

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
и ОТЧЕТУ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ
ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНОГО КООПЕРАТИВА «РЕСПУБЛИКА»**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Регистрационные данные

Полное наименование: Жилищно-строительный кооператив «Республика»

Сокращенное наименование: ЖСК «Республика»

Юридический и почтовый адрес: 629008, ЯНАО, г. Салехард, ул. Мира, д.2А.

Кооператив создан для завершения строительства объекта незавершенного строительства: «Многokвартирный жилой дом со встроенными помещениями в цокольном этаже по ул. Республики в г. Тарко-Сале», кадастровый номер: 89:05:020102:1211 (далее – многоквартирный дом) и предоставление в многоквартирном доме, строительство которого завершено, членам кооператива помещений.

В Единый государственный реестр юридических лиц Кооператив внесен 03 апреля 2020 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1208900001078.

Кооператив поставлен на учет 02 апреля 2020 года в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ: ИНН 8901039030, КПП 890101001.

Кооператив зарегистрирован во внебюджетных фондах, о чем выданы соответствующие извещения.

1.2. Виды и география деятельности Кооператива

Предметом деятельности Кооператива является осуществление деятельности, непосредственно направленной на достижение уставной цели.

Кооператив осуществляет следующие виды деятельности:

- 1) осуществление функций застройщика при строительстве многоквартирного дома.
- 2) предоставление членам Кооператива помещений в пользование до приобретения членами Кооператива права собственности на помещения;
- 3) управление многоквартирным домом.

Для достижения определенных целей деятельности Кооператив:

- 1) обеспечивает благоустройство земельного участка, содержание, текущий и капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме Кооператива;
- 2) приобретает права на земельные участки для строительства многоквартирного дома;
- 3) приобретает права на иные объекты недвижимого имущества и (или) объекты инженерной инфраструктуры и (при необходимости) объекты для эксплуатации жилья;
- 4) обеспечивает в порядке, предусмотренном законодательством о градостроительной деятельности, строительство многоквартирного дома, а также в случае необходимости выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, проведение экспертизы результатов инженерных изысканий и проектной документации, в том числе заключает договоры, предусматривающие привлечение на основании договора лиц для выполнения инженерных изысканий, осуществления подготовки проектной документации или строительства;

- 6) организует проведение кадастровых работ и государственного кадастрового учета земельных участков, образуемых из земельного участка, переданного Кооперативу;
- 7) имеет право получать кредиты и займы в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, в целях строительства многоквартирного дома, а в случаях, когда настоящим Уставом предусмотрено осуществление Кооперативом управления многоквартирным домом или общим имуществом Кооператива, - в целях содержания указанных объектов, в том числе текущего и капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме или общего имущества Кооператива;
- 8) имеет право совершать сделки в отношении имущества Кооператива, в том числе вправе передавать в залог земельные участки, находящиеся в собственности Кооператива (за исключением земельных участков, на которых расположены жилые помещения), иные объекты недвижимого имущества, находящиеся в собственности Кооператива (за исключением жилых помещений);
- 9) имеет право получать, в том числе безвозмездно, архитектурные проекты и проектную документацию (права их использования);
- 10) имеет право сдавать внаем за плату освободившиеся помещения, которые находились в пользовании членов Кооператива, вышедших или исключенных из Кооператива, до приема в Кооператив новых членов;
- 11) имеет право оказывать членам Кооператива консультационную и иную помощь, а также другие соответствующие целям деятельности Кооператива и не противоречащие законодательству Российской Федерации услуги и работы, в том числе обеспечивать организацию охраны помещений, иного имущества Кооператива;
- 12) заключать с членами Кооператива договоры паевого взноса;
- 13) заключать гражданско-правовые договоры;
- 14) обеспечивать своевременное поступление от членов кооператива взносов, предназначенных для финансирования строительства многоквартирного дома; обеспечивать исполнение членами Кооператива их обязанностей по участию в общих расходах;
- 15) передать членам Кооператива все необходимые документы для оформления права собственности на объекты недвижимости при условии надлежащего выполнения ими всех обязательств, предусмотренных договорами паевого взноса, включая полную выплату паевых и иных взносов, за счет которых были построены данные объекты недвижимости.
- 16) имеет право осуществлять иные права, необходимые для обеспечения осуществления предусмотренных настоящим Уставом видов деятельности Кооператива.

