

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "КОСМОС" (ТСЖ "КОСМОС")

ИНН 2635069489, КПП 263501001, ОГРН 1032600951833

Адрес: 355003, Ставропольский край, Ставрополь г., М. Морозова ул., дом 103

1. Общая информация об организации

ТСЖ "КОСМОС" является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Свою уставную деятельность товарищество осуществляло за счет средств целевого финансирования, так же получало доход от сдачи в аренду нежилых помещений. Товарищество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Товарищества по ОКВЭД:

68.32.1 - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Основные положения учетной политики:

- Применяется линейный метод амортизации.

- Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные показатели деятельности Товарищества

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2025г.

- основной расчетный счет - 21 640 руб.
- специальный счет (открыт в соответствии с условиями договора с ОАО СГРЦ для сбора онлайн платежей) - 208 025 руб.
- наличной кассы нет.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» включают, дебиторскую задолженность

- собственников за ЖКУ - 264 314 руб.
- арендаторов нежилых помещений – 17 441 руб.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере - 450 839 руб. включает в себя средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 60 763 руб. включает в себя задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в том числе ресурсоснабжающими организациями.

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе» - 1 430 842 рублей, из них:

- содержание и ремонт жилья – 1 080 675 рублей;
- текущий ремонт (резервный фонд) – 134 986 рублей;
- от арендаторов - 213 419 руб.

Затраты на содержание Товарищества:

- Работы и услуги по содержанию общего имущества — 293 711 рублей;
- Затраты на обслуживание дома подрядными организациями — 155 670 рублей;
- Затраты на санитарное содержание и очистку общедомовой территории — 327 310 рублей;
- Услуги, работы по управлению — 528 209 рублей;
- Коммунальные услуги (СОИ) – 49 744 рублей;
- Текущий ремонт (резервный фонд) — 159 600 рублей;
- В штате Товарищества работников нет, обслуживание МКД производится с помощью подрядных организаций.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Председатель правления ТСЖ «Космос»



Н.С. Колесникова