

# Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

## Автокооператива «Родник»

г.Одинцово Московская обл.

25 марта 2026 г.

### 1. Общая информация.

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| Полное наименование               | Автокооператив «Родник»                                    |
| Сокращенное наименование          | -  |
| Юридический адрес                 | Московская обл., г. Одинцово, ул. Говорова, дом 9А         |
| Фактический адрес                 | Московская обл., г. Одинцово, ул. Говорова, дом 9А         |
| Почтовый адрес                    | 143005, Московская обл., г. Одинцово, ул. Говорова, дом 9А |
| Телефон                           | 8 (495) -591-3352  |
| Адрес электронной почты           | Yk_rodnik@bk.ru  |
| ИНН                               | 5032003677   |
| Код ОКПО                          | 42239962   |
| ОКВЭД (основной вид деятельности) | Деятельность стоянок для транспортных средств, 57.21.24    |

Автокооператив «Родник» является некоммерческой организацией, осуществляет деятельность по обслуживанию инфраструктуры гаражных боксов физических лиц – членов кооператива.

Коммерческую деятельность не ведет.

Основным источником поступления денежных средств для обеспечения оперативно-хозяйственных мероприятий кооператива являются членские взносы.

Сумма членских взносов утверждается Общим собранием членов кооператива на основании сметы расходов.

Расходы кооператива включают следующие статьи:

- Заработная плата (в т.ч. налоги от ФОТ) сотрудников, участвующих в оперативно-хозяйственной работе.
- Энергообеспечение гаражного комплекса
- Вывоз мусора с территории кооператива
- Услуги связи
- Охрана гаражного комплекса
- Плановые и срочные ремонтные работы согласно сметы расходов.

Информация об органах управления:

- Общее собрание членов Автокооператива «Родник»

- Правление (избирается Общим собранием членов кооператива) - управление текущей деятельностью кооператива

- Оперативно-распорядительная работа по управлению - председатель Правления

Рощин Евгений Николаевич

**В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:**

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о целевом использовании денежных средств;
3. Отчет о финансовых результатах;
4. Отчет о движении денежных средств;
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу;

**2. Основные показатели Бухгалтерского баланса за 2025г.**

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 Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**Строка 1150** «Материальные внеоборотные активы» включает стоимость основных средств кооператива, что в свою очередь включает стоимость системы видеонаблюдения, неотъемлемой части договора охраны территории кооператива – 489819,00 руб.

**Строка 1250** «Денежные средства» – остаток денежных средств в кассе - 48 647,03 руб. и на расчетном счете кооператива 318 499,46 руб.

**Строка 1230** «Финансовые и другие оборотные активы» в сумме 767628,32 руб. включает:

- сальдо на ЕНС 36 979,32 руб.
- сумма дебиторской задолженности по членским взносам и прочим платежам от членов кооператива - 700 588,00руб.
- предоплата поставщикам за услуги 30 061,00 руб.

**Строка 1410** «Долгосрочные заемные средства» включает сумму заемных средств, направленных для оплаты услуги юридической организации по решению вопроса оформления права на земельный участок, на котором располагаются гаражные боксы кооператива. Сумма по строке 200 000,00 руб.

**Строка 1520** «Кредиторская задолженность» в сумме 711 214,00 включает:

- переходящую задолженность перед поставщиками услуг 267 250,00 руб.,
- предоплата по членским взносам за 2026г. от членов кооператива 174102,00 руб.,
- переходящая задолженность перед бюджетом по налогам и сборам 231 543,00 руб.
- переходящая задолженность по страховым взносам 38319,00 руб.

По стр. 1330 «Целевые взносы» отражена сумма 713701,00 руб. источником которой являются членские взносы от членов кооператива.

### **3. Отчет о финансовых результатах.**

В связи с тем, что Автокооператив «Родник» не ведет коммерческую деятельность Форма «Отчет о финансовых результатах» не содержит данных о прибыли/убытке.

### **4. Отчет о целевом использовании денежных средств.**

**Стр. 6200** Общая сумма поступлений денежных средств составила 5 623 083,99 руб.

В том числе: 1) членские взносы - 4 795 672,43 руб.

2) вступительные взносы - 7500,00 руб.

3) прочие поступления - 819 911,56 руб.

