

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу ТСЖ «Платан» за 2025 год.

1. Общие сведения.

Товарищество собственников жилья «Платан» ИНН2308093001, ОГРН 1032304158468 зарегистрировано по адресу 350089, г. Краснодар, ул. Платановый бульвар/Бульварное кольцо, дом 12/14.

Вид экономической деятельности 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66 в редакции от 04.12.2012 г. №ПЗ-10/2012).

Формы бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс (упрощенная форма), Отчет о финансовых результатах, Отчет о целевом использовании средств.

2. Цели и виды деятельности Товарищества.

Обеспечение эксплуатации дома. Обеспечение эксплуатации осуществляется силами Товарищества и/или путем заключения Товариществом от своего имени, но по поручению и за счет членов Товарищества, договоров о содержании и ремонте общего имущества и предоставлении коммунальных услуг.

Предоставление законных интересов членов Товарищества в договорных отношениях с ресурсоснабжающими организациями и иными обслуживающими организациями, а так же представление законных интересов членов Товарищества в судебных и государственных органах власти.

3. Основные положения учетной политики.

Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета отражаются методом начисления. В ТСЖ «Платан» организован раздельный учет доходов и расходов.

В целях налогообложения уставной и предпринимательской деятельности ТСЖ применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы». Учет в целях налогообложения ведется в «Книге учета доходов и расходов организации», порядок заполнения которой установлен Министерством финансов РФ.

4. Основные показатели деятельности Товарищества за 2025 год.

Сумма поступивших на расчетный счет денежных средств от уставной и предпринимательской деятельности составляет 6191818 руб., в том числе:

- целевые платежи от собственников жилых и нежилых помещений за коммунальные услуги (транзитные платежи, которые не являются доходом) – 3442169 руб.;
- содержание жилого фонда в сумме 1883194 руб., (направлены на уставную деятельность и не являются доходом ТСЖ);
- выручка от сдачи в аренду мест общего пользования в сумме 668081 руб. – является доходом;
- пеня за просрочку коммунальных платежей в сумме 84005 руб.- является доходом;
- получены проценты по депозиту 114369 руб.-является доходом.

Сумма поступивших на специальный счет денежных средств на капитальный ремонт составляет 1024098 руб., в том числе

- целевые платежи в фонд капитального ремонта в сумме 732574 руб., которые не являются доходом ТСЖ;
- поступление процентов по остатку спецсчета на взносы на капитальный ремонт в сумме 291524 руб., которые не являются доходом ТСЖ (Письмо ФНС РФ от 04.06.2015 № ГД-4-3/9639@).

5. Направление расходов.

На содержание и ремонт общедомового имущества израсходовано 1883796 руб., в том числе:

1. Административно-управленческие расходы (ФОТ, страховые взносы, услуги банка, услуги связи, канцтовары, обслуживание программного обеспечения, обслуживание оргтехники и пр.) – 1080080 руб.;
2. Расходы на содержание и ремонт дома – 803716 руб., в том числе:
 - расходы на содержание и техническое обслуживание систем отопления, водоснабжения, электроснабжения, лифтового оборудования, пожарной автоматики, видеонаблюдения – 409512 руб.;
 - расходы на содержание и текущий ремонт общедомового имущества, аварийные работы, содержание придомовой территории – 394204 руб.

Председатель правления ТСЖ «Платан»

28.02.2026 г.



Н.В. Короткая