Кооператив имеет право осуществлять виды деятельности, приносящие доход, лишь постольку, поскольку они соответствуют предусмотренным настоящим Уставом целям деятельности Кооператива и необходимы для их достижения.

Для достижения целей деятельности Кооператив имеет право заключать с органами государственной власти, органами местного самоуправления и иными организациями соглашения, предусматривающие меры по оказанию содействия развитию жилищного строительства.

Свою деятельность Кооператив осуществляет на территории субъекта Российской Федерации: Ямало-Ненецкого автономного округа.

1.3. Сведения об обособленных подразделениях и представительствах Кооператива

По состоянию на 31.12.2023 г. Кооператив не имеет представительств, зарегистрированные в установленном порядке.

1.4. Учредители и органы управления

Состав Правления Кооператива ЖСК «Республика» избран решением в следующем составе:

1. Калинин Александр Сергеевич;
2. Пиневский Александр Иосифович;
3. Иутина Светлана Викторовна;
4. Голубева Надежда Аркадьевна;
5. Некоммерческая организация «Фонд жилищного строительства Ямало-Ненецкого автономного округа (далее – Фонд).

Правление Кооператива избирается из числа членов Кооператива общим собранием (конференцией) членов Кооператива, в количестве 5 членов сроком на 3 года. Собрание учредителей о создании Кооператива и общее собрание членов Кооператива проводится одновременно и оформляется протоколом собрания учредителей о создании Кооператива.

Порядок деятельности правления Кооператива и порядок принятия им решений устанавливаются внутренними документами Кооператива (положением, регламентом или иным документом Кооператива).

Правление Кооператива осуществляет руководство текущей деятельностью Кооператива, избирает из своего состава председателя правления Кооператива и осуществляет следующие полномочия:

- 1) созыв и организацию проведения годового общего собрания (конференции) членов Кооператива, в том числе в форме заочного голосования, и внеочередного общего собрания (конференции) членов Кооператива;
- 2) утверждение порядка передачи помещения в пользование члену Кооператива;
- 3) предварительное рассмотрение годового отчета о деятельности правления Кооператива, выносимого на утверждение общего собрания (конференции) членов Кооператива;
- 4) предварительное утверждение заключения ревизора Кооператива;
- 5) утверждение выбора оценщика и аудитора, условий договоров с ними, а также принятие решений о расторжении таких договоров;
- 6) одобрение сделок Кооператива, в том числе договоров займа и кредитных договоров, покупка (продажа) имущества Кооператива;
- 7) предварительное рассмотрение вопроса о покупке (продаже) Кооперативом или приобретении (уступке иным способом) пая в Кооперативе.

В состав общего собрания членов (учредителей) Кооператива входят:

№ п/п	Ф.И.О. (для физического лица) члена жилищно-строительного кооператива "Республика"
1	2
1	Совкова Ирина Сергеевна (Губенина)
2	Мутузов Сайдсалим Шагитович
3	Семенова Татьяна Николаевна
4	Ломаев Андрей Андреевич
5	Бохан Юлия Викторовна
6	Иутина Светлана Викторовна
7	Денисов Борис Сергеевич

8	Калинин Александр Сергеевич
9	Соколов Андрей Юрьевич
10	Голубева Надежда Аркадьевна
11	Святная Оксана Николаевна
12	Абдуллатипова Саида Абугафуровна
13	Джамалдинов Супьян Шахмедович
14	Тирон Георгий Николаевич
15	Грачева Лариса Сергеевна
16	Пиневский Евгений Александрович
17	Пиневский Александр Иосифович
18	НО "Фонд жилищного строительства Ямало-Ненецкого автономного округа"
19	Кореньяк Юлия Вальнуровна
20	ООО "Пурдорстрой"
21	Ефимова Юлия Борисовна
22	Тагиров Гаджимурад Исаевич
23	Пономарева Наталья Николаевна
24	Магомадова Аза Исаевна
25	Ахтаев Сайдихасан Сейдахметович
26	Вардугин Михаил Валерьевич
27	Азизов Казбек Магомедалиевич

Сведения об управляющей организации:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Арендное жилье»

Сокращенное наименование: ООО «Арендное жилье»

Юридический и почтовый адрес: 629008, ЯНАО, г. Салехард, ул. Мира, д.2А.

