

**ЖИЛИЩНО - СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ «Наш Дом»**  
Юридический адрес: 620075, г. Екатеринбург, ул. Татищева, д. 179,  
ИНН 6685101223, ОГРН 1156658079500, КПП 665801001,  
ОКАТО 6540138000 ОКПО43098943  
Банк УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/счет: 40703810816540002457  
БИК 046577674 к/счет: 30101810500000000674  
тел.: 8-(912)-652-95-68 e-mail: [gsknd1016@gmail.com](mailto:gsknd1016@gmail.com)

Исх. №04  
от  
27.03.2023г

*ИФНС по Верх-Исетскому району  
г. Екатеринбург*

#### ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022г.

ЖСК «НАШ ДОМ» ИНН 6685101223, КПП 665801001 основным видом деятельности ЖСК после строительства дома стало «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе» (ОКВЭД 68.32).

ЖСК «НАШ ДОМ» – не коммерческая организация собственников многоквартирного жилого дома. Уставная деятельность ЖСК ведется в целях «совместного управления общим имуществом в многоквартирном доме, обеспечения владения, пользования и в установленных законодательством пределах распоряжения общим имуществом в многоквартирном доме, осуществления деятельности по созданию, содержанию, сохранению и приращению такого имущества, обеспечения предоставления коммунальных услуг лицам, пользующимся помещениями в данном доме, а также для осуществления иной деятельности, направленной на достижение целей управления многоквартирным домом» (Устав).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с нормативными актами и ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», учет ведется упрощенным способом.

Все денежные средства, поступающие от собственников – целевые поступления:

- финансирование расходов по смете на содержание и текущий ремонт МКД;
- финансирование выполнения обязательств по договорам с поставщиками коммунальных услуг (ресурсов), заключенными «по поручению и за счет собственников».

Деятельность ЖСК по содержанию и текущему ремонту МКД не облагается налогом на прибыль и НДС, ведется на основании заключения договоров со специализированными организациями и подрядчиками. Коммунальные платежи жителей являются транзитными за поставку коммунальных ресурсов.

В рамках уставной деятельности ЖСК в праве вести деятельность приносящую доход (Устав).

Пояснения по бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс: в бухгалтерском балансе по стр. 1250 отражен остаток денежных средств в размере 1088 тыс.руб.; по стр. 1230 отражена дебиторская задолженность собственников по целевым взносам на ЖКУ в размере 955 тыс.руб.

В пассивах баланса по стр. 1350 - отражен остаток целевых средств на 31.12.2022г. в размере 721,8 тыс.руб.

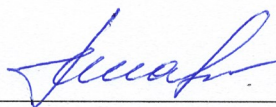
По стр. 1520 отражена кредиторская задолженность на конец отчетного периода счета ресурсоснабжающих организаций на сумму 1 321 тыс.руб., данная задолженность носит текущий характер, т.к. счета выставлены на 31.12.2022г.

Отчет о финансовом результате: по стр. 2110 «выручка» отражены средства за аренду по договорам с провайдерами в размере 67 тыс.руб., по стр. 2120 отражены расходы на установку искусственных неровностей и дорожных знаков на сумму 36 тыс.руб., по стр. 2340 «прочие доходы» отражены пени за неуплату ЖКУ в размере 53 тыс.руб. по стр. 2350 отражены «прочие расходы» на сумму 103 тыс.руб. расходы, не относящиеся к содержанию жилья.

В 2022г. по ЖСК сформирован убыток в размере 22 тыс.руб. и будет покрыт за счет прибыли прошлых периодов по решению общего собрания собственников МКД.

Отчет о целевом использовании средств: по стр. 6220 – отражены целевые взносы на ЖКУ в МКД в размере 7979 тыс.руб., по стр. 6310 отражены расходы на целевые мероприятия, т.е. оплата за ресурсы в размере 7988 тыс.руб., по стр. 6320 отражены расходы на содержание аппарата управления ЖСК и расходы по содержанию жилья в рамках утверждённой сметы расходов на 2022г. в размере 587 тыс. руб. Остаток целевых средств на конец периода составил 1179 тыс.руб.

Председатель ЖСК «НАШ ДОМ»



И.Ю. Петров