

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Жилищно-строительный кооператив «Октябрь», сокращенное наименование – ЖСК «Октябрь»

- ИНН 5007001450

- ОГРН - 1025001099155

- Дата присвоения ОГРН - 14.10.2002

- Дата регистрации до 1 июля 2002 года - 24.06.1998

- Регистрационный номер, присвоенный до 1 июля 2002 года - 783

Юридический и фактический адрес: 141801, Московская область, г. Дмитров, мкр. им. Владимира Махалина, д. 10

Основной вид деятельности - 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Исполнительные и контрольные органы в ЖСК:

- Высший орган управления – Собрание собственников жилья

- Орган управления ЖСК – Правление организации

- Исполнительный орган ЖСК – Председатель правления

На 31.12.2025г. председателем ЖСК «Октябрь» является Степанова Вера Алексеевна согласно приказу №2 от 28.02.2023г.

Численность работающих сотрудников ЖСК на 31.12.2025г. – 2 человека.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

ЖСК «Октябрь» отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, действующим Положениям по бухгалтерскому учету, Федеральным стандартам бухгалтерского учета, учетной политикой организации.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из общепринятых допущений (непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

В ЖСК ведется отдельный учет доходов/расходов по основной деятельности (уставной) и коммерческой деятельности (аренда помещения и плата за размещение телекоммуникационного оборудования).

Ведение бухгалтерского и налогового учета, начисление услуг по счетчикам, тарифам, площади (квитанции по квартплате), работа с лицевыми счетами ведется с помощью программы 1С: «Учет в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК».

3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 278	-	291	-	(474)	-	-	-	1 095	-
	3а 2024 г.	1 488	-	362	-	(572)	-	-	-	1 278	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4	-	34	-	(30)	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	8	-	27	-	(31)	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 257	-	256	-	(444)	-	-	-	1 069	-
	3а 2024 г.	1 480	-	318	-	(541)	-	-	-	1 257	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	17	-	1	-	-	-	-	-	18	-
	3а 2024 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
Итого	3а 2025 г.	1 278	-	291	-	(474)	-	-	X	1 095	-
	3а 2024 г.	1 488	-	362	-	(572)	-	-	X	1 278	-

4. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	645	757	-	(667)	-	-	735
	3а 2024 г.	1 680	663	-	(1 698)	-	-	645
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	591	740	-	(660)	-	-	671
	3а 2024 г.	1 639	637	-	(1 685)	-	-	591
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	35	16	-	(7)	-	-	44
	3а 2024 г.	37	9	-	(11)	-	-	35
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	4	-	-	(2)	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	17	1	-	-	-	-	18
	3а 2024 г.	-	17	-	-	-	-	17
Итого	3а 2025 г.	645	757	-	(667)	-	X	735
	3а 2024 г.	1 680	663	-	(1 698)	-	X	645

Председатель ЖСК «Октябрь»

26.02.2026г.



Степанова В.А.

Степанова В.А.