

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «СПУТНИК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

1. Общие сведения

Товарищество собственников жилья «Спутник» ИНН 8603209568, КПП 860301001, ОГРН 1148603005341, зарегистрировано по адресу 628609, ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, ул. Ленина, д.7, корпус 2.

Вид экономической деятельности (68.32.1) «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019.

Формы бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс (упрощенная форма), Отчет о целевом использовании средств.

2. Цель и виды деятельности товарищества

ТСЖ как некоммерческая структура создано собственниками жилья для успешного управления и обслуживания общего имущества на средства собственников-членов ТСЖ (членские взносы и целевые поступления), представления интересов членов Товарищества в договорных отношениях с ресурсоснабжающими организациями, обслуживающими и иными организациями, а также представление законных интересов членов Товарищества в судебных и государственных органах власти.

3. Основные положения учетной политики

Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета отражаются методом начисления. В ТСЖ «Спутник» организован раздельный учет доходов и расходов по уставной и коммерческой деятельности.

В целях налогообложения уставной и предпринимательской деятельности применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы». Учет в целях налогообложения ведется в «Книге учета доходов и расходов организаций», порядок заполнения которой установлен Министерством финансов Российской Федерации.

4. Основные показатели деятельности Товарищества за 2025 год

За 2025 год сумма поступивших средств от собственников составила 12 693 тыс.руб., от предпринимательской деятельности - доходы от аренды ОДИ, проценты за размещение свободных средств на депозитном счете – 782 тыс.руб. Налог на коммерческую деятельность составил 23 тыс. руб.

Расходование средств было направлено на содержание, техническое обслуживание, текущий ремонт, запасные части инженерных систем водоснабжения, электроснабжения, на содержание, капитальный, текущий ремонт и расходные материалы; накладные расходы (канцелярские, расходы на услуги банка, услуги связи, бухгалтерские, почтовые, расходные материалы оргтехники); оплату электрической энергии, оплату труда, оплату по договорам ГПХ, налоги и взносы.

5. Финансово-хозяйственная деятельность товарищества

Расшифровка статей бухгалтерского баланса:

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 4 369 тыс. руб. отражены остатки по расчетному счету в сумме 2 921 тыс. руб., по специальному счету 1 448 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» в сумме 3 499 тыс. руб. отражены:

- задолженность собственников по ЖКУ и взносов на капитальный ремонт 3 499 тыс. руб.

Строка 1350 «Целевые средства» в сумме 2 731 тыс.руб. отражены накопленные целевые средства по основной/уставной деятельности.

Строка 1450 «Другие долгосрочные обязательства» в сумме 4 201 тыс. руб. отражена задолженность по установке лифтового оборудования.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в сумме 936 тыс. руб. отражены:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками текущая в сумме 936 тыс. руб.