ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ "ИСТРА"

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 – ЖСК "ИСТРА"
1.2. Юридический адрес – 125481, Город Москва, ул. Фомичёвой, дом 8, корпус 2, 1
1.3. Дата государственной регистрации – 27.12.1995 г.
1.4. Основной ОКВЭД – 68.32.1-Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	2 человека
Персонал	0 человек

.
1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Председатель Правления: Гущина Елена Юрьевна
Главный бухгалтер: Павлова Юлия Михайловна
1.7. Аудит бухгалтерской отчетности ЖСК "ИСТРА"
ЖСК "ИСТРА" не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

3. **Деятельность ЖСК "ИСТРА"** согласно основному виду деятельности направлена на обеспечение эксплуатации общего имущества в многоквартирном доме, то есть содержание, обслуживание, сохранение, текущий ремонт общего имущества и управления общим имуществом. Основным источником финансирования ЖСК "ИСТРА" служат целевые поступления на содержание кооператива и ведение уставной деятельности. Целевые поступления отражаются по кредиту счета 86 «Целевое финансирование». Целевые поступления не являются объектом налогообложения.

Предпринимательская деятельность выражается в получении процентов, начисляемых банком на остаток денежных средств на расчётном счете, агентского вознаграждения по агентским договорам, Учет затрат при осуществлении предпринимательской деятельности ведется без их разделения на прямые и косвенные. Прочие доходы и расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по общим правилам.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке **1150** «Основные средства» баланса приняты к учету основные средства на сумму **_0_** тыс.руб.

5. **Нематериальные активы**

Нематериальных активов по строке **1110** «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» **- нет.**

6. **Запасы**

В состав запасов по строке **1210** баланса входят расходные материалы, приборы, инструменты (счет 10) . Основную часть материальных запасов составляет материал, который был приобретен для использования в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости. Счет «Материалы» - 246 700 руб., счет «Товары» - 0 тыс.руб. ВСЕГО – строка баланса 1210 «Запасы» =_**246 тыс. Руб.**

7. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	25.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.
Строка баланса **1250** – это остаток денежных средств по счета 50 «Касса» и 51 «Расчетный счет».
Остаток денежных средств в кассе - 0 руб.
Остаток денежных средств на расчетном счете - 4 021 934,05_руб.
Всего 4 021 934,05 руб., строка **1250 = 4 022 тыс. руб.**

9. Дебиторская задолженность.
- Заказчики: 28 303,93 руб.
- Страховые взносы от НС: 353,54 руб.
- Подотчетные лица: 3 832,81 руб.
- Расчеты по лицевым счетам с собственниками: 5 013 991,06 руб.

ВСЕГО дебетовый остаток 5 046 481,34 руб. – строка 1230 = **5 046 тыс. руб.**

10. Целевое финансирование.
- Остаток по счету 86 «Целевое финансирование» - 7 240 334,70 руб.
- Нераспределенная прибыль 573 693,47_руб - остаток счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».
ВСЕГО 7 814 028,17_руб – строка **1330** = **7 813 тыс. руб.**

11. Краткосрочная кредиторская задолженность.
- Поставщики - 371 902,30 руб.
- Налоги - 51 896,86 руб.
- Расчеты по лицевым счетам с собственниками - 1 077 288,06 руб.
ВСЕГО 1 501 087,22 руб. – строка **1520** = **1 501_тыс. руб.**

12 . Долгосрочные заемные средства:
- строка 1410 - 0 руб.

13. Финансовый результат:

Выручка организации за отчетный период составила 0 рублей.

Проценты банка на остаток по счету 373 тыс. Руб. Прочие доходы 244 тыс. руб. прочие расходы -0 .руб., налоги 44 тыс. руб. Чистая прибыль составила – 573 тыс. руб.

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
— бухгалтерский баланс;
— отчет о финансовых результатах;
— отчет о целевом использовании средств;
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Председатель правления _____ Гущина Елена Юрьевна