

Пояснения к бухгалтерской отчетности Товарищества собственников жилья «Парус» за 2025 год.

1. Общие сведения.

Товарищество собственников жилья «Парус» ИНН 5908047108, КПП 590801001, ОГРН 1115908000196 зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Пермскому краю 01.02.2011г. по адресу 614109 Пермский край, город Пермь, улица Каляева, дом 20, квартира 74.

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

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

2. Цель и виды деятельности Товарищества.

2.1. Обеспечение эксплуатации многоквартирного 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.

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

3. Основные положения учетной политики.

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

3.2. В целях налогообложения уставной и предпринимательской деятельности ТСЖ применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы». Учет в целях налогообложения ведется в «Книге доходов и расходов организации».

4. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства ТСЖ по состоянию на 31.12.2025 года на расчетном счете в сумме 350,4 тыс. рублей и на депозитном счете в сумме 580,0 тыс. рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает в себя дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги в сумме 2 087,7 тыс. руб., авансы выданные в сумме 646,8 тыс. руб., прочие – 74,5 тыс. руб.

Строка 1300 «Целевые средства» включает в себя остаток средств на содержание и текущий ремонт в сумме 1 633,6 тыс. руб., прибыль от арендаторов, процентов по депозиту в сумме 1 635,3 тыс. руб.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» включает в себя задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 426,5 тыс. рублей, задолженность по налогам и сборам в сумме 43,6 тыс. рублей.

5. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах.

Строка 2340 «Прочие доходы» включает в себя доходы за услуги по предоставлению права по размещению специального оборудования в сумме 20,4 тыс. рублей, проценты по депозиту в сумме 75,4 тыс. рублей.

Строка 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» включает в себя налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 3,0 тыс. рублей.

6. Расшифровка показателей Отчета о целевом использовании средств».

Строка 6220 «Взносы и иные целевые поступления» включает в себя средства, поступающие от собственников жилых и нежилых помещений, являющиеся целевыми, на содержание и текущий ремонт в сумме 7 895,0 тыс. рублей.

Строка 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности» включает в себя прибыль за услуги по предоставлению права по размещению специального оборудования в сумме 20,0 тыс. рублей.

Строка 6250 «Прочие поступления» включает в себя прибыль, полученную за размещение денежных средств на депозите в виде процентов в сумме 74,0 тыс. рублей.

Строка 6320 Израсходовано «На содержание организации» включает в себя:

- расходы на содержание, техническое обслуживание, текущий ремонт в сумме 2294,3 тыс. рублей;
- затраты на оплату труда обслуживающего персонала – 1 643,9 тыс. рублей;
- страховые взносы – 494, 3 тыс. рублей;
- коммунальные услуги – 3 530,0 тыс. рублей;
- накладные расходы (канцелярские, расходы на услуги банка, услуги связи, юридические, почтовые расходы, расходные материалы оргтехники) в сумме – 90,5 тыс. рублей.

Председатель правления

ТСЖ «Парус»



Анфалов А.И.