Жилищно-строительный кооператив «ТОПОГРАФ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ЖСК «ТОПОГРАФ»

1.2. Юридический адрес 630132 г.Новосибирск ул. Челюскинцев д.38

1.3. Дата государственной регистрации 19.10.1966г № 523 Исполком Центрального района г. Новосибирска

ОГРН 1025403205398 , ИНН 5407129046

1.4. Численность сотрудников: 3

1.5.ОКВЭД 68.32.1 - «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе»

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Доходы и расходы отражаются кассовым методом. Доходы и расходы на содержание и обслуживание общего имущества многоквартирного дома признаются по моменту поступления денежных средств.

Средства, поступившие от собственников МКД являются целевыми и в налоговом учете не принимаются.

В ЖСК ведется раздельный учет целевого поступления денежных средств на содержание общего имущества и иных доходов от сдачи общедолевого имущества в аренду.

Свою уставную деятельность ЖСК осуществляет за счет целевого финансирования собственниками МКД.

Доходы от прочей деятельности, а именно сдачи мест общедолевой собственности а аренду, предусмотрено Уставом ЖСК.
Целевые поступления и иные платежи расходуются на основании уставной деятельности ЖСК и сметы, утвержденный на календарный год на общем собрании Членов ЖСК.

Жилой фонд и нежилые помещения, принадлежащие собственникам, общедолевого имущества не отражаются на балансе ЖСК.

В бухгалтерском балансе за 2025г

Строка 1230 «Дебеторская задолженность» включает , задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт в сумме 668 тыс руб

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства ЖСК на 31.12.2025г на расчетном счете 558тыс руб., Спец счете на кап ремонт 1567 тыс руб и в кассе 0 руб

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает в себя задолженность поставщикам услуг 40 тыс руб, , подотчетному лицу 81 тыс руб

Строка 6215 «Членские взносы» включают в себя Целевое поступление средств собственников на содержание и текущий ремонт общего имущества МКД в сумме 5423 тыс руб

Строка 6220 «Целевой взнос» включает в себя поступление взносов собственников МКД на капитальный ремонт дома в сумме 977тыс руб

Строка 6240 «Прибыль от приносящей доход деятельности организации» включает в себя поступившие средства от сдачи в аренду общедолевого имущества МКД провайдерам связи в сумме 13тыс руб.

Строка 6250 «Прочие» включает, по Соглашению №20-2025-145208 от 23.10.2025г о предоставлении субсидии в соответствии с абзацем 2 пункта1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ, выделенны бюджетные средства на благоустройство придомовой территории в сумме 120тыс руб с использованием их до 31.12.2025г, и проценты начисленные за пользование денежными средствами, находящимися на специальном счете ТСЖ ,направленные на проведение кап ремонта, общедомового имущества МКД в сумме 67тыс руб.

Строка 6321 «Оплата труда с начислениями» отражена заработная плата обслуживающего персонала с начислением налогов в федеральный бюджет в сумме 841чыс руб

Строка 6324 «Расходы на содержание имущества (кроме кап ремонта)» Расходы на содержание общего имущества и коммунальные услуги в сумме 3791 тыс руб

Строка 6325 «Ремонт основных средств и иного имущества» Расходы на текущий ремонт общего имущества - (ремонт подъездов), сантехнический ремонт инженерных сетей МКД в сумме 1181тыс руб

Строка 6326 «Прочие» Целевое использование субсидии на благоустройство домовой территории в сумме 120тыс руб

ЖСК применяет УСНО с объектом учета «Доходы» (6%) с 01.01.2014г

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность ЖСК «Топограф» за 2025г не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ о аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывной деятельности, которая предполагает содержание и ремонт общедомового имущества МКД.

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

Председатель ЖСК «Топограф Колесникова М.Г.

18.03.2026г