**Стр. 6320** Общая сумма расходов по обеспечению оперативно-хозяйственной работы составила - 4 954 762,31 в т.ч.

1) Зарплата сотрудников включая налоги - -2 095 932,31руб.

2) Оплата расходов на электроснабжение, вывоз ТКО с территории, услуги связи, охрану территории кооператива, уборку снега, срочные ремонтные работы и прочее - -2 858 830,66 руб.

**Стр. 6350** Прочие расходы 590106,00 руб., в т.ч.

1) Возврат заемных средств на оплату услуг юридической организации по решению вопроса оформления права на земельный участок под гаражами. 290000,00 руб.

2) Уплата земельного налога в бюджет 310106,00 руб.

### **Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- 1) - нематериальные активы;
- 2) - финансовые вложения;
- 3) - обеспечение обязательств;
- 4) – Государственная помощь.

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

Главный бухгалтер Андреева Г.В.







## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                            | Период     | На начало года            |                        | затраты | Изменения за период       |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|  |            |                           |                        |         | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                                     | За 2025 г. | -                         | -                      | 83      | (83)                      | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | 106     | (106)                     | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За 2025 г. | -                         | -                      | 83      | (83)                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | 106     | (106)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Готовая продукция                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары   | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |



|   |            |       |   |     |   |       |   |   |       |   |   |
|---|------------|-------|---|-----|---|-------|---|---|-------|---|---|
| Расчеты с подотчетными лицами                           | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| Расходы будущих периодов                                | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
|   | За 2024 г. | -     | - | -   | - | -     | - | - | -     | - | - |
| Итого   | За 2025 г. | 1 099 | - | 319 | - | (650) | - | X | 768   | - | - |
|   | За 2024 г. | 815   | - | 636 | - | (319) | - | X | 1 099 | - | - |

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                                       | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                                 | 30                    | 30                   | 204                   | 204                  | 167                   | 167                  |
| в том числе:                          |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 30                    | 30                   | 37                    | 37                   | -                     | -                    |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | -                     | -                    | 167                   | 167                  | 167                   | 167                  |

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|   |            |                | поступило  |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |
|   |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего            | За 2025 г. | 480            | -  | -                                  | (280)    | -         | -                    | 200              |
|   | За 2024 г. | 544            | -  | -                                  | (64)     | -         | -                    | 480              |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                            | За 2025 г. | 480            | -  | -                                  | (280)    | -         | -                    | 200              |
|   | За 2024 г. | 544            | -  | -                                  | (64)     | -         | -                    | 480              |
| Безвозмездные поступления                     | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего           | За 2025 г. | 722            | 277  | -                                  | (288)    | -         | -                    | 711              |
|   | За 2024 г. | 611            | 468  | -                                  | (378)    | -         | -                    | 722              |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | 360            | 128  | -                                  | (220)    | -         | -                    | 267              |
|   | За 2024 г. | 379            | 220  | -                                  | (240)    | -         | -                    | 360              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г. | 102            | 139  | -                                  | (67)     | -         | -                    | 174              |
|   | За 2024 г. | 155            | 66   | -                                  | (139)    | -         | -                    | 102              |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|  |            |       |     |   |       |   |   |   |       |
|--|------------|-------|-----|---|-------|---|---|---|-------|
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 232   | -   | - | -     | - | - | - | 232   |
|  | За 2024 г. | 78    | 154 | - | -     | - | - | - | 232   |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 28    | 10  | - | -     | - | - | - | 38    |
|  | За 2024 г. | -     | 28  | - | -     | - | - | - | 28    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
|  | За 2024 г. | -     | -   | - | -     | - | - | - | -     |
| Итого  | За 2025 г. | 1 202 | 277 | - | (568) | - | X | - | 911   |
|  | За 2024 г. | 1 155 | 468 | - | (442) | - | X | - | 1 202 |

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего   | 237                   | 360                   | 379                   |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 237                   | 360                   | 379                   |

## 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                 |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                 |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
| в том числе:                    | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 83         | 106        |
| Затраты на оплату труда   | -          | -          |
| Отчисления на социальные нужды  | -          | -          |
| Амортизация   | -          | -          |
| Прочие затраты  | 2 528      | 3 339      |
| Итого по элементам  | 2 611      | 3 445      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (2 611)    | (3 445)    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | -          | -          |