

«Рубин-2009»

Российская Федерация, 355047, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 71 тел. 8(8652) 763999, 89282304562

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Некоммерческая организация ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "РУБИН-2009" (ТСЖ "РУБИН-2009") ИНН 2635131602, ОГРН 1102635002150, зарегистрирована Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 11 по Ставропольскому краю 15 февраля 2010 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 «Денежные 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 786 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 11850,3 тысячи рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги капитальный ремонт.

Строка 1350 «Целевые средства» включает в себя средства капитального ремонта и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома

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.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 10 человек.