Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

КОЛЛЕКТИВ ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ЗАСТРОЙЩИКОВ "ОРБИТА" за 2025 год

КОЛЛЕКТИВ ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ЗАСТРОЙЩИКОВ "ОРБИТА" зарегистрировано 2 апреля 1993 года по адресу: 163062, Архангельская область, г. Архангельск, ул. Воронина В. И., д. 32, корп. 4, кв. 40 ИНН 2901051519, ОГРН 1022900549627 Основной вид деятельности — управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта, включая Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 №66н (в действующей редакции).

Основные положения учётной политики:

аналитический учёт по счёту 86 «Целевое финансирование» ведётся по субсчетам в разрезе источников поступления и назначения средств;

целевые средства, неизрасходованные в отчётном периоде, переносятся на следующий год без учёта в налоговой базе.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены:

средства на расчётном счёте — 20 тыс. руб.;

средства на специальном счёте для капитального ремонта — 640 тыс. руб.;

наличные в кассе — 0,00 руб.

По строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включена дебиторская задолженность собственников за ЖКУ и капитальный ремонт в размере 637 тыс. руб.

По строке 1350 «Целевые средства» отражены средства на капитальный ремонт. и на содержание и текущий ремонт — 1 268 тыс. руб.

За отчётный период товарищество собственников жилья (ТСЖ) не проводило работы за счёт средств капитального ремонта