Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств ЖСК «Прогресс» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Организационно-правовая форма: Жилищно-строительный кооператив.

Основной вид экономической деятельности: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Жилищно-строительный кооператив «Прогресс» зарегистрирован в 2002 году.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год — 2 человека.

Период отчетности: 2025 год. Все суммы в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах ЖСК «Прогресс» представлены в тыс. рублей.

2. Учетная политика

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Методы учета:

- Доходы и расходы учитываются по начислениям;
- Коммунальные платежи учитываются с учетом НДС;
- Ремонтные работы отражаются как текущие расходы.

3. Анализ движения денежных средств

3.1. Основные поступления - взносы членов ЖСК в виде платежей на содержание и обслуживание многоквартирного дома. Для осуществления своей уставной деятельности у ЖСК «Прогресс» в ПАО «Сбербанк» открыты два счета: расчетный и специальный счет (для формирования фонда капитального ремонта общего имущества в многоквартирном доме). По состоянию на 31.12.2025 всего поступило в отчетном году 5 329 тыс. руб.

3.2. Основные направления расходов:

- Коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, водоснабжение, газ, ТКО)
- Содержание дома и территории (содержание контейнерных площадок, технические обслуживания и диагностирования, содержание и уборка подъездов и прилегающей территории, дератизация, услуги провайдеров)
- Заработная плата персонала (начисленные суммы, налоги, страховые взносы)
- Текущий и капитальный ремонт (ремонт подъездов, замена стояков, монтаж кабель-каналов)
- Прочее (услуги по оформлению отчетности).

Всего в 2025 году было израсходовано 5 001 тыс. руб.

4. Анализ кредиторской и дебиторской задолженности

- Кредиторская задолженность у организации отсутствует, все платежи контрагентам переводятся своевременно.

• Дебиторская задолженность членов ЖСК по просроченным платежам составляет 1 089 тыс. руб. Проводятся мероприятия по взысканию задолженностей через суд и службу судебных приставов.

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Расходы на содержание аппарата управления	5001	4287
в том числе:		
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	625	591
выплаты, не связанные с оплатой труда	5	0
расходы на служебные командировки и деловые поездки		
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	3917	3304
ремонт основных средств и иного имущества	349	340
прочие	60	52
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества		
Прочие	45	31
Использовано (израсходовано) средств - всего	5001	4318
Остаток средств на конец периода	575	247

6. Прочая информация.
Отчет достоверно отражает финансовое положение ЖСК «Прогресс» и результаты его деятельности за 2025 год. Все операции проведены в соответствии с учетной политикой и требованиями законодательства.

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, не происходило.

Председатель ЖСК «Прогресс» _____ И.А. Хабибуллин

«_____» марта 2026