

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «МАРШАЛА ЖУКОВА, 11»

Юридический/фактический адрес:

620077, г. Екатеринбург, ул. Маршала Жукова, 11-46

ИНН / КПП 6658364424 / 665801001

Р/с 40703810616000055102 в Уральском банке СБ РФ г. Екатеринбург

БИК 046577674 К/с 30101810500000000674

ОКВЭД 68.32.1 Управление и эксплуатация ЖФ на договорной основе

ОГРН 1106658010678

Пояснения к бухгалтерской(финансовой)отчетности за 2024 год

Хозяйственная деятельность осуществлялась ТСЖ на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов от следующих видов деятельности:

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

- оказания платных услуг , а именно парковка на придомовой территории МКД

- доход в виде пени за неисполнение обязательств по уплате взносов и коммунальных платежей (за исключением пени за неисполнение обязательств по оплате взносов на капремонт)

ТСЖ не имеет обособленных подразделений.

ТСЖ не участвует в капиталах других организаций

Бухгалтерская отчетность ТСЖ 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 2024 год определено, что:

ТСЖ применяет упрощенные методы бухгалтерского учета.

- материальные ценности, имеющие стоимость за единицу менее 100 рублей списываются на затраты в момент поступления;

-резерв под обесценение МПЗ не создается;

- последующая оценка всех финансовых вложений осуществляется в порядке, установленном для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, резерв под обесценение 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 основных средств и нематериальных активов не начисляется. В конце отчетного года начисляется износ;

-переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится;

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.

Расшифровка строк к Балансу за 2024г.

Номер соответствующего пояснения	Наименование	2024 год Сумма (тыс.руб)	2023 год Сумма (тыс.руб)
Актив			
Код стр.1210 гр.3 пояснение 1	Инвентарь и хоз.принадлежности	2023	1939
Итого пояснение № 1		2 023,00	1 939,00
Код стр.1250 гр.3 пояснение 2	Остаток на расчетном счете	392,00	1 347,00
	Остаток на спецсчете капремонта	13 973,00	10 424,00
	Остаток на депозитном счете	4 625,00	3 142,00
Итого пояснение № 2		18 990,00	14 913,00
Код стр.1230 гр.3 пояснение 3	Задолженность собственников МКД по взносам и коммунальным платежам	5 120,00	4 704,00
	Расчеты с покупателями	71,00	61,00
	Расчеты с подрядчиками	4,00	97,00
	Прочая задолженность	115,00	47,00
Итого пояснение № 3		5 310,00	4 909,00
Пассив			
Код стр.1350 гр.3 пояснение 4	Взносы на СЖ	2 558,00	2 408,00
	Прибыль от коммерческой деятельности	4 781,00	3 882,00
	Взносы на капремонт по региональной программе	11 827,00	9 511,00
	Проценты на остаток на спецсчете капремонта	3 301,00	2 107,00
	Резервный фонд	2 208,00	1 790,00
Итого пояснение № 4		24 675,00	19 698,00
Код стр.1520 гр.3 пояснение 5	Задолженность перед поставщиками	1 645,00	2 057,00
	Прочая задолженность	3,00	6,00
Итого пояснение № 5		1 648,00	2 063,00

Расшифровка строк к форму № 1 Отчет о финансовых результатах

		2024 год	2023 год
Код стр.2340 гр.4	Доходы от сдачи в аренду элементов конструкций	174,00	229,00
	Пени за неисполнение обязательств собственниками МКД	201,00	205,00
	Проценты с депозита	599,00	247,00
	Прочие внереал.доходы	742,00	598,00
Итого по Код стр.2340 гр.4 Пояснение 6		1 716,00	1 279,00

Расшифровка строк к Отчет о целевом использовании средств за 2024 год

Код строки	Расшифровка	2024 год	2023 год
6220 гр.3	Взносы на содержание жилья и текущий ремонт, резервный фонд	6 560,00	5 652,00
	Целевые взносы капитальные (средства целевого финансирования)	3 038,00	3 044,00
	Проценты на остаток спецсчет на капремонт	1 195,00	275,00
Итого по стр.6220 пояснение № 7		10 793,00	8 971,00
Итого по стр.6240 пояснение № 8	Доходы от коммерческой деятельности	899,00	44,00
Итого по стр.6320 пояснение № 9	Расходы на оплату труда в том числе налоги с ФОТ	2 562,00	2 366,00
6350 гр.3	ТО лифтов	640,00	593,00
	ТО и обходы, включая АДО	595,00	600,00
	Текущие ремонты МОП в МКД	269,00	612,00
	Клининговые услуги по уборке МОП и придомовой территории	755,00	0,00
	Расходы на капремонт кровли	720,00	0,00
	Прочие расходы по смете	1 174,00	1 145,00
Итого по стр.6350 пояснение № 10		4 153,00	2 950,00

Расшифровка к Отчету о движении денежных средств за 2024 год

Код строки	Расшифровка	2024 год	2023год
------------	-------------	----------	---------

4112 гр.3	Доходы от сдачи в аренду элементов конструкций и доход от средств, размещенных на депозите	762,00	479,00
4119гр.3	Взносы на содержание жилья и текущий ремонт	5 787,00	5 435,00
	Целевые взносы капитальные (средства целевого финансирования в т.ч.	3 075,00	3 067,00
	процент на остаток спецсчета капремонта)	1 195,00	275,00
	Коммунальные платежи	10 837,00	10 181,00
	Возврат с депозита денежных средств	250,00	1 500,00
	Прочие доходы	795,00	830,00
	Прочие поступления(возврат от поставщиков, возврат госпошлины)	23,00	36,00
Итого по стр.4119гр.3		21 962,00	21 288,00
Итого приход		22 724,00	21 767,00
4121гр.3	АО "ЕЭС" за э/энергию	1 881,00	1 753,00
	МУП "Водоканал(ХВС и в/отведение)	1 224,00	1 169,00
	ПАО Т Плюс (теплоноситель)	7 017,00	6 278,00
	ЕМУП "Спецавтобаза"(Вывоз ТБО)	654,00	352,00
Итого по стр.4121		10 776,00	9 552,00
4122гр.3	Расходы на оплату труда в том числе налоги с ФОТ	2 850,00	2 850,00
4129стр3	Перечисление денежных средств на депозит	1 733,00	1 692,00
	Прочие расходы по смете	2 529,00	3 850,00
	расходы на капремонт кровли	720,00	
Итого по стр.4129		4 982,00	5 542,00

Председатель правления ТСЖ Лесных В.М.

