

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

ТСН «Кирова30» («ТСН «Кирова 30»)

ИНН 3307022313 , ОГРН 1173328010570.

Основным видом деятельности ТСН «Кирова 30» 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 «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 196,9 тысяч рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 467,9 тысяч рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 625 тысяч рублей включает средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 625 тысяча рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает в себя кредиторскую задолженность в том числе задолженность перед другими организациями и физическими лицами 67 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 1771 тысяч рублей.

Средняя численность работников, оказываемых услуги ТСН, составила 3 человека.