

АО аудиторская фирма «БАЛТАУДИТ»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**ЖСК «Гагаринский»
2021 год**

Аудиторское заключение получено:

Руководитель Заказчика

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (Фамилия И.О.)

" " _____ 2022 г.

М.П.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ЖСК «Гагаринский»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЖСК «Гагаринский» (ОГРН 1173926019992, 236029, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Зеленая, д.89, оф. 14), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - отчета о целевом использовании средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЖСК «Гагаринский» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ЖСК «Гагаринский» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА (И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ) ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ЖСК «Гагаринский» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ЖСК «Гагаринский», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

(Лица, ответственные за корпоративное управление) несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЖСК «Гагаринский».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных



действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ЖСК «Гагаринский»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ЖСК «Гагаринский»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством ЖСК «Гагаринский» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ЖСК «Гагаринский» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ЖСК «Гагаринский» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с (лицами, отвечающими за корпоративное управление), доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

АО аудиторская фирма «БАЛТАУДИТ»

Бутовецкий В.Б.



(Квалификационный аттестат № К 010441 выдан на основании решения ЦАЛАК Минфина РФ № 9 от 24.10.1994 в порядке обмена 26.01.2004 г. на неограниченный срок, ОРНЗ 29405004726)

Аудиторская организация:
АО аудиторская фирма «БАЛТАУДИТ»,
ОГРН 1023901013927,
236006, Российская Федерация, г. Калининград, Ленинский пр-т, дом 30, офис 502,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006094623

«24» марта 2022 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Жилищно-строительный кооператив «Гагаринский»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Жилищные или
жилищно-строительные кооперативы/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 236011, Калининградская обл, г.Калининград, ул.Генерала

Толстикова, д.75

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора АО аудиторская фирма "БАЛТАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды	
0710001	
19049144	
3906355569	
41.20	
20102	16
384	

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

3903007122
1023901013927

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	в том числе:				
	Незавершенное строительство	1151	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	451 528	451 528	451 528
2.2	в том числе:				
	Незавершенное строительство	1191	451 528	451 528	451 528
	Итого по разделу I	1100	451 528	451 528	451 528
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	59 767	55 217	16 776
	в том числе:				
	ООО "Тис-Диалог"	1231	-	-	1
	Паевые взносы	1232	5 249	39 604	12 047
	Членские взносы	1233	704	755	690
	Вступительные взносы	1234	1	1	2
	Резервный фонд	1235	22	38	36
	ФОНД "ЖСС КО"	1236	46 380	14 816	4 000
	ООО "Балтик-Экспо"	1237	-	3	-
	Нераспределенный пай по оценке	1238	7 411	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 268	2 277	2 512
	в том числе:				
	Денежные средства на расчетном счете	1251	7 268	2 277	2 512



Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	67 035	57 494	19 288
БАЛАНС	1600	518 563	509 022	470 816



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ⁶				
	Паевой фонд	1310	515 145	502 577	463 314
	в том числе:				
	Паевые взносы	1311	515 145	502 577	463 314
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	2 897	840	752
	в том числе:				
	Вступительные, членские взносы	1351	2 897	840	752
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	409	399	397
	в том числе:				
	Резервный фонд	1371	409	399	397
	Итого по разделу III	1300	518 451	503 816	464 463
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Займ	1511	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	112	5 206	6 353
	в том числе:				
	Нераспределенный пай по дому	1521	-	5 157	6 324
	Членские взносы	1522	99	48	12
	Вступительные взносы	1523	13	1	2
	АО "Янтарьэнергосбыт"	1524	-	-	15
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	112	5 206	6 353
	БАЛАНС	1700	518 563	509 022	470 816

Руководитель

Готовка В.Р.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 " февраля 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах
за 2021 г.

Организация Жилищно-строительный кооператив «Гагаринский»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Жилищные или жилищно-строительные кооперативы/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (число, месяц, год)	0710002	
по ОКПО	19049144	
ИНН	3906355569	
по ОКВЭД 2	41.20	
по ОКОПФ / ОКФС	20102	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>21</u> г. ³	За 20 <u>20</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Налог на прибыль ⁷	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>21</u> г. ³	За 20 <u>20</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	-	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Готова В.Р.

