

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников недвижимости «Созвездие» (ТСН «Созвездие») ИНН 5401366474, ОГРН 1135476047926, зарегистрирована 18.03.2013 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ТСН осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в размере 13020 тыс. руб. включает в себя денежные средства организации на расчетном счете 33 тыс. руб., специальном счете капитального ремонта 306 тыс. руб., на карточном счете 11 тыс. руб. на депозитном счете 12670 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность 1909 тыс. руб. в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги, и капитальный ремонт.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 14647 тыс. руб. включает в себя средства на капитальный ремонт, содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» в размере 319 тыс. руб. является задолженностью перед поставщиками услуг, ресурсоснабжающими организациями.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

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 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.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 10650 тыс. руб.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 8 человек.

Председатель правления ТСН

Белицкая Т.В.