ИНН/КПП 8901037089/890101001

Генеральный директор Глухов Александр Петрович, действующий на основании Устава.

Основание управления Кооперативом: Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ЖСК Республика и ведению бухгалтерского учета от 16 июля 2020 г.

Управляющая организация принимает и осуществляет закрепленные Уставом Кооператива, иными внутренними документами Кооператива и действующим законодательством Российской Федерации полномочия единоличного исполнительного органа (Председателя Правления) Кооператива.

Информация по аффилированным лицам по состоянию на 31.12.2023г.:

Калинин Александр Сергеевич	Член Правления Кооператива
Пиневский Евгений Александрович	Член Правления Кооператива
Иутина Светлана Викторовна	Член Правления Кооператива
Голубева Надежда Аркадьевна	Член Правления Кооператива
Глухов Александр Петрович	Генеральный директор ООО «Арендное

	жилье» - исполняющий полномочия Председателя Правления
Артемкин Евгений Владимирович	Директор Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа» - Член Правления Кооператива (в должности Директора Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа»)

Информация по аффилированным лицам по состоянию на 31.12.2022г.:

Калинин Александр Сергеевич	Член Правления Кооператива
Пиневский Евгений Александрович	Член Правления Кооператива
Иутина Светлана Викторовна	Член Правления Кооператива
Совкова Ирина Сергеевна	Член Правления Кооператива (в период с 01.01.2022г. – 31.12.2022г.)
Глухов Александр Петрович	Генеральный директор ООО «Арендное жилье» - исполняющий полномочия Председателя Правления
Тычинский Георгий Николаевич	Директор Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа» - Член Правления Кооператива (в период с 01.01.2022 г. по 20.09.2022 г.)
Артемкин Евгений Владимирович	Временно исполняющий обязанности директора Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа» - Член Правления Кооператива (в должности временно исполняющего обязанности директора Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа» в период с 21.09.2022 г. по 22.11.2022 г.)
	Директор Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа» - Член Правления Кооператива (в должности Директора Некоммерческой организации «Фонд жилищного строительства Ямало- Ненецкого автономного округа» с 23.11.2022 г. по настоящее время)

1.5. Прочие сведения

По состоянию на 31.12.2023 г. в штате ЖСК Республика нет сотрудников. Организация и обеспечение деятельности кооператива осуществляется управляющей организацией ООО «Арендное жилье» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Кооператив руководствуется законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. N 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. N 43н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. N 94н, Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Особенности применения указанных законодательных и иных нормативных правовых актов при составлении бухгалтерской отчетности обусловлены тем, что в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации Кооператив:

- не имеет в качестве цели деятельности извлечение прибыли и не распределяет полученную прибыль между участниками;
- осуществляет приносящую доход деятельность, в соответствии с Уставом, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых он создан, и соответствующую этим целям.

Бухгалтерский учет ведется Управлением бухгалтерского учета и финансов с применением программы «1С: Предприятие», с использованием типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н.

Бухгалтерская отчетность Кооператива состоит из Бухгалтерского баланса, Отчета о целевом использовании средств и Приложений к ним (Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств).

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность использования активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Уровень существенности, закрепленный Кооперативом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.2. Положения учетной политики, раскрывающие основные способы учета и отражения в отчетности активов и обязательств

2.2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.2.2. Объект незавершенного строительства

В бухгалтерском учете в составе внеоборотных активов учитывается объект незавершенного строительства «Многоквартирный жилой дом со встроенными помещениями в цокольном этаже по ул. Республики в г. Тарко-Сале», кадастровый

номер: 89:05:020102:1211». Объект незавершенного строительства учитывается по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на его приобретение и завершение строительства. Переоценка не производится.

