ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ № 102

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результата

ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ № 102, 198516, г. СПб, г. Петергоф, ул. Разводная, д. 35,37

Дата основания ЖСК 1964 год. • Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человек, в том числе: Председатель Правления, Бухгалтер

ОКВЭД: 68.32.1 управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

- ЖСК -102 является некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности. - В соответствии с ПБУ учетная политика в ЖСК применяется последовательно из года в год, поэтому учетная политика в целях бухгалтерского учета (УПБ) и налогового учета (УПН), утвержденная Приказом, остается в целом без изменения.

Целевые поступления - Основным источником финансирования ЖСК являются членские взносы на ведение уставной деятельности ЖСК-102, включающие в себя обязательные платежи всех собственников жилых и нежилых помещений (независимо от их членства в ЖСК) за управление содержание, текущий и капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме, ресурсы на содержание общего имущества и плату за коммунальные услуги. Все обязательные платежи, вступительные и иные взносы собственников помещений в многоквартирном доме (на капитальный ремонт и иные целевые сборы по решению общего собрания являются целевыми поступлениями (членскими взносами) и отражаются на счете 86 «Целевое финансирование» для аналитического учета, по которому открываются необходимые субсчета. - Целевые поступления (членские взносы) не являются объектом налогообложения НДС, налогом на прибыль, единым налогом при УСН. Налогообложение: ЖСК -102 применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы.

- доходами, приносящими прибыль ЖСК, являются поступление пени от собственников жилых помещений

Остаток д/с по расчетному счету на 01.01.2025 года : 412 779,18

Целевые поступления: 7 985 253,91 (в том числе пени: 132 376,91)

Израсходовано: 7 519 476,40

Остаток д/с по расчетному счету 31.12.2025 года: 878 556,69

Долги перед поставщиками коммунальных услуг у ЖСК-102 отсутствуют. Коммуникации МКД находятся в удовлетворительном состоянии.

Дата составления текстовых пояснений 28 марта 2026 года.

Председатель правления ЖСК -102 Савицкая О.А.