

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Общества с ограниченной ответственностью «Центр по трудоустройству выпускников детских домов и молодых людей с ограниченными возможностями Работа-ай» за 2025 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 2025 составила 95 человека. Списочная численность персонала по состоянию на 31 декабря 2024 составила 61 человек. На 31 декабря 2023 – 80 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 100 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 2025 года стоимость ОС составляет 313 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 31.12.25 составила 7 878 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 31.12.25 составила 880,1

2.5 Основные показатели деятельности организации за 2025 год

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

Выручка — 37 965 тыс. рублей;

прочие доходы: 413 тыс. рублей (Проценты полученные от депозита и НСО)

Затраты на производство и реализацию продукции:

амортизация ОС: 1 162 тыс. рублей;

фонд оплаты труда: 21 687,68 тыс. рублей;

прочие расходы: 672 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность: 8 787 тыс. руб. (из которой задолженность покупателей 7 878 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность: 3 130 тыс. руб. (из которой задолженность по уплате НДС 1 258 тыс. руб.)

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2024 ГОДУ

Изменения и дополнения в учетную политику в 2025 году не вносились

2.6 Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 880 тыс., срок исполнения — 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.,

Руководитель

Галечьян А.В.

Дата