2.2.3. Денежные средства

Кооператив отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам Кооператив, в частности, относит открытые в кредитных организациях депозиты «до востребования», суммы неснижаемого остатка по депозитам, признаваемым денежными эквивалентами, учитываются в составе финансовых вложений;
- денежные документы.

2.2.4. Задолженность покупателей и заказчиков

По состоянию на 31.12.2023 г. Кооператив не имеет задолженности покупателей и заказчиков, ввиду отсутствия заключенных договоров с покупателями и заказчиками.

2.2.5. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2023 г. Кооператив не имеет обязательств по кредитам и займам. Привлечение Кооперативом заемных средств путем выдачи векселей не осуществляется.

2.2.6. Целевые средства

Учет целевых средств ведется в разрезе источников финансирования и направлений использования.

Источниками финансирования являются:

- 1) вступительные взносы;
- 2) членские взносы;
- 3) паевые взносы;
- 4) дополнительные взносы в случаях, предусмотренные Уставом Кооператива;
- 5) взносы в резервный и иные фонды Кооператива в случаях, предусмотренных Уставом Кооператива.

Состав, размер и порядок внесения взносов устанавливается решением общего собрания (Конференции) членов Кооператива.

Использование целевых средств, полученных от членов Кооператива, направлено на завершение строительства объекта незавершенного строительства: «Многоквартирный жилой дом со встроенными помещениями в цокольном этаже по ул. Республики в г. Тарко-Сале», кадастровый номер: 89:05:020102:1211.

Информация о наличии и движении целевых средств представлена в Разделе III «Целевое финансирование» Бухгалтерского баланса, Отчете о целевом использовании средств.

2.2.7. Признание доходов и расходов

В текущем периоде Кооператив не имеет выручки от продажи товаров (оказания услуг). Кооператив не имеет внебюджетных доходов и расходов.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме за счет средств целевого финансирования. Затраты на управленческие расходы утверждаются сметой расходов Кооператива.

Выпуск готовой продукции не осуществляется.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 29 марта 2024 года.

Информация по измененным показателям Бухгалтерского баланса, в которые внесены изменения после утверждения бухгалтерской отчетности за 2023 год

Наименование показателя	Код строки	Данные до внесения изменений на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Данные после внесения изменений на 31.12.2023г., тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	Причина корректировки
Прочие оборотные активы	1260	718	0	-718	Исправление ошибок
Целевые средства	1350	114	(1 284)	- 1 398	Исправление ошибок
Членские взносы	1352	54	(1 344)	- 1 398	Исправление ошибок
Кредиторская задолженность	1520	1 647	2 327	+ 680	Исправление ошибок
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 615	2 295	+ 680	Исправление ошибок

Информация по измененным показателям Отчета о целевом использовании средств, в которые внесены изменения после утверждения бухгалтерской отчетности за 2023 год

Наименование показателя	Код строки	Данные до внесения изменений на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Данные после внесения изменений на 31.12.2023г., тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	Причина корректировки
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	(679)	-679	Исправление ошибок

Содержание МКЖД	6314	-	(679)	-679	Исправление ошибок
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(110)	(734)	- 624	Исправление ошибок
Прочие	6326	(110)	(17)	+ 93	Исправление ошибок
Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа	6327	-	(718)	-718	Исправление ошибок
Прочие	6350	-	(94)	- 94	Исправление ошибок
Всего использовано средств	6330	(110)	(1508)	- 1 398	Исправление ошибок
Остаток средств на конец года	6400	190 376	188 978	+ 1 398	Исправление ошибок

3.1. Вступительные и сравнительные данные

Сравнительная информация по показателям Отчета о целевом использовании средств, в которые внесены изменения после утверждения бухгалтерской отчетности за 2022 год:

Наименование показателя	Код строки	Данные до <u>внесения</u> изменений на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Данные <u>после</u> <u>внесения</u> изменений на 31.12.2022г., тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.	Причина корректировки
Прочие	6326	(829)	(111)	+ 718	Исправление ошибок (исключение существенных сумм из состава прочих расходов)
Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа	6327	-	(718)	-718	Исправление ошибок

3.2. Внеоборотные активы (строки 1191, 1192 бухгалтерского баланса)

В рамках деятельности кооператива предусмотрены обязательства по обеспечению благоустройства земельного участка, содержание, текущий и капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме Кооператива, обязательства по приобретению

объекта незавершенного строительства и права на земельные участки для строительства многоквартирного дома, приобретение права на иные объекты недвижимого имущества и (или) объекты инженерной инфраструктуры и (при необходимости) объекты для эксплуатации жилья.

