

Пояснения бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "КОСМОС" зарегистрирован УФНС по Архангельской области и Ненецкому автономному округу 19.07.2012 г. ИНН 2901228519 КПП 290101001, юридический адрес: 163046, АРХАНГЕЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. АРХАНГЕЛЬСК, ПР-КТ СОВЕТСКИХ КОСМОНАВТОВ, Д. 52, К. 3

Товарищество собственников недвижимости является некоммерческой организацией. Основной вид экономической деятельности: 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Органами управления ТСЖ являются:

- общее собрание собственников-высший орган управления
- собрание членов правления- орган управления ТСЖ
- председатель правления – единоличный исполнительный орган ТСЖ.

Основной целью ТСЖ является благоустройство прилегающей территории, решение вопросов эксплуатации и содержания общего имущества, а также предоставление коммунальных услуг. Численность работников составляет 1 человек.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя средства кооператива на расчетных счетах. На расчетном счете на 31.12.2025 г имеется 372 855,76 руб. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025 г. – 2 216 990,05 руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает в себя, дебиторскую задолженность, в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт 301 567,02 руб.

Строка 1350 «Целевые средства» составляют 2 705 628,05 руб.

Срока 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» включает в себя кредиторскую задолженность перед поставщиками и ресурсо-снабжающими организациями. На 01.01.2026 г. просроченной кредиторской задолженности не имеет.

Строка 6100 «Остаток целевых средств на начало периода» составил 2 372 090,37 руб.

Строка 6220 «Взносы и иные целевые поступления» включают в себя поступления собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт- 3 356 966,06 руб.

Строка 6320 «На содержание организации» отражены расходы на содержание организации - 3 023 428,38 руб.

Строка 6400 «Остаток целевых средств на начало периода» составил 2 705 628,05 руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского 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.

В 2025 году ТСЖ оказывало платные услуги организациям:

-размещение оборудования.

Денежные средства, полученные за оказание платных услуг, составили 38 603,13 руб. и отражены в декларации по УСН за 2025 г.

Председатель правления

Ливенцов М.А.