

Потребительский Эксплуатационный Кооператив «Хранитель»
630068, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Твардовского, д.3/4
ИНН 5403056982, КПП 547301001, ОГРН 1205400013312

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

1. Общие сведения

Потребительский Эксплуатационный Кооператив «Хранитель» является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации

Сокращенное название: ПЭК «Хранитель»

Юридический адрес: г. Новосибирск, ул. Твардовского,3/4

Дата государственной регистрации 10.04.2020

Некоммерческие организации вправе составлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность по упрощенным формам (согласно п.2 ч 4 ст.6 Закона «О бухгалтерском учете»)

Кооператив по финансовому критерию за 2025 г. подлежит обязательному аудиту. На отчетный год аудитором Кооператива утверждена аудиторская фирма ООО «Аудит и Консалтинг»

Виды экономической деятельности НКО по ОКВЭД:

68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе - основной

49.42 Предоставление услуг по перевозкам- дополнительный

Учредительными документами ПЭК «Хранитель» предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на реализацию уставных целей некоммерческих организаций

В 2025 году были поступления от деятельности приносящий доход, а именно предоставление услуг по перевозкам товара в размере 13 364 тыс. руб., отражена в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2110

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Списочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека.

Председатель Правления Кооператива -Семенова Людмила Николаевна

Председатель Совета Кооператива -Приходько Алексей Витальевич

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись

3. Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.25
Транспортные средства	3 759 350	871 728,86	2 887 621

НКО применяет упрощённый способ учёта основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020.

4. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. НКО применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

5. По строке 1170 «Бухгалтерского баланса» отражены финансовые вложения ПЭК «Хранитель» в размере 393 263 тыс. руб., т.к. является единственным участником у организаций: ООО «Албана», ООО «Диалекс», ООО «Лаксар», ООО «Мегатрейд», ООО «Орион», ООО «Паллета», ООО «Символ».

6. Краткосрочные займы состоят из 25 700 тыс. рублей и процентов по полученным займам 3 990 тыс. руб. В 2025 году были погашены выданные займы в размере 1 500 тыс. руб.

7. Паевой фонд составляет 366 472 тыс. руб., отражен по строке 1350 Бухгалтерского баланса и состоит из пайщиков:

ООО «Диалекс»- доля участия 62,83%

ООО «Лаксар»- доля участия 12,33%

ООО «Символ»- доля участия 24,84%

Расходы на содержание административного аппарата и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются с применением счета 26 «Общехозяйственные расходы» и распределяются ежемесячно по видам деятельности НКО.

Общехозяйственные расходы, связанные с деятельностью ПЭК Хранитель, приносящей доход на конец каждого отчетного периода, списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственный расходы» в дебет счета 90 «Продажи». В 2025 году расходы составили 18432 тыс. руб., которые отражены в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2120, что больше на 17%, чем в предыдущем. Это связано с тем, что увеличились расходы на обслуживание транспортных средств.

В 2025 году были получены дивиденды за 2024 года по Решениям от 03.04.25, от 08.07.25 и от 02.10.25 в размере 10 000 тыс. руб., которые отражены в строке 2340 «Отчета о финансовых результатах», за счет этого, прочие доходы увеличились почти в 4 раза по сравнению с предыдущим годом

С уважением.

Председатель Правления

_____/Семенова Л.Н./