

### **Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025г.**

ТСН «Монолит-1» является некоммерческой организацией, добровольным объединением собственников помещений в многоквартирном доме, уставная деятельность которой - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе. ТСН «Монолит-1» ведет хозяйственную и финансово-экономическую деятельность одного жилого объекта, а именно жилого дома, расположенного по адресу: г. Волгоград, ул. им. Генерала Штеменко, д.5.

Число членов товарищества превышает пятьдесят процентов голосов от общего числа голосов собственников помещений в многоквартирном доме.

Источником поступления денежных средств являются членские взносы членов товарищества на содержание, текущий ремонт общедолевого имущества, а также на оплату коммунальных ресурсов.

Все денежные средства, поступающие от собственников – целевые поступления:

- финансирование по смете на содержание и текущий ремонт МЖД;
- взносы на капитальный ремонт;
- финансирование выполнения обязательств по договорам с поставщиками коммунальных услуг (ресурсов), заключенными по поручению и за счет собственников.

На расчетный счет и в кассу организации в 2025 году поступило всего 22 029 940,46 руб., из которых членские взносы составляют 266 722,74 руб. Денежные средства, в состав которых входят членские взносы, согласно подпункту 14, пункта 1, статьи 251 Налогового Кодекса Российской Федерации не учитываются при определении налогооблагаемой базы при исчислении УСН.

Денежные средства в сумме 905 963,79 руб. – полученные от сдачи в аренду общедолевого имущества, что является базой для исчисления налога УСН, а также проценты банка, полученные в результате аккумуляции денежных средств (взносов на капитальный ремонт) на специальном счете в размере 1 857 253,93 руб.

Расходы ТСН за 2025г.:

- Расходы денежных средств, связанные с оплатой труда, в 2025г. составили 3 757 147,19 руб. По состоянию на 01.01.2026 г. среднесписочная численность работников организации составила 8 человек.

- Расходы денежных средств на ремонт общедолевого имущества составили 177 350,00 руб.

- Расходы денежных средств на техническое обслуживание и содержание общего имущества составили 3 367 123,71 руб.

- Расходы на оплату коммунальных ресурсов поставщикам (транзитные платежи) 10 535 019,12 руб.