ПОЯСНЕНИЯ
К годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г.
Потребительского общества "Кооперация"

Основные сведения об организации:

Потребительское общество "Кооперация", создано 01 сентября 2009

Юридический и фактический адрес: 141060, Московская обл, Королев г, Болшево мкр, Станционная пл, дом 21. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 24.09.2014 г. за основным государственным регистрационным номером 18.09.2009 г. Регистрационный номер 1095018007028, ИНН/ КПП 5018139926 / 501801001.

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД : 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составляет 20 тыс. руб. (Двадцать тысяч рублей).

Органами управления Общества являются:

общее собрание Участников Общества

Исполнительный орган:

коллегиальным исполнительным органом Общества является Правление Общества.

Связанные стороны:

Пайщики Общества:

Баранов Игорь Анатольевич
Баранова Леонора Игоревна
Баранова Юлианна Игоревна
Ерохина Любовь Николаевна
Остроухов Роман Александрович

Непрерывность деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н, у Общества отсутствовали. Все существенные обстоятельства и события, которые подлежат отражению в отчетности определены и включены в отчетность за соответствующие периоды.

Среднесписочная численность

Численность работающих на конец 2025 года составила 3 человека.

Основные принципы учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 134 от 31.12.2021 г.

Общество применяет рабочий План счетов, утвержденный Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, стоимостью более 100 000 руб. учитываются в составе ОС.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Сроки полезного использования объектов ОС определяются исходя норм Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Переоценка ОС не производится.

Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

НМА в организации отсутствуют.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Бухгалтерский учет:

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетным годом в Обществе считается период с 1 января по 31 декабря включительно.

Бухгалтерская отчетность готовится в следующих объемах:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения.

Выручка (доходы) от реализации:

Выручка за 2025 год составила 26 235 тыс. руб.

- по основной деятельности – 26 235 тыс. руб.;

Расходы, связанные с реализацией:

Расходы, относящиеся к основному виду деятельности признаются в себестоимости услуг полностью.

Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов) 20 962 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности :

Прибыль, полученная от продаж в 2025 году 7 800 тыс. руб.

Прочие доходы (проценты займов к получению; возмещение убытков по судебным делам; списание кредиторской задолженности)**: 4 042 тыс. руб.**

Прочие расходы: 301 тыс. руб., в том числе :

Реализация и ликвидация внеоборотных активов 220 тыс.руб.

Услуги банка 81 тыс.руб.

Бухгалтерский баланс:

В строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость ОС в сумме 5 017 тыс. руб. на 31.12.2025 г.

В строке 1170 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов» Бухгалтерского баланса отражена сумма выданных займов в сумме 40 901 тыс. руб.

В строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса товары в сумме 69 тыс. руб.

В строке 1240 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность в общей сумме **22 533 тыс. руб.**

Показатели:

-Расчеты с поставщиками 6 901 тыс. руб.
-Расчеты с покупателями 700 тыс. руб.
-Имущественное страхование 42 тыс. руб.
-Проценты займов к получению 14 508 тыс. руб.
-Прочие дебиторы 28 тыс. руб.
-Сальдо по ЕНС 353 тыс. руб.

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на расчетных счетах и кассе организации в общей сумме

5 652 тыс. руб.
-на р/счете Альфа-Банка АО 5 643 тыс. руб.
-в кассе организации 9 тыс. руб.

Уставный капитал Общества составляет 20 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности сумма уставного капитала соответствует сумме, зафиксированной в учредительных документах (пункт 4.1. статья 4 Устава).

Уставный капитал Общества на начало проверяемого периода по счетам бухгалтерского учета отражен полностью.

Увеличение и уменьшение уставного капитала в 2025 году по данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности не производилось, изменения, касающиеся уставного капитала, в учредительные документы не вносились.

Показатели данных бухгалтерской отчетности приведены в таблице:

Отчетная Форма	**Показатели**	**Код строки отчета**	**на 31 декабря 2025г (тыс. руб.)**	**на 31 декабря 2024г (тыс. руб.)**
Бухгалтерский баланс форма 0710001	Уставный капитал	1310	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток	1370	72 817	65 017
	Итого по разделу III	1300	72 837	65 037

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г. составляют 72 837 тыс. руб.

В строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена Кредиторская задолженность
в общей сумме 1 335 **тыс. руб.**
Показатели:
Расчеты с поставщиками 31 тыс. руб.
Расчеты с покупателями 422 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам 839 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами 43 тыс. руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

На 01.01.2025 года нераспределенная прибыль ПО «КООПЕРАЦИЯ» составляла 65 017 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2025 год получена прибыль в размере 7 800 тыс. руб.

На 31.12. 2025 года нераспределенная прибыль ПО «КООПЕРАЦИЯ» составляла 72 817тыс. руб.

Расчеты с бюджетом:

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.
Налог при упрощенной системе налогообложения 1 214 тыс. руб.
Налог на имущество начислен в сумме 34 тыс. руб.
Налог на землю начислен в сумме 603 тыс. руб.

Председатель правления _____ Будейко Э.М.

«17» марта 2026г.