

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2023 год

Товарищество собственников жилья «Рощинский Фасад»

1. Основные сведения об организации.

Товарищество собственников жилья «Рощинский фасад» юридический и фактический адрес 188820 Ленинградская область, Выборгский район, гп. Рощино, ул. Железнодорожная д.49.

ОГРН 1095249005664

ИНН 4704060941

КПП 470401001

Зарегистрировано Межрайонная ИФНС России №10 по Ленинградской области.

Бухгалтерская отчетность ТСЖ «Рощинский Фасад» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете», действующего по 31 декабря 2022г включительно.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

Вид экономической деятельности (ОКВЭД) 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Деятельность осуществляется ТСЖ «Рощинский фасад» на протяжении всего 2023 года. ТСЖ является некоммерческой организацией.

2. Целевые взносы собственников на установку деятельности ТСЖ

Уставная деятельность осуществляется из средств, начисляемых оплату жильцам за пользование коммунальными услугами, предоставляемые жильцам из расчета 1м2. вносимых собственниками жилых и не жилых помещений, на содержание и текущий ремонт жилья и других целевых взносов.

3. Расходы, связанные с уставной деятельностью

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Осуществляет оплату всех потребляемых услуг с расчетного счета согласно предъявленных счетов.

4. Доходы

Сумма доходов за 2023 год (оплата собственников квартир за предоставленные коммунальные услуги) составила: 4 014 866 руб.88 коп.

Сумма от арендной платы предоставленной организациям: 368 970 руб. 40 коп

Сумма банковских процентов: 8 103руб. 69 коп.

5. Расходы

Оплата поставщикам за предоставленные услуги составила :

1. АО «Выборгтеплоэнерго»	242 571 руб. 73 коп.
2. АО «Управ. компания по обращению с отходами в Лен. обл»	166 585 руб. 49 коп.
3. АО «Петербургская сбытовая компания»	50 113 руб. 33 коп.
4. ГУП «Леноблводоканал»	195 216 руб. 92 коп.
5. ПАО «Ростелеком»	2 950 руб. 00 коп.
6. АО «Газпром Ленинградской области»	27 899 руб. 98 коп.
7. ООО «Интернет служба для управ. организаций	25 500 руб. 00 коп.
8. ООО « ГРАФ»	8 100 руб. 00 коп.
9. ИП «Арендатор Владимир Николаевич	153 435 руб. 00 коп.
10. ООО «Трубочисты»	33 252 руб. 50 коп.
11. ООО «Икс-Трим»	23 900 руб. 00 коп.

Содержание помещения и зданий	57 509 руб. 74 коп.
Оплата налога по упрощенной системе налогообложения	8 681 руб. 00 коп.
Расходы на заработную плату и налоги	2 505 189 руб. 03 коп.

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой ТСЖ «Рощинский фасад», составлено в соответствии с положением Федерального закона № 129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете».

Учетная политика ТСЖ «Рощинский фасад» утверждена Приказом №01/У от 31.12.22г. Материальные ценности учитываются на забалансовом счете.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по себестоимости приобретения и изготовления группы МПЗ.

ТСЖ не создает резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Резервы по сомнительным долгам ТСЖ в отчетном году по расчетам с другими организациями и гражданами за жилищные, коммунальные услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации по решению собрания собственников не создаются.

Финансовых вложений нет.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты одно моментно в конце срока действия лицензии.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2023 году не создавались

Полученных займов и кредитов нет.

Управляющая ТСЖ «Рощинский фасад»

Главный бухгалтер



М.А. Бандурко

Е.В. Закирзянова