

Пояснительная записка

к годовому бухгалтерскому балансу Товарищество собственников жилья - 6 за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Наименование кооператива: Товарищество собственников жилья -6.
- 1.2. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):1027402236070
- 1.3. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):74460121956
- 1.4. Юридический адрес: Челябинская область, город Магнитогорск, ул. Грязнова, дом 12,
- 1.5. Дата государственной регистрации: _____
- 1.6. Основные виды деятельности согласно Уставу:
 - Управление эксплуатацией жилого фонда (код ОКВЭД 68.32.1).
 - Предоставление коммунальных услуг (обеспечение ресурсами).
- 1.7. Состав органов управления: Правление, Председатель Правления, Ревизионная комиссия:
Председатель правления Заграй Артем Васильевич.
- 1.8. Уставный капитал Товарищество собственников жилья -6 отсутствует.

2. Основа ведения бухгалтерского учета и учетная политика

- 2.1. Бухгалтерский учет в Товарищество собственников жилья -6 ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и утвержденной Учетной политикой на 2025 год.
- 2.2. Целевое финансирование: Учет средств целевого финансирования (членские, целевые и паевые взносы) ведется на счете 86 «Целевое финансирование». Поступление взносов отражается по кредиту счета 86, использование средств (расходы на содержание и эксплуатацию) – по дебету счета 86 в корреспонденции со счетами учета затрат (20, 26) или счетами учета расчетов с поставщиками (60, 76).
- 2.3. Основные средства стоимостью до 40000 рублей списываются на затраты единовременно в момент ввода в эксплуатацию.
- 2.4. Доходы и расходы определяются методом начисления.

3. Расшифровка основных статей баланса (финансовый анализ)

3.1. Внеоборотные активы

Основные средства: По состоянию на 31 декабря 2025 остаточная стоимость основных средств (ОС) составила 0,00 руб.

3.2. Оборотные активы

Запасы: * Материалы (хозтовары, лампочки, запчасти для ремонта) на сумму 49 тыс. руб.

Дебиторская задолженность:

Задолженность пайщиков (собственников) по оплате жилищно-коммунальных услуг (ЖКУ) и членским взносам составляет на конец года 226 тыс. руб., что составляет 2% от общей суммы начисленных платежей за год.

Просроченная задолженность свыше 3 месяцев — 204 тыс. руб. Кооперативом ведется претензионная работа с должниками.

Денежные средства: Остаток на расчетном счете на конец года — 662 тыс. руб., в том числе по капитальному ремонту на отдельном счете 651 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы (Целевые средства)

Паевой фонд (или целевые средства) на начало года составлял 160 тыс. руб.

Поступило средств за год:

- * Членские взносы (на содержание и ремонт) — 964 тыс. руб.
- * Целевые взносы (на капитальный ремонт) — 544 тыс. руб.
- * Платежи за ЖКУ (коммунальные ресурсы) — 1 746 тыс. руб.

Использовано средств за год:

- * Расчеты с ресурсоснабжающими организациями (вода, тепло, свет) — 1862 тыс. руб.
- * Расходы на содержание и текущий ремонт общего имущества — 259 тыс. руб.
- * Заработная плата персонала (председатель, бухгалтер, дворники, электрики) с отчислениями — 574 тыс. руб.
- * Налоги (в т.ч. УСН, если применяется) — 172 тыс. руб.
- * Прочие расходы (банковское обслуживание) — 6 тыс. руб.
- * Остаток средств целевого финансирования на конец года (в т.ч. накопления на кап.ремонт) составил 662 тыс. руб.

3.4. Кредиторская задолженность

- * Задолженность перед поставщиками коммунальных услуг (если есть) на конец периода составляет 227 тыс. руб.
- * Задолженность перед персоналом по оплате труда на конец года — нет

4. Анализ финансовых результатов

Товарищество собственников жилья -6 находится на общей системе налогообложения или УСН (Доходы минус расходы).

4.1. По итогам года Товарищество собственников жилья -6 получена прибыль в размере 17 руб.

4.2. Причины прибыли: взыскание долгов с неплательщиков прошлых лет.. Прибыль направлена на пополнение резервного фонда , оставлена в составе целевых средств.

5. Информация об обеспечении обязательств

5.1. На балансе Товарищество собственников жилья -6 не числятся активы, переданные в залог или под обременением (кроме общего имущества собственников, которое не может быть отчуждено).

6. События после отчетной даты

6.1. Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на оценку имущественного и финансового состояния, не происходило.

Заключение

Бухгалтерская отчетность Товарищество собственников жилья -6 сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Финансовое положение Товарищество собственников жилья -6 является стабильным. Товарищество собственников жилья -6 способен своевременно и в полном объеме выполнять обязательства перед ресурсоснабжающими организациями и пайщиками.

Председатель Правления Товарищество собственников жилья -6: Заграй Артем Васильевич.
«11» марта 2025 года

Главный бухгалтер
Мельникова Татьяна Анатольевна