Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств ЖСК-45 за 2025 год.

1. Общие сведения о ЖСК

Наименование: Жилищно-строительный кооператив №45 (ЖСК №45)
Адрес:170034,Тверская обл., г.Тверь, ул.Ерофеева, д.19
Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.32.1
ОГРН 1026900592179
ИНН 6905009280
КПП 695001001
Председатель правления ЖСК-45 Евсеева О.И.
ЖСК-45 является потребительским кооперативом и относится к некоммерческой организации.
Ведет деятельность, направленную исключительно на достижение уставных целей. Цель деятельности кооператива - обеспечение надлежащего содержания и эксплуатации общего имущества многоквартирного дома и предоставление коммунальных услуг.
Среднесписочная численность: 3 человека.

2.Учетная политика (основные положения)

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023.
ЖСК-45 представляет в составе бухгалтерской отчетности: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о целевом использовании средств.
Применяется общая система налогооблажения (ОСНО).
Все денежные средства являются целевыми поступлениями от собственников жилья, это взносы на содержание и обслуживание дома, взносы на капитальный ремонт общего имущества многоквартирного дома и платежи за коммунальные услуги.
ЖСК-45 не ведет предпринимательскую деятельность. Доходов от предпринимательской деятельности не имеется.

3. Бухгалтерский баланс

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода составляют 1347 тыс. руб., в т.ч. средства на проведение капитального ремонта 575 тыс.руб. (отражено по стр.1250)
Дебиторская задолженность – текущая задолженность собственников жилья по оплате коммунальных услуг, содержания дома и капитальному ремонту на 31.12.25 г., составляет 396 тыс.руб. (отражено по стр.1230). Просроченной дебиторской задолженности нет.
Кредиторская задолженность – задолженность перед поставщиками ЖКУ (электоэнергия, горячее и холодное водоснабжение, водоотведение, газоснабжение и тепловая энергия) и клининговые услуги по уборке придомовой территории и уборке подъездов, составляет 263 тыс.руб. (отражено по стр.1520)
Целевые средства это средства на содержание и обслуживание дома и проведение капремонта составляет 1480 тыс.руб., в т.ч. на кап.ремонт составляет 575 тыс.руб. (отражено по стр.1330)

4. Отчет о целевом использование средств

В 2025 году поступило членских взносов 1262 тыс.руб., это плата за содержание и обслуживание дома (строка 6215) и целевых взносов 229 тыс.руб. плата на кап.ремонт (строка 6220).

Председатель правления ЖСК-45 Евсеева О.И.
30.03.2026