ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской отчетности Потребительского кооператива «РОДНИК» за 2025 год

1. Общие сведения

- **Потребительский кооператив «РОДНИК»** ИНН **3628015389** зарегистрировано 28.03.2011 г.
- **Юридический адрес**: 396947 Воронежская область, Семилукский район, село Губарево, улица Лесная, д.4/1
- Деятельность: 36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд.
- Председатель правления: Чевычалов Федор Сергеевич
- Численность персонала: 1 чел.

2. Основные положения учетной политики

- Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ.
- Учет ведется с применением двойной записи. Доходы и расходы от основной деятельности учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».
- Приносящая доход деятельность – поступление денежных средств за снабжение населения водой. ведется раздельно (счет 90, 91).

3. Основные показатели деятельности и анализ баланса

- **Целевые средства (счет 86):** Поступило взносов от собственников — 219 тыс. руб. Использовано на содержание и ремонт общего имущества — 147 тыс. руб.
- Прибыль за 2025 год составил 72 тыс. руб.
- **Дебиторская задолженность:** Составляет 19 тыс. руб. (аванс за электроэнергию – 16 тыс. руб., переплата по налогам- 3 тыс. руб.)
- **Кредиторская задолженность:** Составляет 12 тыс. руб—., перед сотрудниками — 12 тыс. руб.
- **4. Итоги деятельности**
  За 2025 год Потребительский кооператив «РОДНИК» обеспечило бесперебойную работу инженерных систем кооператива.
- Финансовых нарушений не выявлено.

Председатель ПК: _____ /Чевычалов Ф.С./

Бухгалтер: _____ /Чевычалов Ф.С./
03.03.2026 г.