

Жилищно-строительный кооператив "1314"
**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 "1314"

1.2. Юридический адрес – 197373, г. Санкт-Петербург, ул. Шаврова, д. 7, корп. 1, лит. А

1.3. Фактический адрес: 197373, г. Санкт-Петербург, ул. Шаврова, д. 7, корп. 1, лит. А

1.4. № ОГРН 1027807575883, ИНН 7814019236, КПП 781401001

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1).

1.7. Обособленных подразделений/филиалов/дочерних обществ – не имеет.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Председатель правления ЖСК: Коржнев И.Н. (протокол № 16 от 30 июня 2021 г.).

Бухгалтерский, налоговый, кадровый, статистический учеты, расчет оплаты труда, расчет квартирной платы производит сотрудник, по договору ГПХ №14/01/26 от 14.01.2026 г.

1.9. ЖСК «1314» является некоммерческой организацией.

1.10. ЖСК не подлежит обязательному аудиту, но проводит ежегодный аудит. Проверку за 2025 год проводит ООО «Экселенс» Консалтинг, Аудит & Финансовые решения.

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 уменьшилась по сравнению с 2024 г.

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.

9. Нематериальные активы.

По итогам 2025 года в ЖСК не числятся НМА.

10. Инвентаризация.

Период проведения инвентаризации с 17.11.2025 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 установленными Общим собранием членов ЖСК.

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 недостатков и излишков не установлено.

11. Факторы, повлиявшие на финансовый результат.

В 2025 г. применялась упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения: доходы.

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 некоммерческой организацией предоставлять необязательно.

Поступление денежных средств	10 238 348,64
Доходы	152 406,85
Поступившие пени за несвоевременную оплату ЖКУ	16 108,72
Целевые взносы собственников	10 069 833,07
Платежи	10 021 906,83
Взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональные	4 463,10
Возврат ошибочно перечисленных ден. ср. банком	1500
Выдача денежных средств под отчет	95 807,14
Оплата труда	434 217,00

Госпошлина	66 172,40
Единый налоговый платеж	272 689,27
Обслуживание расчетного счета	47 430,00
Судебные издержки	61 364,91
Оплата поставщикам	9 038 393,01

13 300,18 - эта сумма удержана Банком при поступлении платежей от физ.лиц.

15. Способ раскрытия информации о господомощи.

В отчетном периоде ЖСК господомощь не получала.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 04 февраля 2026 года.

Председатель правления
ЖСК «1314»

Коржнев И.Н.