

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

**ЖСК «Малахит»
ИНН 545114887 КПП 540501001**

1. Общие положения

- 1.1. ЖСК «Малахит» было создано в 1992 году.
1.2. Единоличным исполнительным органом является Председатель – Буторина Валентина Александровна.
1.3. Основным видом деятельности являются управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.
1.4. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 8 человек.
1.5. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.
1.6. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ЖСК «Малахит» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

- 2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

3. Иная информация

3.1. Основные средства

Наименование показателя	На начало года		Амортизация за период	На конец года	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства, в том числе	467	276	67	467	343
- оборудование	467	276	67	467	343

(тыс.руб.)

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2025 года 124 тыс.руб.

3.2. Дебиторская задолженность

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец года
		Поступило	Погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	853	685	54	1 484
- жильцы	750	685		1 435
- арендаторы	103		54	49

3.3. Целевые средства

По состоянию на 31 декабря 2025 г. остаток целевых средств на цели капитального ремонта – 11 780 тыс.руб.

3.4. Кредиторская задолженность

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период (за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец года
		Поступило	Списано	
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	1 775	349	0	2 124
- поставщики	1 614	311	0	1 925
- налоги, страх.взносы	161	38	0	199

3.5. Доходы

Общая сумма поступлений за 2025 год составила: 32 741 тыс.руб., из них

- выручка от предпринимательской деятельности составила 310 тыс.руб.
- целевые поступления на капитальный ремонт – 9 141 тыс.руб.
- целевые поступления на текущую деятельность – 23 290 тыс.руб.

Председатель

Буторина В.А.

30 марта 2026 г.