(расшифровка подписи)

« 24 » февраля 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.



Приказом № 3
в Бюджетном учреждении
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала
за 2021 г.

Коды	0710004
Форма по ОКРУД	
Дата (число, месяц, год)	19049144
ИНН	3906355569
по ОКВЭД 2	41.20
по ОКФС	20102
по ОКЕИ	16
	384

Организация Жилищно-строительный кооператив «Гагаринский»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Жилищные или жилищно-строительные кооперативы/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	3100	-	(-)	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ²	3200	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
За 2021 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ³	3300	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/Стат	На 31 декабря 2019 г. 1	Изменения капитала за 2020 г. 2		На 31 декабря 2020 г. 2
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИУ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	3600	518 451	503 816	464 463

Руководитель (подпись) Жилцова В.Р.
 (расшифровка подписи)
 " 24 " февраля 2022 г.

Примечания
 1. Указывается год, прошедший аудиторский контроль.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.

Организация Жилищно-строительный кооператив «Гагаринский»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Жилищные или
жилищно-строительные кооперативы/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Коды	
0710005	
19049144	
3906355569	
41.20	
20102	16
384	

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	37 558	11 407
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	37 558	11 407
Платежи - всего	4120	(32 567)	(11 642)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31 960)	(11 063)
в связи с оплатой труда работников	4122	(583)	(550)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(24)	(29)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 991	(235)



Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	5
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	5
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(5)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(5)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 991	(235)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 277	2 512
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 268	2 277
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Готовка В.Р.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 " февраля 2022 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Приложение № 2.1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о целевом использовании средств

за 2021 г.

Организация <u>Жилищно-строительный кооператив «Гагаринский»</u>	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710003	
Вид экономической деятельности <u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКПО	19049144	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Жилищные или жилищно-строительные кооперативы/Частная собственность</u>	ИНН	3906355569	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД 2	41.20	
	по ОКОПФ / ОКФС	20102	16
	по ОКЕИ	384	

Пояснения ³	Наименование показателя	код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	503 816	464 463
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	1
	Членские взносы	6215	932	882
	Целевые взносы	6220	12 568	39 262
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
	Прочие	6250	2 130	2
	Всего поступило средств	6200	15 630	40 147
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(971)	(766)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(583)	(550)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(34)	(48)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
	прочие	6326	(354)	(168)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(3)
	Прочие	6350	(24)	(25)
	Всего использовано средств	6300	(995)	(794)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	518 451	503 816

Руководитель Готовка В.Р.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " февраля 2022 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего постановления. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	код НИУ стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начисле- но амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка			
			первоначальная стоимость ³⁾	накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³⁾	накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³⁾	накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 21 г.1)											
	5111	За 20 20 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИУ стат	На 31 декабря 20 21 г.4)		На 31 декабря 20 20 г.2)	На 31 декабря 20 19 г.5)
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121				



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20	21 г.4)	20	19 г.5)
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:	5131				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 21 г.1)								
	5151	За 20 20 г.2)								



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не дающих положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	30.09.21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	30.09.20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	30.09.21 г.1)					
	5171	30.09.20 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	30.09.21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	30.09.20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	30.09.21 г.1)					
	5191	30.09.20 г.2)					



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НК/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость(3)	накопленная амортизация(6)	Поступило	Выбыло		начислено амортизации(6)	Переоценка		первоначальная стоимость(3)	накопленная амортизация(6)
						персональная стоимость(3)	накопленная амортизация(6)		персональная стоимость(3)	некопленная амортизация(6)		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	30.09.21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5210	30.09.20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5201	30.09.21 г.1)										
	5211	30.09.20 г.2)										
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	30.09.21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	30.09.20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	30.09.21 г.1)										
	5231	30.09.20 г.2)										



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	спасано	попало к учету в качестве основных средств или увеличено стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 21 г.1)	451 528	-	(-)	(-)	451 528
	5250	За 20 20 г.2)	451 528	-	(-)	(-)	451 528
в том числе:							
Незавершенное строительство дома	5241	За 20 21 г.1)	451 528	-	(-)	(-)	451 528
	5251	За 20 20 г.2)	451 528	-	(-)	(-)	451 528

