Пояснения к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности ГСК «АЛГОРИТМ» за 2025 г.

1. Общие сведения

Полное наименование: ГАРАЖНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ "АЛГОРИТМ"

Сокращенное наименование: ГСК "АЛГОРИТМ"

ИНН 7325900825 КПП 732501001 ОГРН 1027301185526

Дата регистрации 30.12.2002 г. в Управлении Федеральной налоговой службы по Ульяновской области.

ГСК «Алгоритм» расположен по адресу: г. Ульяновск ул. Репина д. 12А.

Основной вид деятельности (ОКВЭД) 52.21.24 – деятельность стоянок для транспортных средств.

Относится к субъектам малого и среднего предпринимательства. Дата внесения в единый реестр субъектов МСП 10.09.2016 г.

ГСК «Алгоритм» создан в соответствии с ст. 8 ФЗ «О некоммерческих организациях» на основе добровольного объединения граждан на основе членства с целью удовлетворения потребностей по эксплуатации гаражных боксов, нежилых помещений и кладовых, расположенных в здании 2-х этажных гаражей, а также на территории земельного участка согласно договора аренды.

Реквизиты договора аренды: № 24-4-005368 от 19.07.2000 г. Министерство имущественных отношений и архитектуры Ульяновской области.

Гаражно-строительный кооператива "Алгоритм" пользуется земельным участком кадастровый номер 73:24:040303:6, площадью 5581 кв. м. на праве постоянного (бессрочного) права пользования землей. Документ основание: Государственный акт от 15.10.1992 г. № 24-4-006628.

Органами управления ГСК являются:

- Общее собрание
- Правление
- Председатель правления

Председатель правления избирается на два года из числа членов правления и обеспечивает выполнение решений.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена согласно федеральным и отраслевым стандартам, действующим в Российской Федерации, правилам бухгалтерского учета и отчетности, учетной политики организации.

2. Труд и заработная плата.

Согласно штатному расписанию № 2025/1/шр от 28.12.2024 г. в организации трудятся три сторожа, главный бухгалтер, электрик и председатель. Среднесписочная численность сотрудников ГСК «Алгоритм» за 2025 г. – 6 чел. Часовая тарифная ставка сторожа 136,55 рублей. Ежемесячный оклад председателя – 12 000 руб. Ежемесячный оклад бухгалтера 6000 руб. Ежемесячный оклад электрика 2300 руб. За работу в ночное время Работнику устанавливается доплата в размере 20 процентов от часовой тарифной ставки за час работы. Доплата начисляется Работнику за каждый час работы с 22:00 до 6:00. Заработная плата выплачивается Работнику не реже чем каждые полмесяца (20-го числа текущего месяца – за первую половину месяца и 5-го числа месяца, следующего за отработанным, – окончательный расчет за отработанный месяц).

Заработная плата выплачивается вовремя. Задолженность по заработной плате отсутствует.

За 2025 год фонд оплаты труда составил 865131,32 (восемьсот шестьдесят пять тысяч сто тридцать один) рубльтридцать две копейки.

НДФЛ в сумме 112 467 (сто двенадцать тысяч четыреста шестьдесят семь) рублей перечислен в бюджет.

3. Основным видом деятельности кооператива является эксплуатация гаражей, стоянок для автотранспортных средств, велосипедов и т.п.

Членские взносы от эксплуатации гаражей, стоянок для автотранспортных средств, велосипедов и т.п. за 2025 год составили 1 418493,82 (один миллион четыреста восемнадцать тысяч четыреста девяносто три) рубля82 копейки.

Кроме того, ГСК «Алгоритм» занимается предпринимательской деятельностью – оказывает комплекс услуг по обеспечению бесперебойного функционирования оборудования базовой станции сотовой радиотелефонной связи на кровле здания гаражно-строительного кооператива.

Выручка от предпринимательской деятельности за 2025 год составила 344 410,00 (Триста сорок четыре тысячи четыреста десять) рублей 00 копеек.

Покупатели услуг	**Выручка**
ПАО "МегаФон"	234000,00
ООО Т2 "Мобайл"	38410,00
ПАО «РОСТЕЛЕКОМ»	72 000,00
ИТОГО	344 410,00

4. С целью аккумулирования дополнительных денежных средств для покрытия расходов ГСК «Алгоритм» 19 мая 2025 года денежные средства в сумме 300 000,00 (Триста тысяч) рублей 00 копеек были внесены на депозитный счет, открытый в ПАО «АК БАРС» БАНК по договору размещения №002625028415 от 19.05.2025г. С 19.09.2025г. взнос средств по договору размещения №002625028415 от 19.05.2025г составил 250 000 (двести пятьдесят тысяч)руб. За 2025 год были выплачены проценту по договору размещения в сумме 27 915 (Двадцать семь тысяч девятьсот пятнадцать) руб 03 коп.
5. ГСК «Алгоритм» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы». Доходы учитываются кассовым методом. В 2025 году на расчетный

счет ГСК «Алгоритм» от покупателей поступили доходы в сумме 344 410,00 (Триста сорок четыре тысячи четыреста десять) рублей 00 копеек и выплата начисленных процентов 27 915 (двадцать семь тысяч девятьсот пятнадцать) руб 03 коп. Налог при использовании УСН за 2025 год составил 22340 х 50% = 11 170 руб. Налог уменьшен на уплаченные страховые взносы за сотрудников.

Покупатели	Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г.
ПАО «РОСТЕЛЕКОМ»	6 000,00
ИТОГО	6000,00

6. Затраты в отчетном периоде составили 1 411 036,67 руб., в т.ч.:

- Оплата труда – 865131,32 руб.
- Взносы от ФОТ на НС и ПЗ – 3004,69 руб.
- Страховые взносы – 258043,20руб.
- Вывоз мусора через регионального оператора -44366,37 руб.
- Электроэнергия – 127758,84 руб.
- Электронный документооборот – 12 512,00 руб.
- Оплата за услуги по очистке снега – 9 000 руб.
- Оплата за материалы для ремонта кровли – 49300 руб.
- Прочие – 41920,25 руб.

Прочие расходы составили 113 463,75 руб., в т.ч.:

- Арендная плата за земельный участок – 12399,75 руб.
- Расходы на услуги банков – 6900 руб.
- Земельный налог за земельный участок – 94 164 руб

7. Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности по строке 1520 отражена в сумме 74т.р., в т.ч.:

Поставщики	Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.
ОАО «Ульяновскэнерго»	23 093,56
ООО «Горкомхоз»	3 732,00
Министерство имущ. отношений и архитектуры Ульяновской области	1 127,25
Расчеты с подотчетными лицами	3 630,00
Задолженность по налогам в бюджет РФ	42 830,13
ИТОГО	74 412,94