

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ДА «СЭО» за 2025 год

### I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ДА «СЭО» является Некоммерческой организацией, зарегистрирована 20.11.2017 г.

ОГРН: 1177700020552

ИНН: 9709016600

Юридический адрес: 109004, Г. МОСКВА,

ТОВАРИЩЕСКИЙ ПЕРЕУЛОК д.27 стр.1

**Обособленные подразделения: НЕТ**

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (6% ДОХОДЫ)

**Основные виды деятельности (ОКВЭД)**

**Управление Обществом**

Руководство текущей деятельностью осуществляется Президентом Общества –

Амелехин А.Б.

**Уставный капитал**

По состоянию на отчетную дату уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

**Запасы**

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Последующая оценка запасов осуществляется по наименьшей из двух величин:

- а) по фактической себестоимости запасов;
- б) по чистой стоимости продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

**Доходы и расходы**

Признание доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от выполнения работ по ремонту дорог. Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ по ремонту дорог (оплата труда, материалы, амортизация, услуги подрядчиков и т.д.). Остальные расходы считаются прочими расходами.

Общество показывает свернуто в отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

### 3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

### 3.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Наименование	тыс.руб	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Основные средства	0	0
<b>Итого запасов:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.2. Расшифровка строки 1210 «Запасы»

Наименование	тыс.руб	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
ТМЦ	2 582	2 582
<b>Итого запасов:</b>	<b>2 582</b>	<b>2 582</b>

### 3.3. Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность»

Наименование	тыс руб	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	164	164
Авансы выданные	32 561	18 211
Прочая дебиторская задолженность	4 732	54
<b>Итого дебиторская задолженность:</b>	<b>37 457</b>	<b>18 429</b>

### 3.4. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства»

Денежные средства	тыс. рублей	
	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства на рублевых счетах	408	9080
<b>ИТОГО</b>	<b>408</b>	<b>9080</b>

### 3.6. Расшифровка строки 1310 «Уставной капитал»

	31.12.2025	31.12.2024
Уставной капитал	10	10

### 3.7. Расшифровка строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

	тыс.руб.	
	Нераспределенная прибыль	
2023 г.	7769	
2024 г.	19811	
2025 г.	29919	

### 3.8. Долгосрочные займы

	31.12.2025	31.12.2024
Займы выданные	4	4

### 3.9. Расшифровка строки 1510 «Заемные средства»

	31.12.2025	31.12.2024
Займы полученные	8 000	0

### 3.10. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 230	8 078
Авансы полученные	1 170	870
Расчеты по налогам и взносам	0	1235
Прочая кредиторская задолженность:	122	126
<b>Итого кредиторская задолженность:</b>	<b>2 522</b>	<b>10 309</b>

### Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

#### 5.1. Расшифровка строки 2110 «Выручка»

В отчетном году выручка ДА «СЭО» составила:

тыс.руб

Номенклатурная группа	2025 г.	2024 г.
Выполнение работы	12 891	46 839
<b>Итого</b>	<b>12 891</b>	<b>46 839</b>

#### 5.2. Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж»

Расходы	2025	2024
Расходы по основным видам деятельности	5 537	31 576
<b>Итого</b>	<b>5 537</b>	<b>31 576</b>

#### 5.3. Расшифровка строки 2350 «Прочие Доходы»

	тыс. руб.	тыс.руб
Прочие расходы	2025	2024
Членские взносы, просроченная кредиторская зад-ть	4 961	650
<b>Итого</b>	<b>4 961</b>	<b>650</b>

#### 5.3. Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»

	тыс. руб.	тыс.руб
Прочие расходы	2025	2024
Расходы на услуги банков, просроченная дебиторская зад-ть	1413	1288
<b>Итого</b>	<b>1413</b>	<b>1288</b>

#### 5.4. Строки 2410 «Прибыль и налогообложение»

Налог на УСН за отчетный период составила 794 тыс. руб. (2024 г.- 2 583 тыс. руб.).

Чистая прибыль по итогам отчетного периода составила 10 108 тыс. руб. (2024 г.—12 042 тыс. руб.).

Президент ДА «СЭО»

Амелехин А.Б.