Пояснительная записка

к Бухгалтерской отчетности за 2025 год

ЖИЛИЩНО-СТРОИТЕЛЬНЫЙ КООПЕРАТИВ-5 "МОСПРОЕКТ-2" ИНН 7717043917 КПП 771701001, ОГРН 1037739590976. Место нахождения: 129164, г. Москва, ул. Маломосковская, д. 3 корп. 2

Налоговый орган, в котором юридическое лицо состоит на учёте: Инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по г. Москве (код инспекции – 7717).

Основной вид деятельности организации "Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе" (код по ОКВЭД2 68.32).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования и предпринимательской деятельности.

Строка 1250 включает в себя денежные средства на 31.12.2025г. :

- на расчетном счете 2272 тыс. руб.

Строка 1240 включает в себя дебиторскую задолженность в т.ч. задолженность собственников за ЖКУ и кап.ремонт 1809 тыс. руб.

Строка 1350 включает в себя средства кап. Ремонта и средства на содержание и текущий ремонт. 3728 тыс. руб.

Способы ведения бух. 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. Численность работников, на 31 декабря 2025год , 2 человека.