Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025г.

ЖСК «Холмогоры»

1.Общие сведения о юрлице и его деятельности

Наименование	**Жилищно-строительный кооператив «Холмогоры»(Некоммерческая организация).**
Сокращённое наименование	**ЖСК «Холмогоры»**
ИНН/КПП	7729359182/772901001
Юридический адрес	119607, Москва, ул. Раменки, дом 9, кор.1
ОГРН	1037739455907 от 06.02.2003г.
ОКВЭД	68.32.1
ОКПО	40327946
Банк	ПАО «Промсвязьбанк»
Расчётный счёт	40703810500000010343
БИК	044525555
Корр. счет	30101810400000000555

Основным видом деятельности является управление эксплуатацией жилого фонда (ОКВЭД 68.32.1)

2.Учетная политика.

Учётная политика ЖСК «Холмогоры» на 2024-2025годы утверждена правлением ЖСК «Холмогоры» 27 ноября 2023г. Протокол №23-3 от 27.12.2023г.

ЖСК «Холмогоры» организован 08 августа 1984г. Решением за № 35.8-30 Исполнительного комитета Гагаринского районного совета народных депутатов г. Москвы.

ЖСК «Холмогоры» является негосударственной некоммерческой организацией, основанной на членстве.

Целью и содержанием основной(уставной)деятельности ЖСК является обеспечение эксплуатации общего имущества в многоквартирном доме т.е. содержание, обслуживание, сохранение, текущий и капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме определён Жилищным кодексом РФ (ст.36).

Бухгалтерский учёт в ЖСК ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учёте», Положение по ведению бухгалтерскому учёту (ПБУ), Планом счетов бухгалтерского учёта и Финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, другими действующими нормативными документами. Бухгалтерский учёт ЖСК ведется автоматизированным способом с использованием программы 1С « Инфокрафт ЖКХ 365».

ЖСК «Холмогоры» относится к субъекта малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ « О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Система налогообложения - УСН объектом «Доходы», кассовый метод признания доходов и расходов.

3.Расшифровка основных средств и нематериальных активов.

Основные средства в организации : стоимость 483 465,03 отражается в строке **1150** актива баланса указана цифра 483 ,износ по данному имуществу начисляется на забалансовом счёте 010.

Нематериальных активов на учёте нет.

4.Расшифровка дебиторской, кредиторской задолженности.

Расчёты с поставщиками и подрядчиками:

Кредиторская задолженность в составе строки **1520** 504 123,88 тыс.руб. счёт 60.01. в строке баланса указана цифра 504 тыс.руб.(округление до целого);

Кредиторская задолженность в составе строки **1520** 66 000,00 тыс.руб. Счёт 69,09 , счёт 68.12 (налог УСН) 5 686,00,Счёт 62 8 063,98 .В строке баланса указана цифра 584 тыс.руб (округление до целого);

В строке **1520** указана общая цифра 3-х показателей 584 тыс. Руб.

Счёт 68 по налогам и сборам в состав строки **1230** 94 053,65 тыс.руб. в строке баланса указана цифра 94 тыс.руб(округление до целого); счёт 76 Расчёты с разными дебиторами и кредиторами 1 298 106,73.В строке баланса указана цифра 1 298 тыс. руб(округление до целого);

5.Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток средств на расчётном счёте (коммунальные платежи) в составе строки **1250** 708 014,26руб. Счёт 51 в строке баланса указана цифра 708 (округление до целого);

Остаток средств на специальном счёте в составе строки **1250** 351 501,76 руб. Счёт 51 В строке баланса указана цифра 352 тыс.руб. (округлена до целого);

Остаток средств на специальном счёте строки **1250** 4 500 000,00 ; Счёт 55 в строке баланса указана цифра 4 500,00 тыс.руб.(округление до целого);

В строке баланса **1250** указана цифра 5560 тыс.руб.

5. Целевое финансирование.

Раздел V пассива баланса. Прочие обязательства в составе строки **1550** баланса используется счёт 86.02 «Расходы по обычным видам деятельности» 4 703 747,61,счёт 86.05 «Отчисления в фонд капитального ремонта» 2 146 791,78. Общая сумма целевого финансирования 6 850 539,39.

В строке баланса **1550** указана цифра 6 851 тыс.руб.(округление до целого).

Председатель правления ЖСК «Холмогоры» Рыбалко Е.В.

Главный бухгалтер Зотова Т.Н.