

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ЖИЛИЩНЫЙ КООПЕРАТИВ "ПРОСПЕКТ КИРОВА 322А"

ИНН 6319215058 , КПП 631901001, ОГРН 1176313011742

Адрес: 443125, Самарская область, г Самара, пр-кт Кирова, д. 322А, к. 6, офис Н12

1. Общая информация об организации

ЖК «ПРОСПЕКТ КИРОВА 322А» является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности ЖК по ОКВЭД:

68.32.1 - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

3. Основные положения Учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

ЖК является негосударственной некоммерческой организацией, не преследующей цели извлечения прибыли, уставной деятельностью которой является управление и содержание Общего имущества собственников.

Уставная деятельность осуществляется за счет целевого финансирования собственников, а также доходов от прочей деятельности: предоставления права пользования местами общего пользования, проценты от размещения денежных средств в депозит. Доходы, полученные от предпринимательской деятельности, направляются на финансирование уставной деятельности ЖК.

В Рамках Уставной деятельности между ЖК и собственниками помещений отсутствуют отношения купли-продажи. Взносы собственников на содержание и ремонт общего имущества и коммунальные платежи, и капитальный ремонт не признаются выручкой от реализации и представляют собой целевые поступления.

Все расходы по ведению уставной деятельности, т.е. расходы по обеспечению эксплуатации общего имущества предусматриваются в смете доходов и расходов ЖК.

Стоимость приобретенных материалов относится на расходы по смете сразу по их передаче в производство.

4. Основные средства

Жилищный фонд и нежилые помещения, принадлежащие собственнику, представляют собой общедолевое имущество и не отражаются на балансе ЖК.

Объекты основных средств, не относящиеся к жилищному фонду и нежилым помещениям, направленные на достижение целей ЖК, ради которых оно было создано, и приобретенные за счет взносов собственников, представляют собой прочие основные средства. Прочие основные средства не предназначены для использования их в предпринимательской деятельности ЖК.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о целевом использовании средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

6. Структура баланса

Единица измерения тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Сумма
1250	Денежные средства и эквиваленты представлены остатками на расчетном и специальном счете «Капитального ремонта»	18803
1240	Финансовые и другие оборотные активы. В том числе:	14015
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	3920
	Дебиторская задолженность:	10095
	• авансовые платежи поставщикам и подрядчикам	6,3
	• сальдо ЕНС	43,4
	• задолженность собственников помещений по платежам за коммунальные услуги, содержание и ремонт общего имущества, капитальный ремонт	10045,7
1350	Целевые средства – остатки на конец периода целевых средств собственников	26047
	• текущий ремонт	1591,7
	• содержание общего имущества	5677,2
	• капитальный ремонт	18778,3
1520	Кредиторская задолженность:	6771
	• задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками	6433,3
	• расчеты по налогу УСН	17,7
	• авансы собственников за ремонт, содержание и коммунальные услуги, капитальный ремонт	320,3

7. Отчет о целевом использовании денежных средств

Единица измерения тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Сумма
6200	Поступило целевых средств всего. В том числе:	72815
6220	Взносы и иные целевые поступления – начисленные собственникам платежи: Текущий ремонт, коммунальные услуги и содержание общего имущества, капитальный ремонт	71795
6240	Прибыль от приносящей доход деятельности	1020
6300	Использовано (израсходовано) средств – всего. В том числе:	(57484)
6310	На целевые мероприятия коммунальные услуги, содержание и техническое обслуживание общего имущества, текущий ремонт общего имущества	(57484)

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Председатель ЖК «ПРОСПЕКТ КИРОВА 322А» Евсеева Марина Николаевна