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)
Увеличения стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271		



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	21	г.1)	20	20	г.2)	20	19	г.3)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИУ/стат	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка?		первоначальная стоимость	накопленная корректировка?	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка?	
												на конец периода
Долгосрочные - всего	5301	30.09.21 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5311	30.09.22 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	30.09.21 г.1)										
	5312	30.09.20 г.2)										
Краткосрочные - всего	5305	30.09.21 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	30.09.22 г.2)	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займ	5306	30.09.21 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5316	30.09.20 г.2)	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	30.09.21 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5310	30.09.22 г.2)	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	21 г.4)	20	20 г.2)	20	19 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-		-		-	
в том числе:	5441						
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-		-		-	
в том числе:	5446						



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление:		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)В	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисленияВ	погашение	списание на финансовый результатВ	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:												
	5502	За 20 21 г.1)										
	5522	За 20 20 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 21 г.1)	55 217	(-)	69 050	-	(64 500)	(-)	-	-	59 767	(-)
	5530	За 20 20 г.2)	16 775	(-)	49 838	-	(11 394)	(-)	-	-	55 217	(-)
в том числе:												
Павшие взносы	5511	За 20 21 г.1)	39 604	(-)	29 132	-	(63 487)	(-)	-	-	5 249	(-)
	5531	За 20 20 г.2)	12 047	(-)	38 096	-	(10 539)	(-)	-	-	39 604	(-)
Вступительные взносы	5512	За 20 21 г.1)	1	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	1	(-)
	5532	За 20 20 г.2)	2	(-)	2	-	(1)	(-)	-	-	1	(-)
Членские взносы	5513	За 20 21 г.1)	755	(-)	933	-	(984)	(-)	-	-	704	(-)
	5533	За 20 20 г.2)	690	(-)	917	-	(852)	(-)	-	-	755	(-)
Резервный фонд	5514	За 20 21 г.1)	38	(-)	10	-	(26)	(-)	-	-	22	(-)
	5534	За 20 20 г.2)	36	(-)	4	-	(2)	(-)	-	-	38	(-)
Фонд "ЖСС КО"	5515	За 20 21 г.1)	14 816	(-)	31 564	-	(-)	(-)	-	-	46 380	(-)
	5535	За 20 20 г.2)	4 000	(-)	10 816	-	(-)	(-)	-	-	14 816	(-)
Нераспределенный пай по оценке	5516	За 20 21 г.1)	-	(-)	7 411	-	(-)	(-)	-	-	7 411	(-)
	5536	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
ООО "Балтик-Экспо"	5517	За 20 21 г.1)	3	(-)	-	-	(3)	(-)	-	-	-	(-)
	5537	За 20 20 г.2)	-	(-)	3	-	(-)	(-)	-	-	3	(-)
Итого	5500	За 20 21 г.1)	55 217	(-)	69 050	-	(64 500)	(-)	-	X	59 767	(-)
	5520	За 20 20 г.2)	16 775	(-)	49 838	-	(11 394)	(-)	-	X	55 217	(-)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИУ/стат	31 декабря			На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.1)			20 20 г.2)		20 19 г.3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	г.4)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5541							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИУ/стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- я кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3а 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	3а 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	3а 20 21 г.1)							
	5572	3а 20 20 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	3а 20 21 г.1)	5 206	63	-	(5 157)	(-)	-	112
	5580	3а 20 20 г.2)	6 353	36	-	(1 183)	(-)	-	5 206
в том числе:	5561	3а 20 21 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
АО "Янтарьэнергобыт"	5581	3а 20 20 г.2)	15	-	-	(15)	(-)	-	-
Неразмещенный пай по	5562	3а 20 21 г.1)	5 157	-	-	(5 157)	(-)	-	-
	5582	3а 20 20 г.2)	6 324	-	-	(1 167)	(-)	-	5 157
Членские взносы	5563	3а 20 21 г.1)	48	51	-	(-)	(-)	-	99
	5583	3а 20 20 г.2)	12	36	-	(-)	(-)	-	48
Вступительные взносы	5564	3а 20 21 г.1)	1	12	-	(-)	(-)	-	13
	5584	3а 20 20 г.2)	2	-	-	(1)	(-)	-	1
Итого	5550	3а 20 21 г.1)	5 206	63	-	(5 157)	(-)	X	112
	5570	3а 20 20 г.2)	6 353	36	-	(1 183)	(-)	X	5 206



