Жилищно-строительный кооператив «Приморец»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

1.1. Сокращенное наименование – ЖСК «Приморец»
1.2. Юридический адрес – 197343, г. Санкт-Петербург, ул. Матроса Железняка, д. 7, лит. А
1.3. Фактический адрес: 197343, г. Санкт-Петербург, ул. Матроса Железняка, д. 7, лит. А
1.4. № ОРГН 1037832013680, ИНН 7814025335, КПП 781401001
1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, 1 из них является внешним совместителем.
1.6. Основной вид экономической деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда (68.32.1).
1.7. Обособленных подразделений/филиалов/дочерних обществ – не имеет.
1.8. Сведения о руководстве и бухгалтере
Председатель правления ЖСК: Музыка А.А. (протокол № б/н от 15 мая 2025 г.).
Бухгалтерский, налоговый, кадровый, статистический учеты, расчет оплаты труда, расчет квартирной платы передан на обслуживание в ИП Добрякова С.С., по договору № 17-09-03/2024 от 17.09.2024 г.
1.9. ЖСК «Приморец» является некоммерческой организацией.
1.10. ЖСК не подлежит обязательному аудиту.
1.11. Функциональная валюта и валюта представления отчетности - Российский рубль.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.

Основных средств и капитальных вложений в ЖСК нет.

4. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения в ЖСК отсутствуют.

5. Запасы.

Запасы в ЖСК отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность выросла по сравнению с 2024 г. в связи с увеличением размера тарифов и целевых взносов.

7. Обязательства (Кредиторская задолженность).

Кредиторская задолженность выросла по сравнению с 2024 г. в связи с увеличением размера тарифов.

8. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности в ЖСК в 2025 г. является оплата труда, налогов, оплата поставщикам работ и услуг.

9. Нематериальные активы.

По итогам 2025 года в ЖСК не числятся НМА.

10. Инвентаризация.

Период проведения инвентаризации с 10.11.2025 г. по 31.12.2025 г.

Причина инвентаризации: подготовка к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Проведена инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами

Основные средства - отсутствуют

Нематериальные активы – отсутствуют

Материальные ценности, приобретенные ЖСК отражаются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» по их фактической стоимости и списываются на расходы по смете сразу после их приобретения. Складской учет материально-производственных запасов не предусмотрен.

Оборот денежных средств проводится только по безналичному расчету.

Расчеты по оплате труда с работниками произведены в полном объеме и в срок, в соответствии со штатным расписанием и окладами.

Расчеты с подотчетными лицами осуществляются в соответствии с приказом председателя правления.
Расчеты с бюджетом производились в полном объеме и в срок. Вся отчетность в фонды и налоговую предоставлена в полном объеме и в срок.
В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Факторы, повлиявшие на финансовый результат.

В 2025 г. применялась упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения: доходы минус расходы. В качестве расходов учтена заработная плат сотрудников с учетом страховых взносов.

12. Учетная политика.

Способы учета, которые предусматривают вариантность, а также те, которые не связаны с операциями организации в отчетном периоде, можно не раскрывать в пояснениях. Данных способов учета и операций в 2025 г. не осуществлялось.

13. Отчет о целевом использовании средств отражается по методу начисления, способ формирования отчета – денежный.

14. Отчёт о движении денежных средств

Отчет ДДС некоммерческим организация предоставлять необязательно.

Статьи движения денежных средств	
Поступление денежных средств	5 346 958,66
Пени за несвоевременную уплату взносов за ЖКУЦ	9 661,18
Доходы	301 994,46
Поступление процентов банка по депозиту по кап. ремонту	490 370,04
Целевые взносы собственников по ЖКУ	4 544 932,98
Платежи	4 478 136,30
Взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случае на производстве и профессиональны	1 261,13
Выдача денежных средств под отчет	46 223,32
Оплата труда/выплаты по договора ГПХ	568 662,28
Единый налоговый платеж	268 139,83

Обслуживание расчетного счета	29 679,76
Оплата поставщикам	3 564 169,98

6 809,38 - эта сумма удержана Банком при поступлении платежей от физ.лиц.

15. Способ раскрытия информации о госпомощи.

В отчетном периоде ЖСК госпомощь не получала.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 07 февраля 2026 года.

Председатель правления
ЖСК «Приморец» Музыка А.А.