

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу ПЖСК "Таватуй" за 2022 год.

ПЖСК "Таватуй" был создан в феврале 2007 года физическими лицами с целью строительства и дальнейшей эксплуатации жилого дома по адресу: г.Екатеринбург ул.Таватуйская,10. За период с 2007 по 2010 гг кооперативом были построены и сданы в эксплуатацию еще 3 объекта : жилые дома Пехотинцев,3/3 , Таватуйская,8 и подземный паркинг. По окончании строительства ПЖСК занимается эксплуатацией жилых домов. Собственники квартир являются членами кооператива.

В штате ПЖСК находится 10 человек, средняя заработная плата за 2022 год составила 29 653 руб. 44 коп. , что на 4,6% ниже заработной платы за 2021 год. Снижение заработной платы вызвано не исполнением показателей для премирования персонала по результатам работы.

АКТИВ.

1. В целях обслуживания, ремонта и эксплуатации общедомового имущества кооператив создает небольшие запасы материалов и инструмента.
2. Денежные средства кооператива хранятся на расчетном и специальном счете в банке.
3. В связи с тем, что члены кооператива оплачивают потребленные коммунальные ресурсы по факту, то у них имеется дебиторская задолженность перед кооперативом по их оплате.

ПАССИВ.

4. В целях проведения работ по текущему и аварийному ремонту общедомового имущества кооператив создает долгосрочные резервы денежных средств.
 5. Кредиторская задолженность кооператива перед ресурсоснабжающими организациями не превышает суммы счетов за предыдущий месяц.
- ПЖСК исполняет свои обязательства перед РСО в соответствии с условиями договоров.

Отчет о финансовых результатах.

6. В целях налогообложения ПЖСК "Таватуй" использует упрощенную систему (доходы уменьшенные на величину расходов).
Доходы по УСНО формируются из средств, получаемых от размещения оборудования провайдеров на сетях ПЖСК, сдачи имущества ПЖСК в аренду и оказания платных услуг не членам кооператива.
7. Расходы по УСНО образуются от предоставления электроэнергии для оборудования интернет-провайдеров; расходов по содержанию имущества, эксплуатируемого совместно с субабонентами.

Отчет о целевом использовании средств:

8. Поступление денежных средств происходит за счет целевых взносов членов кооператива на оплату коммунальных услуг и содержание жилья (**строка 6220**).
9. Доходы от коммерческой деятельности отражены **по строке 6240**.
10. Целевые расходы образуются за счет оплаты счетов РСО и расходов на текущий и

аварийный ремонт общедомового имущества (**строка 6310**).

11. Административно-управленческие расходы по содержанию и эксплуатации жилья отражены по **строке 6320**.

12. Покрытие убытков от хозяйственной деятельности (**строка 6350**).

Отчет о движении денежных средств:

По строке **4110** отражены все денежные средства, поступившие на счета ПЖСК как от членов кооператива, так и от сторонних организаций.

По строке **4111** отражены денежные средства, поступившие от членов кооператива.

По строке **4112** отражены денежные средства, поступившие от не членов кооператива, провайдеров и т.д.

По строке **4121** отражены расходы на приобретение материалов, оплату счетов поставщиков.

По строке **4122** отражена выплаченная заработная плата персоналу ПЖСК и перечисленные налоговые платежи.

По строке **4129** отражены расходы на уплату налога по УСНО.

Председатель правления
ПЖСК "Таватуй"

Кузин О.А.