Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31. 12. 2025г и отчету о финансовых результатах за _2025год_

(укажите отчетную дату) *(укажите отчетный период)*

Первичная профсоюзная организация Азейского Объединенного погрузочно-транспортного управления Российского независимого профсоюза работников угольной промышленности.

(*наименование организации*)

1. Основные виды экономической деятельности

Деятельность профессиональных союзов. Код по ОКВЭД 94.20

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
2.3 Основные средства
Учет основных средств (далее – «ОС») ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». По состоянию на 31.12.2025г основные средства не числятся.
2.4 Запасы
Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019
2.5 Денежные средства и эквиваленты
Финансовая деятельность Первичной профсоюзной организации Азейского ОПТУ ведется по смете доходов и расходов, составляемой на год и утвержденной Профкомом ППО Азейского ОПТУ Росуглепрофа.
2.6 Целевое финансирование (профсоюзные взносы) – 557411
2.7 Кредиторская задолженность отсутствует

я расшифровкой форм бухгалтерской отчетности и составлена в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023. Заполните ее по данным учета, в пус прочерк. Если в организации разработаны другие аналитические таблицы, то удалите эту часть и вставьте свои данные

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
год 25 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 24 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 25г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 24 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 25г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 24г. [3]	-	-()	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
год 025 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 024 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 025 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 25 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
год 24 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Амортизируемые нематериальные активы – всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(--)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

(группа, объект)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	-

(группа, объект)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	-
из них						
исключительные права	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

	Период	На начало года		Изменения за период									На конец п	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами-

	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
вами -	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

(группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025 г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

(группа)	2024 г. [3]								

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости -	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

всего	2024 г. [3]								
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

(вид, группа)	2024 г. [3]										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 2025г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за год 2025г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за год 2025г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	-	X	X	-	(-)
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	-	X	X	-	(-)
в том числе:	за год 2025г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	-			-	(-)
(вид)	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	-			-	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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	
				поступило		списано			перекласс ифициров ано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
(прочие дебиторы	за год 2025 г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 2024 г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г. [2]	270	(-)	952	-	(-)	(945)	-	-	277	(-)
	за год 2024 г. [3]	290	(-)	584	-	(-)	(604)	-	-	270	(-)
в том числе:	за год 2025 г. [2]	270	(-)	952	-	(-)	(945)	-	-	277	(-)

(прочие дебиторы)	за год 2024 г. [3]	290	(-)	584	-	(-)	(604)	-	-	270	(-)
Итого	за год 2025 г. [2]	270	(-)	952	-	(-)	(945)	-	X	277	(-)
	за год 2024 г. [3]	290	(-)	584	-	(-)	(604)	-	X	270	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]		На 31 декабря 2024 г. [6]		На 31 декабря 2023 г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласс ифициров ано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		

			условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	за год 2025 г. [2]	-	-	-	(-)	(-)	X	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	-	(-)	(-)	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	(-)	(-)	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа)	за год 2025 г. [2]	-	-	(-)	(-)	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025 г. [2]	За год 2024 г. [3]
Материальные затраты	-	-
затраты на оплату труда	2310	1691
Отчисления на социальные нужды	649	501
Амортизация	-	-

Прочие затраты	4480	3205
Итого по элементам	7439	5397
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7439	5397

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За год 2025 г. [2]	За год 2024 г. [3]
Получено бюджетных средств - всего	7996	6236
в том числе: на финансирование капитальных затрат		
членские взносы	7996	6236

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за год 2025 г. [2]	-	-	(-)	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	(-)	-
в том числе: (назначение)	за год 2025 г. [2]	-	-	(-)	-
	за год 2024 г. [3]	-	-	(-)	-

_Председатель_____ __С.В. Распопин_
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"30" 03 2026 г.