

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АССОЦИАЦИЯ САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "РЕГИОНАЛЬНЫЕ ОБЪЕДИНЕНИЯ СЕРВИСА МАШИН И АВТОМАТИКИ"

за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Ассоциация саморегулируемая организация "Региональные объединения сервиса машин и автоматики" зарегистрировано в Управлении Федеральной налоговой службы по г. Москве 26.06.2009 г., ОГРН 1095000003328, ИНН 5038070278, КПП 773301001, юридический адрес: 125424, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Покровское-Стрешнево, пр-д Волоколамский, дом 4, корпус 1, ц.э./пом/каб 0/III/4.

Сокращенное наименование: Ассоциация СРО «РОСМА».

Ассоциация СРО «РОСМА» объединяет организации из различных регионов Российской Федерации, занимающихся сервисом и другими видами предпринимательской деятельности в отрасли подъемно-транспортной, дорожной и горной техники, в том числе систем и технических средств безопасности, привода и автоматики.

Ассоциация СРО «РОСМА» стремится к достижению эффективной деятельности всех его членов путем выполнения установленных законодательством функций, обмена опытом, взаимодействия и взаимопомощи, создания и использования в работе национальной и корпоративной нормативной базы, установления и поддержания деловых связей с российскими и международными организациями.

Ассоциация СРО «РОСМА» способствует профессиональной подготовке и повышению квалификации специалистов и персонала ее организаций, ежегодно проводит научно-технические конференции, семинары и выставки, издает научно-технические журналы, методические материалы и учебные пособия, участвует в разработке нормативных документов, в том числе национальных и международных стандартов.

Ассоциация СРО «РОСМА» внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций России в 2009 году и в настоящее время имеет в своем составе свыше пятидесяти организаций, осуществляющих свою деятельность в следующих городах, областях и регионах Российской Федерации: Москве и Московской области, Тобольске и Тюменской области, Хабаровске, Новокузнецке и Кемеровской области, Екатеринбурге, Казани и Республике Татарстан, Новосибирске, Нижнем Новгороде, Арзамасе и Нижегородской области, Артеме и Приморском крае, Барнауле и Алтайском крае, Томске, Северске и Томской области, Санкт-Петербурге и Ленинградской области, Орске и Оренбургской области, Ижевске и Удмуртской республике, Волгограде, Пензе, Мурманске, Самаре, Саратовской области, Сочи и Краснодарском крае, Череповце и Вологодской области, Новошахтинске и Ростовской области, Челябинске, Комсомольске-на-Амуре и Хабаровском крае, Ижевске, Кабардино-Балкарской республике, Астрахани, Нижневартовске и Ханты-Мансийском Автономном округе, Нижнем Тагиле и Свердловской области, Якутске (Республика Саха).

В соответствии с Уставом Ассоциации:

- высшим органом управления Ассоциации является Общее собрание членов Ассоциации;

- постоянно действующим коллегиальным органом управления Ассоциации в период между Общими собраниями членов Ассоциации является Правление Ассоциации, возглавляемое Председателем Правления Ассоциации;

- единоличным исполнительным органом Ассоциации является Исполнительный директор Ассоциации.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 94.12 «Деятельность профессиональных членских организаций». Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

Бухгалтерская отчетность Ассоциации саморегулируемой организации "Региональные объединения сервиса машин и автоматики" подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами (стандартами) бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Ассоциации СРО «РОСМА» утверждена приказом исполнительного директора Молотковой Л.Н. Приказ № 1 от 09.01.2025 для целей бухгалтерского учета и налогового учета.

На бухгалтерский учет и отчетность Ассоциации СРО «РОСМА» распространяется упрощенный режим налогообложения.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Исполнительный директор. Бухгалтерский учет ведется: сторонней организацией (ИП), с которой заключен договор о бухгалтерском обслуживании.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С Бухгалтерия. Основными задачами бухгалтерского учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Вступление новых членов в Ассоциацию происходит на основании заявления от организации на имя Председателя Ассоциации с предоставлением учредительных документов организации. После рассмотрения документов проводится проверка деятельности на месте контрольной комиссией (членами Ассоциации) и составляется отчет о проверке. Решение о вступлении либо не вступлении выносится на собрании Правления, либо на Общем собрании Ассоциации.

Выбытие членов Ассоциации происходит либо по желанию члена Ассоциации на основании заявления, либо по решению Общего Собрания (или Правления) Ассоциации при несоблюдении Устава, внутренних стандартов и положений Ассоциации.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2025 ГОД

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	Остаток денежных средств на начало 2025 года	685
2	Поступления денежных средств	1905
2.1	Вступительные взносы	30
2.2	Членские взносы	1833
2.3	Взносы в компенсационный фонд	15
2.4	Фонд добровольных благотворительных пожертвований	27
3	Использование денежных средств	2207
3.1	Расходы на целевые мероприятия (проведение собрания, выставка г. Чанша - Китай)	301
3.2	Расходы на содержание аппарата управления	1776
3.2.1	Оплата труда с начислениями	1067
3.2.2	Расходы на содержание помещения	210
3.2.3	Прочие расходы	499
3.3	Прочие	130
3.3.1	Членские взносы в НЛС	120
3.3.2	Взносы в компенсационный фонд	10
4	Остаток денежных средств на конец 2025 года	383

4. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА НА 31.12.2025

АКТИВЫ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА:

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2025 составляла 47 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность увеличилась на 39 тыс. руб. и составила 86 тыс. руб., в том числе:

- 35 тыс. руб. задолженность ИП Клычков Д.В. (обеспечительный платеж за аренду помещения в размере 17,5 тыс. руб., и авансовый платеж за аренду за январь 2026 г.);
- 6 тыс. руб. авансовый платеж за продление веб хостинга;
- 20,5 тыс. руб. сальдо на 31.12.2025.

Денежные средства по состоянию на 01.01.2025 составляла 685 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 денежные средства уменьшились на 302 тыс. руб. и составили 383 тыс. руб.

Финансовые вложения, включают средства компенсационного фонда в ООО УК ОТКРЫТИЕ Д.У., по состоянию на 01.01.2025 составили 1583 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 финансовые вложения увеличились на 303 тыс. руб. и составили 1886 тыс. руб.

ПАССИВЫ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА:

Целевые средства по состоянию на 01.01.2025 составляли 709 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 целевые средства уменьшились на 275 тыс. руб. за счет расходования целевых взносов и составили 434 тыс. руб.

Резервный и иные целевые фонды, включают средства компенсационного фонда, по состоянию на 01.01.2025 составили 1583 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 Резервный и иные целевые фонды увеличились на 318 тыс. руб. и составили 1901 тыс. руб.

5. РЕЗЕРВЫ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Ассоциации СРО «РОСМА» формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на 31 декабря каждого года Ассоциацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. По состоянию на 31.12.2025 резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 28 458,28 руб.

6. ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 - 2 чел. Среднемесячная зарплата — 34 150 руб.

7. ПРОЧЕЕ

Сделки с аффилированными лицами в течение 2025 года Ассоциацией СРО «РОСМА» не осуществлялись. Факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, у Ассоциации СРО «РОСМА» отсутствуют. Ассоциацией СРО «РОСМА» не ведутся судебные разбирательства, где ответчиком выступает Ассоциация СРО «РОСМА».

Исполнительный директор



Л.Н. Молоткова