По строке 1191 бухгалтерского баланса «Объект незавершенного строительства» отражены данные на 31.12.2023 г. о незавершенном строительстве объекта в сумме 179 154 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 174 022 тыс. руб.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 табличной части пояснений.

По строке 1192 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022г. отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам, выданным на строительство незавершенного капитального актива в сумме 5 000 тыс. руб.

В период 2022 г. многоквартирный дом построен, 31.08.2022 года Департаментом строительства, архитектуры и жилищной политики Администрации Пуровского района выдано разрешение на ввод объекта «Многоквартирный жилой дом со встроенными помещениями в цокольном этаже по ул. Республики в г. Тарко-Сале», расположенного по адресу: ЯНАО Пуровский район, город Тарко-Сале, улица Республики, дом 7 в эксплуатацию.

В период 2023 года в адрес ЖСК «Республика» генподрядчиком, в адрес которого уплачен аванс в сумме 5 000 тыс. руб., направлялись акты выполненных работ на сумму 50 066 тыс.руб, которые не были подписаны в связи с замечаниями инициативной группы членов ЖСК «Республика» к объему выполненных работ. В настоящее время генподрядчиком ведутся работы по устранению замечаний и доказательству объема выполненных работ.

3.3. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. отсутствуют показатели по стр. 1210 бухгалтерского баланса ввиду отсутствия запасов.

3.4. Финансовые вложения (строка 1170, 1240 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. отсутствуют показатели по стр. 1170, 1240 бухгалтерского баланса ввиду отсутствия финансовых вложений.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

Наименование показателя	Данные по состоянию на 31.12.2022 г.	Данные по состоянию на 31.12.2023 г.
Средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	2 434	2 535
Средства на валютных счетах	0	0
Средства на специальных счетах в банках	0	0
Итого денежные средства	2 434	2 535

Краткосрочные банковские депозиты (до востребования)	0	0
Итого денежные эквиваленты	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	2 434	2 535

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность (стр. 1230, 1520 бухгалтерского баланса)

На 31.12.2022 г. по строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» отражены сведения о задолженности в размере 9 959 тыс. руб., в том числе: по строке 1231 «Расчеты с члена Кооператива по вступительным взносам» – 30 тыс. руб., по строке 1232 «Расчеты с членами Кооператива по паевым взносам – 9 514 тыс. руб., по строке 1233 «Расчеты с членами Кооператива по членским взносам» – 373 тыс. руб., по строке 1234 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» - 42 тыс. руб.

На 31.12.2023 г. по строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» отражены сведения о задолженности в размере 9 617 тыс. руб., в том числе: по строке 1231 «Расчеты с члена Кооператива по вступительным взносам» – 30 тыс. руб., по строке 1232 «Расчеты с членами Кооператива по паевым взносам – 9 214 тыс. руб., по строке 1233 «Расчеты с членами Кооператива по членским взносам» – 349 тыс. руб., по строке 1234 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» - 24 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр.1230 бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование	Данные на 31 декабря 2023 г.	Данные на 31 декабря 2022 г.	Данные на 31 декабря 2021 г.
Расчеты с членами кооператива	9 593	9 917	10 420
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	24	42	0
ИТОГО дебиторская задолженность	9 617	9 959	10 420

Ведется претензионная работа по взысканию членских и вступительных взносов:

Оппонент (должник, кредитор)	Сумма спора (тыс. руб.)	Предмет спора	Состояние дела на 31.12.2023г.	Прогноз результатов данного спора
Соколов Андрей Юрьевич	30	Вступительный взнос	Претензия направлена	высокий
Соколов Андрей Юрьевич	12	Членские взносы	Претензия направлена	высокий
Ахтаев Сайдиhasан Сейдахметович	22	Членские взносы	Претензия направлена	высокий
Вардугин Михаил Юрьевич	20	Членские взносы	Претензия направлена	высокий
Мутузов	12	Членские	Претензия	высокий

