ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

ТСЖ «Дом оператора» ИНН 4703071309 , ОГРН 1034700585336, зарегистрирована УФК Инспекция федеральной налоговой службы России по Всеволожскому району Ленинградской области 23 декабря 2003 года.

Основным видом деятельности Товарищества в 2025 году является управление

эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (деятельность в области права ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования,

предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя

денежные средства организации на расчетных и депозитном счетах и в кассе организации.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 488,3 тысяч рублей. На специальном

счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 2 238,7 тысячи рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую

задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 410,0 тысячи рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 3175,0 тысяч рублей включает в себя

средства капитального ремонта – 2 310,6 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт

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

1 653,2 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 4 человека