ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Жилищно-Строительный Кооператив «Космос-2» (ЖСК«Космос-2») ИНН 5031003314, ОГРН 1045006116143, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Московской области 27.09.2004.

Основным видом деятельности ЖСК в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ЖСК осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах .
На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 223,5 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 2799,2 тысячи рублей. В кассе организации денежные средства на конец года отсутствуют..

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 1397 тысячи рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 2750 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома .

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

–

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

–

Средства, поступающие от собственников помещений в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;

–

Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 5103,3 тысяч рублей.

Председатель ЖСК «Космос-2» Павленко И.Н.