Сайдсалим Шагитович		взносы	направлена	
------------------------	--	--------	------------	--

На 31.12.2023 г. по строке 1521 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность за оказанные услуги по подстроке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в размере 2 295 тыс. руб., по строке 1522 «Расчеты с членами кооператива по членским взносам» - в размере 32 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. по строке 1521 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность за оказанные услуги по подстроке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в размере 897 тыс. руб., по строке 1522 «Расчеты с членами кооператива по членским взносам» - в размере 32 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. по стр. 1521 «Кредиторская задолженность» отражена сумма 239 тыс. руб., в том числе по стр. 1522 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в размере 239 тыс. руб.

В 2023 году резерв по сомнительной задолженности не создавался ввиду отсутствия безнадежных долгов.

3.7. Заемные средства (стр. 1410, 1510 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2022 г. и 31.12.2023 г. Кооператив не имеет краткосрочных и долгосрочных заемных средств.

3.8. Целевые средства (Раздел III «Целевое финансирование баланса, Отчет о целевом использовании средств»)

В 2022 году сумма поступивших целевых средств по стр. 6200 составила 894 тыс. руб., из них начисленные членские взносы на 2022 год – 894 тыс. руб. (согласно Протоколу общего собрания членов Кооператива №6 от 26.05.2022 г. об утверждении сметы расходов на 2022 год и согласно Протоколу №5-1 от 28.04.2022 г. об утверждении членских взносов на 2022 год).

По стр. 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» отражены расходы на содержание Кооператива за счет вступительных и членских взносов членов Кооператива. В 2022 году сумма расходов на содержание Кооператива составила 829 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. остаток целевых средств по стр. 6400 составил 190 486 тыс. руб., в том числе:

- паевые взносы составили 190 262 тыс. руб.;
- вступительные взносы составили 60 тыс. руб.;
- членские взносы составили 164 тыс. руб.

В 2023 году поступление целевых средств отсутствует.

По стр. 6310 «Расходы на целевые мероприятия» отражены расходы на содержание многоквартирного жилого дома за счет членских взносов членов Кооператива. В 2023 году сумма расходов составила 679 тыс. руб.

По стр. 6320 «Расходы на содержание аппарата управления» отражены расходы на содержание Кооператива за счет вступительных и членских взносов членов Кооператива. В 2023 году сумма расходов составила 735 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. остаток целевых средств по стр. 6400 составил 188 978 тыс. руб., в том числе:

- паевые взносы составили 190 262 тыс. руб.;

- вступительные взносы составили 60 тыс. руб.;
- членские взносы составили (1 344) тыс. руб.

3.9. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. в учете Кооператива отсутствуют.

3.10. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства отсутствуют.

3.11. Прочие доходы и расходы

Сведения о прочих доходах и расходах по состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. отсутствуют. Отчет о финансовых результатах за отчетный период не предоставляется.

3.12. Налог на прибыль

В 2023 и 2022 гг. Кооперативом не была получена прибыль (убыток), в связи с чем в учете Кооператива налог на прибыль не исчисляется. Это связано с тем, что основной целью деятельности Кооператива является не получение прибыли от коммерческой деятельности, а завершение строительства объекта незавершенного строительства.

4. ПРОЧИЕ РАСКРЫТИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

4.1. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Кооператива на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

4.2. Информация о непрерывности деятельности

У Кооператива отсутствуют события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Кооператив намерен продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетной датой.

Дата составления 24.05.2024 г.

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «Арендное жилье»



А.П. Глухов

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	174 022	132	-	-	174 154
	5250	за 2022г.	173 912	110	-	-	174 022
в том числе: Объект незавершенного строит-ва кад.№89:05:020102:1211,Пуровский р-н, г.Тарко-Сале,ул.Республики д.7	5241	за 2023г.	174 022	132	-	-	174 154
	5251	за 2022г.	173 912	110	-	-	174 022

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-