Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

Товарищества собственников жилья «КАПИТАЛ» за 2025 год

1. Общие сведения

- Полное наименование организации: Товарищество собственников жилья «КАПИТАЛ».
- ИНН: 5505037121.
- ОГРН: 104550901062
- Адрес регистрации: г. Омск, пр-кт Маркса, д. 50/1.
- Основной вид деятельности: управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или н а договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).
- Период отчётности: с 1 января по 31 декабря 2025 года.
- Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с:
  - Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
  - Положением по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» (ПБУ 4/99);
  - ФСБУ 4/2023 (применяется с отчётности за 2025 год).

2. Основные положения учётной политики

В отчётном периоде применялись следующие способы ведения бухгалтерского учёта:

- Метод амортизации основных средств: линейный.
- Учёт целевых средств: аналитический учёт по счёту 86 «Целевое финансирование» ведётся по субсчетам в разрезе назначения средств (содержание дома, капремонт и т.д.) и источников поступлен ия (взносы собственников, субсидии и пр.).
- Учёт доходов и расходов: целевые поступления не признаются выручкой, а учитываются как финансирование уставной деятельности.
- Оценка активов и обязательств: по первоначальной стоимости с учётом амортизации и резерво в.

3. Расшифровка ключевых показателей баланса

- **Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:**
  - расчётный счёт: 335112,44 руб.;
  - специальный счёт для капремонта: 862065,68 руб.;
- **Строка 1330 «Целевые средства»:**
  - средства на содержание и текущий ремонт: 335112,44. руб.;
  - взносы на капитальный ремонт: 862065,68 руб.;
  - **Итого:** 1197178,12 руб.

4. Информация о деятельности

За отчётный период:

- Поступило целевых средств: 2942374,00 руб., в т.ч.:
  - членские взносы: 2487794,77 руб.;
  - взносы на капремонт: 454579,23 руб.;
- Основные направления расходов :

- содержание общедомового имущества: 1255107,5 руб.;
- текущий ремонт: 218783,07 руб.;
- административно-хозяйственные расходы: 916685,70 руб.

5. Прочие сведения

- Среднегодовая численность персонала: 1 человек.

Председатель ТСЖ «Капитал» Батурин Василий Васильевич
Дата: 27.03.2026год