ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Надежда» (ТСЖ «Надежда») ИНН 6165188789, ОГРН 1146165002169, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области 10 апреля 2014 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2026 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляет за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не ведется.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ТСЖ «Надежда» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства ТСЖ «Надежда» на расчетном и специальном счете. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 323,3 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2022г. – 5874,8 тысячи рублей.

Строка 1210 «Запасы» отображает стоимость материалов и запасов на 31.12.2025г.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт.

Строка 1350 «Целевые средства» включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» включает в себя задолженность перед поставщиками коммунальных ресурсов.

Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

Средства, поступающие от собственников и нанимателей помещений в фонд капитального ремонта в МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются;

Целевые средства, неизрасходованные в течение отчетного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 2 человека.

Председатель ТСЖ «Надежда» Козинец О.П.

10.03.2026