

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026г. и отчету о финансовых результатах за 2025 ЖСПК "ХОВРИНО"

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Основным видом экономической деятельности ЖСПК является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. Членами кооператива являются 58 человек.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Основные средства в 2025 году отсутствуют.

2.4 Нематериальные активы в 2025 году отсутствуют.

2.5 Основные положения. Членские взносы являются целевыми поступлениями и учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».

3. Анализ основных показателей

3.1 В 2025 году было получены от собственников суммы в размере 1 560 611,16.

4. Использование средств

4.1 В 2025 году полученные целевые средства были направлены на:

- оплату водоотведения (ХВС) в сумме 801 524,18 ;
- оплату комиссии банка в сумме 150,00;
- оплату налогов и сборов в сумме 29250.00;
- оплату аутсорсинговых услуг в сумме 171 421,00.

4.2. По итогам 2025 года получен остаток целевых средств в размере 558 265,98, который перенесен на 2026 год для использования по целевому назначению.

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)					На конец периода			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		слисвано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	795782	-	-	-	-	-	-	795782	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	274482	-	-	-	-	-	-	274482	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	515300	-	-	-	-	-	-	515300	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	4000	-	-	-	-	-	-	4000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	2000	-	-	-	-	-	-	2000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	796000	-	-	-	-	-	X	796000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	274482	274482	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	274482	274482	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		слисвано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9000	241250	-	(9)	-	241250	
	За 2024 г.	-	9000	-	-	-	9000	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9000	2850	-	(9)	-	2850	
	За 2024 г.	-	9000	-	-	-	9000	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	234400	-	-	-	234400	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	4000	-	-	-	4000	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	9000	241000	-	(9)	X	241000	
	За 2024 г.	-	9000	-	-	X	9000	

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие затраты	692763,	9000,
Итого по элементам	692763,	9000,
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-692763,02	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	9000,

Председатель Правления

"10" марта 2026 г.

Варламова Н. А.
(подпись)

