

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Полное наименование фирмы: Товарищество собственников жилья "Сулимова,4 " (далее - ТСЖ "Сулимова,4")

ИНН 6670208140 КПП 667001001 ОКВЭД 68.32

ОГРН 1086670011482

Юридический адрес: 620137, г. Екатеринбург, ул. Сулимова, 4

Среднесписочная численность работников на 01.01.2021г. составляет __1__ человек.

Исполнительный орган; Правление ТСЖ, Председатель правления ТСЖ – Курохтина Н.С.

Основной вид деятельности в 2020 г:

Деятельность по управлению жилым и нежилым фондом в интересах собственников недвижимости ТСЖ Сулимова,4

Хозяйственная деятельность осуществлялась ТСЖ на протяжении всего периода 2020 г. и была направлена на получение доходов от следующих видов деятельности:

-сдача имущества МОП в аренду по решению собственников на основании Протокола общего собрания

-пени начисленные и полученные от собственников за несвоевременную оплату

- проценты банка (проценты на остаток по счету и проценты по депозиту)

ТСЖ не имеет обособленных подразделений.

ТСЖ не участвует в капиталах других организаций

Бухгалтерская отчетность ТСЖ «Сулимова,4» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ТСЖ планирует осуществлять свою деятельность в будущем, не менее двух лет подряд. ТСЖ не планирует заключить договор управления с управляющей компанией.

1. Основные элементы учетной политики

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческие организации руководствуются:

- Законом N 402-ФЗ;

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н;

- Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. N 43н (далее - ПБУ 4/99);

- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н (далее - План счетов);

- Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (далее - Приказ N 66н);

- иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2020 год определено, что: ТСЖ применяет упрощенные методы бухгалтерского учета.

- материальные ценности, списываются на затраты в момент поступления;

-резерв под обесценение МПЗ не создается;

- ТСЖ не применяет ПБУ-18, так как находится на упрощенной системе налогообложения;

-в качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу. Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов

-амортизация по всем группам ОС и НА не начисляется. В конце отчетного года не начисляется износ;

Уровень существенности, закрепленный ТСЖ в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенные ошибки, выявленные после отчетного периода исправляются перспективно.

Основные показатели Баланса

Актив:

- 1.1 Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. составила 4997 тыс.руб. в том числе:
- 1.2 Задолженность собственников недвижимости - 4953 тыс.руб.
- 1.3 Покупатели услуг (провайдеры)- 34 тыс.руб.
- 1.4 Задолженность в бюджет - 10 тыс.руб.
- 1.5 Денежные средства: Остаток на р/счетах и остаток на спецсчете (капремонт) составляет 1637 тыс.руб. Депозит 400 тыс.руб.

Пассив:

- 2.1 Целевые средства составляют 1946 тыс.руб. в т.ч.:
- 2.2. Фонд капремонта 1827 тыс.руб. в т.ч.
начислено пени 51 тыс.руб.
проценты на остаток по счету 19 тыс.руб.

Дебиторская задолженность собственников на 31.12.202 г по взносам на капремонт составляет 380 тыс.руб.

- 2.3 Целевые средства 119 тыс.руб.
- 2.3 Резервный фонд, сформированный за счет доходов от хозяйственности 2711 тыс.руб
- 2.5. Итого 4657 тыс.руб.

2.6 Кредиторская задолженность состоит в большей доле из задолженности перед поставщиками РСО .и составляет 2377 тыс.руб.

3.Основные показатели отчета о финансовых результатах: форма по ОКУД 0710002

Выручка состоит из:

Показатель тыс. руб	2020	2019
Доходы от аренды МОП	156	138
Пени, проценты, прочие	112	230
Прочие расходы	56	9
Тек.налог УСН	17	18
Итого	195	341

4.Информация о движении денежных средств представлена в форме по ОКУД 0710005

5. Основные финансовые показатели отчета о целевом использовании основных средств:

5.1. Вступительные взносы не собирались.

5.2. Членские взносы состоят из обязательных взносов, платежей собственников недвижимости ТСЖ Менделеева,18 на ведение основной уставной деятельности по содержанию, техобслуживанию жилья и текущий ремонт

Показатель тыс руб	2020	2019
Начислено на содержание ОИ и тек ремонты	5121	5133
Начислены КР на СОИ	615	584
	5736	5717

5.3. Целевые взносы капитальный ремонт (средства целевого финансирования) составили:

Показатель тыс руб	2020	2019
Начислены взносы на капремонт	1491	1436
Начислены пени на капитальный ремонт	3	23
Итого	1494	1459

5.4. Прибыль от приносящей дохода деятельности составила 195 тыс.руб.

5.5. Расходы на целевые мероприятия согласно смете составили:

Показатель тыс. руб	2020	2019
Содержание жилья и тек ремонт	3711	3316
На содержание АУП: начислена оплата труда + взносы+НДФЛ	1413	1404
ИТОГО	5124	4720

5.7. Прочие расходы составили:

Показатель тыс. руб	2020	2019
Расходы за счет фонда капремонт	138	1917
Списаны расходы на КР на СОИ	675	603
Потрачено на тек ремонты за счет резерв фонда	495	377
ИТОГО	1308	2897

Бухгалтер ТСЖ Сулимова,4
25 марта 2021 г.

Давтян Т.В.