ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ АВТОГАРАЖНЫЙ КООПЕРАТИВ "ТОРПЕДО"

283017, Донецкая Народная Республика, Г.О. ДОНЕЦКИЙ, Г. ДОНЕЦК, ПР-КТ МИРА, Д. 443, ИНН 9308001081, КПП 930301001, ОГРН 1229300005109

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Организация: ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ АВТОГАРАЖНЫЙ КООПЕРАТИВ "ТОРПЕДО"

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

1[1]. Общие сведения об организации

Полное наименование: ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ АВТОГАРАЖНЫЙ КООПЕРАТИВ "ТОРПЕДО"
Сокращенное наименование: ПАГК "ТОРПЕДО"

2. Основание составления и состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Приложения к ним, включающие в себя:;
    - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Отчетность составлена **в рублях РФ**, по **методу начисления**.

3. Ключевые положения учетной политики

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом (либо иной — указать).
- Запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по средней стоимости.
- Резервы не создаются.

4. Целевое финансирование и целевые средства

НКО ведет раздельный учет поступлений и расходов по целевому финансированию.

Источники целевых поступлений в 2025 году:

- членские взносы — 1 372 574,00 руб.

Направления использования целевых средств:

- реализация целевых программ/мероприятий — _____ руб.;
- административно-управленческие расходы, обеспечивающие уставную деятельность — 742 022,78 руб.;
- приобретение запасов для целевой деятельности — 296 640,80 руб.;
- прочие целевые расходы — 7 236,00 руб.

Остаток целевых средств:

- на 01.01.2025 — 470 558,36 руб.;
- поступило за 2025 — 1 372 574,00 руб.;
- использовано за 2025 — 1 045 899,58 руб.;
- на 31.12.2025 — 1 372 574,00 руб.

Неиспользованные целевые средства на 31.12.2025 предназначены для финансирования уставных программ и мероприятий 2026 года.

5. Приносящая доход деятельность (если есть)

В 2025 году НКО не осуществляла приносящую доход деятельность.

6. Основные средства и нематериальные активы

ОС и НМА отсутствуют.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: _____ руб., в т.ч.:

- по расчетам с контрагентами — 234 922,66 руб.;
- по расчетам с персоналом — 0 руб.;
- по подотчетным лицам — 0 руб.;
- прочая — 22 423,82 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: _____ руб., в т.ч.:

- перед поставщиками — 14 019,47 руб.;
- по оплате труда —0 руб.;
- по налогам и взносам — 6 972,89 руб.;
- прочая —11 150,00 руб.

Просроченная задолженность: отсутствует.
Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

8. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025 составили 572 028,28 руб., в т.ч.:

- расчетные счета — 39 596,02 руб.;
- касса — 532 432,26 руб.;

Ограничения на использование денежных средств: нет.

9. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не выявлено

10. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение нет.

11. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НКО за 2025 год достоверно отражает финансовое положение организации на 31.12.2025, финансовые результаты ее деятельности и целевое использование средств за 2025 год.

Председатель А.И. Нечипуренко