

Торгово-Закупочный Потребительский кооператив «РОСТ-СИБИРЬ»
ИНН 2464260669 КПП 220401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Руководитель: Лаут Наталья Сергеевна (должность Председатель правления), действующая на основании Устава

Главный бухгалтер: Островец Елена Николаевна

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.
Бухгалтерская отчетность не подлежит утверждению.

Общая информация об организации

ТЗПК РОСТ-СИБИРЬ является не коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Организация не ведет деятельность связанную с получением доходов от продаж, Код ОКВЭД 73.20.1 является подгруппой и включен в Раздел М. Деятельность профессиональная, научная и техническая.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Аренда

По договору аренды № А-КВ-01/08/22 от 01.08.2022г. Кооператив применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г Бийск ул.Социалистическая 5/4 ком 3

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Запасы

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В связи с отсутствием запасов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Дебиторская задолженность

Резервы по сомнительным долгам не создавались кооперативом.

Просроченной дебиторской задолженности Кооператив не имеет.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода	
		по усло вия м дого вора	резер в по сомн итель ным долга м	поступило		списано			пе рек ла сс иф и р	по условиям договора	резерв по сомнитель м долгам
				результате фактов хозяйств енной жизни (по	процент ы, штрафы и иные начислен ия	погашено	на расходы	восстанов ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	16	-	6 719	-	(3)	-	-	-	6 731	-
	3а 2024 г.	89	-	5	-	(78)	-	-	-	16	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	6 703	-	-	-	-	-	6 703	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	(3)	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(2)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	16	-	6 719	-	(3)	-	-	-	X	6 731
	3а 2024 г.	89	-	5	-	(78)	-	-	-	X	16

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по услови	балансо вая	по условиям	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Кооператива отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Капитал и расчеты с участниками

Паевой капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Пайщиками Кооператива являются:

ООО «Прайд А» ИНН 2204029266 50%

- 1) Никитин Юрий Александрович ИНН 220400899408 паспорт 01 16 232377 выдан Территориальным пунктом «Приобский» отдела УФМС России по Алтайскому краю и Республике Алтай в г. Бийске 07.07.2016 г. к-п 220-040 др 06.07.1971г. в г.Новосибирск
- 2) ООО «Караван» ИНН 5835040010 50%
- 3) Лаврентьев Дмитрий Анатольевич ИНН 583700937110

Целевое финансирование

Бюджет Кооператива состоит из ежемесячных взносов пайщиков, исходя из правил отраженных в Положении о паях и паевых взносах пайщиков и правил вхождения в состав пайщиков.

Утвержденные взносы на 2025г составили:

Стоимость одного пая в месяц 15000руб.

Заявлено пайщиками на момент вступления по:

5 паев- ООО «ПРАЙД»

5 паев- ООО «КАРАВАН»

Финансовый результат

Полученный доход кооперативом в сумме 331000руб. состоит из размещенных денежных средств на депозитных кратковременных вкладах, полученных от пайщиков в качестве первоначальных и ежемесячных взносов и определены как прочие доходы в виде процентов от вкладов.

В состав прочих расходов включены расходы на содержание банка 55000руб и налога на прибыль 69000руб.

По итогу года прочий доход от размещения денежных средств находящихся на расчетном счете составил 207 000руб.

Коммерческие и управленческие расходы бюджетировются из взносов пайщиков:

Оплата труда 344000руб.

Аренда,связь,командировки 795000руб.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — председатель правления Лаут Н С (бессрочно).

Главный бухгалтер — Островец Елена Николаевна.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Председатель правления

Главный бухгалтер

 Лаут Н С

 Островец Е Н