

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Товарищество собственников недвижимости "Карла Маркса, 31"

(ТСН " Карла Маркса 31")

ИНН 3307021983 , ОГРН 1173328000922

Основным видом деятельности ТСН " Карла Маркса 31" в 2025 году является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

Свою уставную деятельность ТСН 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 57,9 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 3057,7 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 591,7 тысяч рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 3631,1 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 3444,6 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 186,5 тысяча рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает в себя кредиторскую задолженность в том числе задолженность перед другими организациями и физическими лицами 76,2 тысяч рублей.

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 1941,1 тысяч рублей.

Численность работников, оказываемых услуги ТСН, составила 3 человека.