ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "КОСМОНАВТОВ 38"

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Организация: ТСЖ "КОСМОНАВТОВ 38" (ИНН 5101701467).

Адрес: 184209, Мурманская обл, г. Апатиты, ул. Космонавтов, д. 38, кв. 85.

Статус: Некоммерческая организация. В соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ ТСЖ применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Аудит: Бухгалтерская отчетность за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами (ПБУ 1/2008).
2.2. Целевое финансирование: Средства, поступившие от собственников (взносы на капитальный ремонт, содержание и ремонт общего имущества), отражаются на счете 86 «Целевое финансирование» и используются строго по целевому назначению.
2.3. Существенность: Порог существенности для раскрытия информации в отчетности установлен в размере 5% от валюты баланса.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ПОКАЗАТЕЛЯМ БАЛАНСА (в тыс. руб.)

Денежные средства (стр. 1250): На отчетную дату составляют 3 432 тыс. руб., из них:

3 351,5 тыс. руб. — целевые средства фонда капитального ремонта на специальном счете;

80,3 тыс. руб. — целевые средства на содержание и ремонт общего имущества на расчетном счете.

Финансовые активы (стр. 1240): Отражена дебиторская задолженность в сумме 860 тыс. руб. — это задолженность собственников помещений по оплате целевых взносов на содержание, ремонт и капитальный ремонт.

Целевые средства (стр. 1300): Остаток неиспользованных целевых средств на конец 2025 года составляет 4 292 тыс. руб.

4. ИНФОРМАЦИЯ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ (в тыс. руб.)

За 2025 год финансовые потоки распределились следующим образом:

Остаток на начало года: 3 178 тыс. руб.

Поступило всего за год (стр. 6200): 1 756 тыс. руб.

Использовано на целевые мероприятия (стр. 6300): 1 502 тыс. руб. (содержание и ремонт общего имущества, техническое обслуживание дома, расчеты с поставщиками ресурсов).

Остаток на конец периода (стр. 6400): 3 432 тыс. руб.

5. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на финансовое положение ТСЖ, не зафиксировано. Организация планирует продолжать свою деятельность в 2026 году.

Председатель правления ТСЖ _____ / Барышкова М. В. /

« 24 » марта 2026 г.