ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

ЖСК-35 («ЖСК-35»)

ИНН 3307009150 , ОГРН 1023302161167.

Основным видом деятельности ТСН «Мечникова 49» в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ЖСК осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность не осуществлялась.

Строка 1250 «Денежный 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 99,9 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 1560,9 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 147 тысяч рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 1774 тысяч рублей включает средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 450,8 тысяча рублей, средства капитального ремонта – 1323,2 тысяч рублей

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает в себя кредиторскую задолженность в том числе задолженность перед другими организациями и физическими лицами 50 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 1658 тысяч рублей.

Средняя численность работников, оказываемых услуги ТСН, составила 2 человека.