

Пояснения к бухгалтерскому балансу ОМОР "СОЮЗ ЭКОЛОГОВ РОССИИ"

(ОБЩЕРОССИЙСКОЕ МЕЖОТРАСЛЕВОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ РАБОТОДАТЕЛЕЙ В СФЕРЕ ЭКОЛОГИИ И ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ "СОЮЗ ЭКОЛОГОВ РОССИИ")

за 2025 год

1. Общие сведения

ОМОР "СОЮЗ ЭКОЛОГОВ РОССИИ" зарегистрировано в ИФНС № 7 по г. Москве 14.09.2023, перерегистрировано в ИФНС №3 по г. Москве 30.05.2024. Свидетельство о госрегистрации № 1237700611862, ИНН 970707208, КПП 770301001, юридический адрес: 123242, Город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, ул. Большая Грузинская, д. 8, стр. 2А, вн. тер. г. Муниципальный Округ Тверской, этаж 1, ком. 3

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. ОМОР "СОЮЗ ЭКОЛОГОВ РОССИИ" является социально ориентированной некоммерческой организацией, созданной работодателями на добровольной основе. Осуществляет деятельность в сфере экологии, охраны природы, природопользования и защиты окружающей среды на территории Российской Федерации. Не имеет в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли и распределение прибыли между членами объединения.
2. Количество членов Объединения работодателей на 01.01.2026г - 16 юридических лиц.
3. Основной вид деятельности: деятельность профессиональных членских организаций, ОКВЭД 94.12.
4. Дополнительный вид деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, ОКВЭД 70.22.
5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек.
6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ОМОР "СОЮЗ ЭКОЛОГОВ РОССИИ" утверждена приказом директора Тюрина В.А. № 1/уп от 13.05.2024.

-Применяется линейный метод амортизации.

-Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

-Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

-Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенную систему налогообложения - доходы по ставке налога 6%.

3. Основные показатели деятельности организации

В 2024 году доходы организации:

- Членские взносы – 1 920 000 рублей.
- Выручка от реализации (оказание консультационных услуг) – 6 400 000 рублей.
- Прочие доходы — 159 725 рублей (проценты по депозитным счетам).

В отчетном году доходы организации:

- Членские взносы – 3 840 000 рублей.
- Пожертвование на деятельность в сфере экологии (п 2.2.7 устава) – 48 000 рублей.
- Выручка от реализации (оказание консультационных услуг) – 6 368 000 рублей.
- Прочие доходы — 31 462 рублей (проценты по депозитным счетам).

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г (в тыс. руб.)

1. Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		первоначальная стоимость	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов	первоначальная стоимость
Долгосрчные - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2025г.	1 100	300	(1 400)	31	-
	за 2024г.	-	9 800	(8 700)	160	1 100
в том числе: депозитные счета	за 2025г.	1 100	300	(1 400)	31	-
	за 2024г.	-	9 800	(8 700)	160	1 100
Финансовых вложений - итого	за 2025г.	1 100	300	(1 400)	31	-
	за 2024г.	-	9 800	(8 700)	160	1 100

2. Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		стоимость	поступления и затраты	выбыло, стоимость	убытков от снижения стоимости	стоимость
Запасы - всего	за 2025г.	-	174	(174)	-	-
	за 2024г.	-	754	(754)	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025г.	-	174	(174)	-	-
	за 2024г.	-	754	(754)	-	-
Товары для перепродажи	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
		поступление			выбыло			
		учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрчная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	277	457		(185)			549
	за 2024г.	60	277	-	(60)	-	-	277
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	220	180		(150)			250
	за 2024г.	-	220	-	-	-	-	220
Авансы выданные	за 2025г.	47	32		(25)			54
	за 2024г.	-	47	-	-	-	-	47
Прочая	за 2025г.	10	245		(10)			245
	за 2024г.	60	10	-	(60)	-	-	10
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	227	457		(185)			549
	за 2024г.	60	277	-	(60)	-	X	277

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	381	331		(377)			335
	за 2024г.	20	378	3	(20)	-	-	381
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	16	-	-	(16)	-	-	-
	за 2024г.	-	16	-	-	-	-	16
авансы полученные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	361	330	-	(361)	-	-	330
	за 2024г.	-	358	3	-	-	-	361
кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025г.	4	1	-	-	-	-	5
	за 2024г.	20	4	-	(20)	-	-	4
Итого	за 2025г.	381	331		(377)	-	X	335
	за 2024г.	20	378	3	(20)	-	X	381

4. Общехозяйственные расходы, всего

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	174	754
Расходы на оплату труда	6 222	3 679

Отчисления на социальные нужды	2 265	1 419
Прочие затраты	2 084	1 989
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 745	7 841

5. Раздельный учет расходов

	2025 год, всего в руб.	Некоммерческая деятельность	Коммерческая деятельность
1. Доходы организации:	10 287 462	3 888 000	6 399 462
Членские взносы	3 840 000	3 840 000	-
Выручка от реализации	6 368 000	-	6 368 000
Прочие доходы	79 462	48 000	31 462
2. Расходы организации	10 800 910	4 957 703	5 843 207
2.1 Общехозяйственные расходы	10 745 208	4 935 534	5 809 674
Оплата труда (в т.ч. договора подряда)	7 509 557	3 449 763	4 059 794
Страховые взносы	2 252 867	1 034 929	1 217 938
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	12 624	5 750	6 874
Командировочные расходы	64 702	64 702	0
Почтовые расходы	51 424	0	51 424
Расходы на проведение семинара	61 450	0	61 450
Офисные расходы	746 474	334 280	412 194
Связь и интернет	46 110	46 110	0
2.2 Прочие расходы	55 702	22 169	33 533
Расходы на услуги банков	53 080	22 169	30 911
Внереализационные расходы	2 622	0	2 622
3. Сальдо доходы минус расходы	- 513 448	- 1 069 703	556 255
Налог на доход (УСН)	-382 168	-	- 382 168
Чистая прибыль (убыток)	174 087	-	174 087

6. Целевое финансирование

	Всего	целевые средства	нераспределенная прибыль
Остаток средств на 01.01.2025	1 277 613	-712 992	1 990 605
Оборот за 2025 год	-895 616	-1 069 703	174 087
Прибыль от коммерческой деятельности направлена на осуществление уставных целей и задач организации:			
Прибыль прошлого года направлена на целевое финансирование 2024 года	-	712 992	-712 992
Прибыль прошлого года направлена на целевое финансирование 2025 года	-	1 069 703	-1 069 703
Остаток средств на 31.12.2025	381 997	-	381 997

7. Заработная плата

Списочная численность работников на 31.12.2025 - 5 чел. Среднемесячная зарплата — 138 264 руб.