

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Вертикаль» (ТСЖ «Вертикаль») ИНН 5402457808, ОГРН 1055402057590, зарегистрирована 24.08.2005г. 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).

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

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в размере 13468 тыс. руб. включает в себя денежные средства организации на расчетном счете 150 тыс. руб., специальном счете капитального ремонта 45 тыс. руб., на депозитных счетах 13273 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает дебиторскую задолженность 1465 тыс. руб. в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги, и капитальный ремонт.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 15952 тыс. руб. включает в себя средства на капитальный ремонт, содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» в размере 296 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 10352 тыс. руб.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 5 человек.

Председатель правления ТСЖ

Корневский К.Н.