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НК/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	21 г.1)	20	20 г.2)	20	19 г.3)
Всего	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5591						

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НК/стат	За 20		За 20	
		21	г.1)	20	г.2)
Материальные затраты	5610	-	-	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-	-	-
Амортизация	5640	-	-	-	-
Прочие затраты	5650	-	-	-	-
Итого по элементам	5660	-	-	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-	-	-



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИУ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5701					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИУ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	21	г.4)	20	20	г.2)	20	19	г.5)
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5801									
Выданные- всего	5810	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5811									



9. Государственная помощь

Наименование показателя		код НИУ стат	За 20 21 г.1)		За 20 20 г.2)	
Получено бюджетных средств — всего		5900	-	-	-	-
в том числе:		5901	-	-	-	-
на текущие расходы						
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	20 21 г.1)	5910	-	-	-	-
	20 20 г.2)	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	20 21 г.1)	5911				
	20 20 г.2)	5921				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указываются отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Неликвидная организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ЖСК «Гагаринский» за 2021 год**

1. Сведения об организации

Полное наименование	Жилищно-строительный кооператив «Гагаринский»
Юридический адрес	23623, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Зеленая, д.89, оф. 14
Организационно-правовая форма	Жилищные или жилищно-строительные кооперативы
Основной вид деятельности по ОКВЭД	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
Среднесписочная численность	1

2. Характеристика деятельности ЖСК «Гагаринский»

Основным источником финансирования ЖСК служат целевые поступления на содержание кооператива и ведения уставной деятельности.

К целевым поступлениям относятся вступительные взносы, членские взносы и резервный фонд

Вступительные взносы – денежные средства, вносимые на покрытие расходов, связанных с появлением новых собственников помещений (в том числе приемом новых членов ЖСК)

Членские взносы – денежные средства, вносимые членами ЖСК на покрытие расходов предусмотренных сметой

Резервный фонд – денежные средства вносимые на покрытие перерасхода по смете.

Все целевые поступления отражаются по кредиту счета 86 «Целевое финансирование».

Целевые поступления не являются объектом налогообложения (п.3 ст. 39 НК РФ; п. 2 ст. 251 НК РФ)

Для отражения расходов по уставной деятельности счета производственных затрат не используются. Начисление и фактические расходы по смете отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Предпринимательская деятельность не ведется. Учет затрат при осуществлении предпринимательской деятельности ведется без их разделения на прямые и косвенные. Прочие доходы и расходы отражаются непосредственно на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по общим правилам.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.

3.1. Стр. 1190 Прочие необоротные активы – 451528 тыс. руб. - незавершенное строительство



3.2. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 59767 тыс. руб. в т.ч:

7411 тыс. руб. Нераспределенный пай

46380 тыс. руб. – предоплата ФОНД "ЖСК КО" на завершение строительства

5949 тыс. руб. – задолженность по паевым взносам

704 тыс. руб. – задолженность членов ЖСК по взносам.

22 тыс. руб. – задолженность членов ЖСК по резервному фонду

3.3. Стр. 1250 Денежные средства – 7268 тыс. руб. – средства на расчет ном счету.

3.4. Стр. 1310 Паевой фонд – 515145 тыс. руб.

3.5. Стр. 1350 Целевые средства – 2897 тыс. руб.

3.6. Стр. 1370 Резервный и иные целевые фонды – 409 тыс. руб.

3.7. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 112 тыс. руб. в т.ч.

99 тыс. руб. – Членские взносы;

13 тыс.руб. – Вступительные взносы

Председатель Правления ЖСК «Гагаринский»

08.02.2022

Готовка В.Р.



