

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ИНН 9200016607 , КПП 920001001, ОГРН 1239200002238
Адрес: 299029, Севастополь г, пр-кт. Генерала Острякова, д. 52, помещ. М4

Некоммерческая организация Товарищество собственников недвижимости «Мастер» (ТСН «Мастер») ИНН 9200016607, ОГРН 1239200002238 , зарегистрирована в Управление Федеральной налоговой службы по г. Севастополю 22 мая 2023 года.

Основной вид деятельности : Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД (68.32)

Органами управления Общества являются:

- общее собрание членов Товарищества;
- председатель Товарищества;
- правление Товарищества.

Председатель товарищества — Бабич Юлия Александровна (на основании Протокола №1 12.05.2023г.).

Лицо ответственное за ведение бухгалтерского учета и составление отчетности — директор Бабич Вячеслав Викторович (приказ о приеме на работу №3-К от 19.11.2024г.).

Свою деятельность в 2025г ТСН осуществляло за счет предпринимательской деятельности (не Уставной). Денежные средства поступали от арендаторов не членов ТСН. Свою уставную деятельность ТСН не осуществляло за счет целевого финансирования.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном счете организации.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 2,1 тысяч рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» 637 тыс. руб. включает:

- дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников не членов ТСН за жилищно-коммунальные услуги 583 тысячи рублей.
- возвратную финансовую помощь - 49 тысячи рублей.
- положительное сальдо на ЕНС – 5 тысячи рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность » в размере 197 тысяч рублей включает в себя:

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	3а 2025 г.	77	183	-	(63)	-	-	197
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	68	66	-	(59)	-	-	75
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	4	58	-	(4)	-	-	58
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными	3а 2025 г.	-	57	-	-	-	-	57
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5	2	-	-	-	-	7
Расчеты по НДС, не	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	77	183	-	(63)	-	X	197

Классификация расходов осуществляется по элементам затрат согласно п. 8 ПБУ 10/99.

Признание расходов — по методу начисления на дату оказания услуги/получения ресурса.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	783	343
Итого по элементам	783	343
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	783	343

В 2025 году ТСН применяло упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы» и уплачивало налог по ставке 4%.

Председатель ТСН



Бабич Юлия Александровна

