**ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ «НАШ ДОМ»**

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС: 620075, г.Екатеринбург, ул.Татищева д.179

ИНН 6685101223, ОГРН , ОКАТО 65701000001, ОКПО

БАНК УРУЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Р/СЧЕТ:

БИК 046577674 К/СЧЕТ: 30101810500000000674

| | |
|---|---|
| Исх №<br>От 20.02.2025 | ИФНС по Верх-Исетскому району<br>г.Екатеринбург |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРКСОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 г.**

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

ЖСК «НАШ ДОМ»-не коммерческая организация собственников многоквартирного дома. Уставная деятельность ЖСК ведется в целях «совместного управления общим имуществом в многоквартирном доме, обеспечения владения, пользования в установленных законодательством пределах распоряжения общим имуществом в многоквартирном доме, осуществления деятельности по созданию , содержанию, сохранению, приращению такого имущества, обеспечения предоставления коммунальных услуг лицам, пользующимся помещениями в данном доме, а также для осуществления иной деятельности, направленной на достижения целей управления многоквартирным домом» п.11.2. и 12 Устава кооператива.

Бухгалтерский учет ведется в соответствие 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 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 (п.13 Устава)

**Пояснения к бухгалтерской отчетности:**

Бухгалтерский баланс: в бухгалтерском балансе по стр 1250 отражен остаток денежных средств в размере 322 т.р, по стр 1230 отражена дебиторская задолженность собственникам по целевым средствам в размере 772 т.р, кроме того пени 87,7 т.р., задолженность по договорам аренды в размере 7,5 т.р., авансы, выплаченные поставщикам в размере 19,2 т.р, авансы по прочим обязательствам 3,9 т.р, аванс по налогами взносам 2,7тр.

В пассивах баланса по стр 1350 отражен остаток целевых средств на 31.12.2024 в размере 543 т.р

По стр 1520 отражена кредиторская задолженность поставщиков ТМЦ и ресурсоснабжающих организаций 668 т.р., данная задолженность носит текущий характер, т.к. счета выставлены на 31.12.2024., текущая задолженность по налогами и взносам 3,9 т.р.

В отчете о финансовых результатах по стр 2110 «выручка» отражены средства за аренду по договорам с провайдерами и арендаторами в размере 156 т.р, по стр 2340 «прочие доходы» отражены начисленные пени за неуплату ЖКУ в размере 57 т.р. По ЖСК сформирована прибыль в размере 204 т.р, которая по решению собрания собственников отнесена на целевые средства с целью использования для нужд хозяйственной деятельности.

В отчете о целевом использовании по стр 6220-отражены целевые взносы на ЖКУ в МКД в размере 9027 т.р., по стр 6310 отражены расходы на целевые мероприятия, т.е. оплата за ресурсы 4859 т.р, по стр 6320 отражены расходы на содержание ЖСК и аппарата управления в рамках утвержденной сметы в размере 4668 т.р.

Председатель ЖСК «НАШ ДОМ» Курмачева Е.М.