

Торгово-закупочный потребительский кооператив «Коопунивермаг»

346970, Ростовская область, Матвеево Курганский район, п.Матвеев Курган, ул.1-я Пятилетка,97

р/с 40703810852080100067 в Юго-Западном банке ПАО Сбербанк г.Ростов-на-Дону

тел. 8(86341)3-19-96, E-mail: raipo@pbox.ttn.ru

ИНН 6119007727, ОГРН 1036119000158

Пояснение к бухгалтерскому балансу
Торгово-закупочного потребительского кооператива «Коопунивермаг»
за 2025 год.

1. Общие сведения

Торгово-закупочный потребительский кооператив «Коопунивермаг» зарегистрирован Межрайонной инспекцией МНС России №1 по Ростовской области территориальный участок 6119 по Матвеево-Курганскому району 03 февраля 2003 года. Свидетельство о регистрации №002578473 серия 61, ОГРН 1036119000158, ИНН 6119007727, КПП 611901001, юридический адрес: 346970, Россия, Ростовская область, Матвеево-Курганский район, п.Матвеев Курган, ул.1-я Пятилетка, д.97.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации:

1. Уставной капитал кооператива – 10 000 /Десять тысяч/ рублей.

2. Количество членов кооператива – 5 физических лиц: Волкова Т.Н., Вахненко А.Д., Папа М.П., Баясникова Н.А., Джереджа Н.Г. и одно юридическое лицо – Матвеево-Курганское районное потребительское общество.

3. Основной вид деятельности- торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах. ОКВЭД 47.19.1

4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года – 1 человек.

5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные показатели деятельности кооператива

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «торговля розничная большим товарным ассортиментом с преобладанием непродовольственных товаров в неспециализированных магазинах» – 1942,0 тыс.рублей, что ниже уровня 2024 года на 56%.

Снижение данного показателя связано с низким покупательским спросом населения на корпусную мебель.

- прочие доходы – 80,0 тыс.рублей.

Расходы по виду деятельности по элементам затрат:

- материальные затраты – 53,0 тыс.рублей
- фонд оплаты труда – 655,0 тыс.рублей
- отчисления на социальные нужды – 224,0 тыс.рублей
- материальная помощь – 134,0 тыс.рублей
- прочие расходы – 65,0 тыс.рублей.

3. Показатели разделов баланса в динамике на отчетные даты

Наименование показателя	На 01.01.2025, тыс.рублей	На 01.01.2026, тыс.рублей	Отклонение, %
II.Оборотные активы	1574	324	Уменьшение на 79,4%
III.Капитал и резервы	533	17	Уменьшение на 97%
V.Краткосрочные обязательства	1041	307	Уменьшение на 70,5%

3.1. Оборотные активы

3.1.1.Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость товарно-материальных запасов.

Наименование показателя	На 01.01.2025, тыс.рублей	На 01.01.2026, тыс.рублей	Отклонение, %
Запасы, в т.числе:	1534	73	Уменьшение на 95%
материалы	66	35	Уменьшение на 47%, за счет списания материальных запасов
товары для перепродажи	1468	38	Уменьшение на 97%

3.1.2. Дебиторская задолженность

- на 31 декабря 2024г. составила – 0,00 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2025г. составила – 7,0 тыс. руб..

3.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств:	31 декабря	
	2024 год	2025 год
Средства в кассе	2	51
Средства на расчетном счете	38	193
Итого денежных средств	40	244

По состоянию на 31.12.2025 г. существенных сумм денежных средств, которые были бы кооперативу недоступны для использования, нет.

3.2. Капитал и резервы

3.2.1. Уставный капитал

Наименование показателя	На 01.01.2025, тыс.рублей	На 01.01.2026, тыс.рублей	Отклонение, %
Уставный капитал	10	10	
в т.числе:			
Паевой фонд	10	10	

Паевые взносы направляются на формирование уставного капитала кооператива.

3.2.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование показателя	На 01.01.2025, тыс.рублей	На 01.01.2026, тыс.рублей	Отклонение, %
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	523	7	Уменьшение на 99%

3.3. Краткосрочные обязательства

3.3.1. Заемные средства

Наименование показателя	На 01.01.2025, тыс.рублей	На 01.01.2026, тыс.рублей	Отклонение, %
Заемные средства	80	280	Увеличение в 3,5 раза

В 2025 году ТЗПК «Коопунивермаг» получил займ в сумме 465,0 тыс.рублей.

Для целей бухгалтерского учета проценты по займу включаются в состав прочих расходов ежемесячно.

3.3.2. Кредиторская задолженность

- на 31 декабря 2024г. составила – 961,00 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2025г. составила – 27,0 тыс. руб..

Наименование показателя	На 01.01.2025, тыс.рублей	На 01.01.2026, тыс.рублей	Отклонение, %
Поставщики и подрядчики	596	5	Уменьшение на 99%
Задолженность перед персоналом организации по оплате труда	70	-	
Задолженность по налогам и сборам	68	22	Уменьшение на 67%
Прочие кредиторы	227	-	

Кредиторская задолженность кооператива по налогам и сборам на 31.12.2025 г. составляет 22,0 тыс. руб., в т. ч. задолженность по налогу по упрощенной системе налогообложения 22,0 тыс. рублей.

Результатом хозяйственно-финансовой деятельности ТЗПК «Коопунивермаг» по итогам 2025 года является убыток в сумме 516,0 тыс.рублей.

Общим собранием членов участников Торгово-закупочного потребительского кооператива «Коопунивермаг» 15 декабря 2025 года принято решение о добровольной ликвидации ТЗПК «Коопунивермаг».



Председатель
ТЗПК «Коопунивермаг»

Н.Г.Джереджа

Контактный тел. 8(86341)3-10-51