

Гаражный строительный Потребительский кооператив "КОНТАКТ"

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 – ГСПК "КОНТАКТ"

1.2. Юридический адрес - 119602, Москва г, Никулинская ул, дом № 23, корпус 4

1.3. Дата государственной регистрации 21.05.1997

1.5. Численность сотрудников составляет 13 человек, в. ч. Администрация – 3 человека

1.6. Кооператив учрежден гражданами, собственниками 656 боксов на добровольных началах для содействия его членам в решении задач по размещению автотранспортных и механических средств передвижения и принадлежностей к ним.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Код ОКВЭД 52.21.24. Деятельность стоянок для транспортных средств;
- Код ОКВЭД 68.20.02 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Председатель правления: Фомичев Александр Викторович (приказ № 28 от 15.12.1997)

Главный бухгалтер: Андрейчикова Татьяна Ивановна (приказ № 7 от 19.04.2013).

2. Информация об учетной политике

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой отчетности).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись, Существенные ошибки прошлых отчетных периодов не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение признаются расходами периода, в котором они понесены. После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

1. Аппарат ВД Elite2840 – 128 990 руб;
2. Бак цилиндрический – 41 207 руб.;
3. Бункер 8 куб. м. – 23 800 руб.;
4. Ворота рулонные с электроприводом – 170 680 руб.;
5. Малогабаритная универс. машина модели "Бобкэт-753" – 165 000 руб.;
6. Ноутбук Asus X51L Intel Pentium dual-core T2390 1M – 20 000 руб.;
7. Система видеонаблюдения – 1 013 890 руб.;
8. Системный блок OLDI Computers Home 330 0796099 – 60 070 руб.

.Все объекты ОС были приобретены в прошедшие периоды, амортизация в 2025 году начислена в размере 185 023 руб., остаточная стоимость объектов ОС по состоянию на 31.12.2025 нулевая.

В 2025 году приобретение и списание объектов ОС не производилось.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

5. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

По строке 1210 «Запасы»баланса в размере 375 468 руб. числится инвентарь и хозяйственные принадлежности.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	27.11.2025	–
Материально-производственные запасы	27.11.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Финансовые и другие оборотные активы строка 1240 баланса

Дебиторская задолженность состоит:

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 129 231 руб.;
- Расчеты по авансам выданным – 221 662 руб.;
- Расчеты с подотчетными лицами – 20 000 руб.;
- Расчеты по предоставленным займам – 300 000 руб.;
- Расчеты с прочими покупателями и заказчиками – 15 000 руб.;
- Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по членским взносам участников организации) – 1 718 057 руб.

8.Кредиторская задолженность строка 1520 баланса

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 379 916 руб.;
- Налог при упрощенной системе налогообложения – 14 607 руб.;
- Единый налоговый счет – 22 699 руб.;
- Страховые взносы по единому тарифу – 266 351 руб.;
- Расчеты с прочими покупателями и заказчиками – 63 200 руб.;
- Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (оплата членских взносов участниками организации в счет будущих периодов) – 734 276 руб.;
- Прочее целевое финансирование и поступления – 3 997 841 руб.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности «Отчет о финансовых результатах»

9.1 Выручка организации за отчетный период по видам деятельности выше аналогичного показателя прошлого года на 1097 166 руб. и составила – 5 697 971 руб., в том числе:

- Деятельность стоянок для транспортных средств – 3 206 948 руб.;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом – 2 491 023 руб.

9.2 Расходы составили 4 208 250 руб. по следующим существенным статьям:

- Оплата труда – 2 223 152 руб.;
- Страховые взносы – 513 443 руб.;
- Расходы на электроэнергию – 1 086 563 руб.;
- Аренда земельного участка – 192 702 руб.;
- Коммунальные расходы -105 545 руб.
- Прочие расходы - 86 845 руб.

Увеличение выручки организации связано с увеличением спроса на услуги. Расходы за отчетный период увеличились с аналогичным показателем прошлого года на 247 120 руб. Это связано с ростом объемов потребления и тарифов на электроэнергию и других коммунальных платежей.

9.3 Прочие расходы строка 2350 «Отчет о финансовых результатах» состоит из расходов на услуги банков по ведению счета и составили 76 359 руб.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2026 года.

Председатель правления

А.В. Фомичев