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

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "СЕВЕРНЫЙ" зарегистрирован УФНС по Архангельской области и Ненецкому автономному округу 15.06.2004 г. ИНН 2901125320 КПП 290101001, юридический адрес: 163022, АРХАНГЕЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. АРХАНГЕЛЬСК, УЛ. МЕНДЕЛЕЕВА, Д. 18

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 Российском 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 40 709,19 руб. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025 г. – 1 589 646,87 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 1 176916,10 руб.

Строка 1350 «Целевые средства» составляют 1 217 252,27 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 2 423 706,41 руб.

Строка 6220 «Взносы и иные целевые поступления» включают в себя поступления собственников за жилищно-коммунальные услуги и капитальный ремонт- 821 326,71 руб.

Строка 6320 «На содержание организации» отражены расходы на содержание организации - 472 477,11руб.

Строка 6400 «Остаток целевых средств на начало периода» составил 2772556,01 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:
- корректировка за предоставление информационных услуг по корректировке базы данных движения населения.
- процент за неснижаемый остаток по счпец.счету
Денежные средства, полученные за оказание платных услуг, составили 3 667,77 руб. и отражены в декларации по УСН за 2025 г.

Председатель правления Папке Л. А.