

ТСЖ «Капитан»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Капитан» (ТСЖ «Капитан») ИНН 2540076054, ОГРН 1022502282615, зарегистрирована Межрайонной инспекции ФНС России № 14 по Приморскому краю 08 декабря 2012года.

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).

Организационно-правовая форма – товарищество собственников жилья (ОКОПФ – 20716). Форма собственности – частная (ОКФС – 16).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования, предпринимательская деятельность является не основной и осуществлялась в рамках предоставления мест общего пользования для размещения телекоммуникационного оборудования.

Бухгалтерский учет в ТСЖ ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Изменения в учётную политику в отчетном периоде не вносились. Отчётность составлена в тысячах рублей без десятичных знаков.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетных счетах организации. На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 264 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. – 1 888 тысяч рублей.

Строка 1240 «дебиторская задолженность» - задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги.

Строка 1300 Аналитический учет по счету 86 «Целевое финансирование» ведется раздельно по каждому виду поступлений. На конец отчётного периода остаток целевых средств в размере 6416 тысяч рублей включает в себя средства капитального ремонта – 2516 тысяч рублей и средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома – 3900 тысяч рублей. 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.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» это задолженность ресурсоснабжающими организациями.

В 2025 году ТСЖ получило прибыль в размере 245 тыс. руб. от приносящей доход деятельности (сдача в аренду общего имущества, пени за несвоевременную оплату ЖКУ.) Прочих доходов и расходов не было. Налог на прибыль оплачен.

Жилищный фонд принадлежащий собственникам, не отражается на балансе ТСЖ.

Основные средства стоимостью менее 100 000 рублей за единицу списываются на расходы по смете сразу при их вводе в эксплуатацию. Износ по указанным объектам не начисляется.

Материалы, используемые в уставной деятельности, оцениваются по полной себестоимости, включающей покупную стоимость материалов и накладные расходы. Вся стоимость приобретенных материалов относится на расходы по смете сразу по их приобретению.

Государственную поддержку ТСЖ не получала.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 11 человек. Задолженности по заработной плате нет.

27 марта 2026г.

Председатель Правления ТСЖ «Капитан»

К.А. Алисеевич