридический и фактический адрес: 123007, Г.МОСКВА, УЛ. 5-Я МАГИСТРАЛЬНАЯ, Д. 8.

Организация осуществляет деятельность прочих общественных организаций и некоммерческих организаций, кроме религиозных и политических организаций (ОКВЭД 94.99).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 1 человек, численность работающих на конец года составила 1 человек (Президент- Журбенко Сергей Николаевич).

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом особенностей ее формирования для некоммерческих организаций.

### 2. Информация о применяемой учетной политике:

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя. В отчетном периоде учетная политика не менялась.

Износ основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом на забалансовом счете 010. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, но стоимостью не более 100000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ. В бухгалтерской отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости.

Списание материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Доходы и расходы. В организации ведется отдельный учет доходов и расходов полученных (произведенных) в результате деятельности. Раздельный учет ведется путем отражения хозяйственных операций на отдельных счетах и субсчетах бухгалтерского учета согласно плану счетов, закрепленному в учетной политике.

Налоговый учет. Организация в 2025 году работает на общем режиме налогообложения.

Учет ведется с использованием программы «1С: Предприятие».

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

По состоянию на 01.01.2025 остаточная стоимость основных средств - не имеется и в 2025 году не поступали основные средства.

По состоянию на 01.01.2025 остаточная стоимость НМА 364 310,98 руб., после амортизации за отчетный период, остаток на 31.12.2025 составляет 200 900,75 руб.

Наличие и движение запасов –

По состоянию на 01.01.2025 остаток запасов составил 9 471 332,45 руб. За отчетный период поступило запасов 220 442,77 руб., выбыло 429 378,18 руб. Остаток на конец периода – 9 691 775,22 руб.

Расчетный счет на 01.01.2025 составляет 172 973,24 руб., прибыло 1 757 751,64 руб., выбыло 1 916 491,39 рублей, сальдо 14 233,49 руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность –

Кредиторская задолженность:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – на начало 2025 года остаток на сумму 43 187 526,16 руб., поступило 12 474 553,70 руб., выбыло 2 649 635,44 за отчетный период, остаток на 31.12.2025 составляет 33 362 607,90 руб.;

Авансом оплачено на 01.01.2025 г. 2 277 996,72 руб., за отчетный период сальдо не менялось.

Расчеты с покупателями и заказчиками- на начало 2025 года оплачено авансом 2 057 464,88 руб. за отчетный период поступило 636 782,88 руб., остаток на 31.12.2025 составляет 2 694 247,76 руб.

На начало года дебиторы 2 382 112,4 руб., за отчетный период прибыло 36 000 руб., выбыло 888 217,12 руб., дебетовое сальдо на 31.12.2025 составляет 1 529 895,28 руб.

Резервы по сомнительным долгам на начало отчетного периода 2 294 677,10 руб., за отчетный период сальдо не менялось.

Задолженность по налогам и сборам – на 31.12.2025 (НДС, Прибыль) отсутствует. Текущие налоги по персоналу оплачены в январе 2026 года.

Прочие кредиторы - на начало дебетовое сальдо 2025 года 4 285 247,35 руб., прибыло 0 руб., выбыло 72 497,03 руб., остаток на 31.12.2025 года 4 212 750,32 руб.

4. Показатели предпринимательской деятельности-

Прочий доход - 18 983,07 руб.,

Управленческие расходы 1 495 125,70 руб.,

Коммерческие расходы - 6 584,17 руб.,

Прочий расход- -14 744,39 руб.,

Убыток отчетного периода- 1 497 471,19 руб.