

Пояснительная записка
к Бухгалтерской (финансовой) отчётности
ТОВАРИЩЕСТВА СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «СОЛНЕЧНЫЙ -18

за 2025 год

Юридический адрес ТСЖ «СОЛНЕЧНЫЙ - 18» (ИНН 9311013721 КПП 931101001): 286157 Донецкая Народная Республика, Г.О. Макеевка, г. Макеевка ул. Микрорайон Солнечный. Дом 18

Отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Учётной политикой организации, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПСБУ 1/2008), утверждённым приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н, предусмотрено ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Система налогообложения – УСН (доходы).

ТСЖ «СОЛНЕЧНЫЙ - 18» является некоммерческой организацией, не осуществляет предпринимательской деятельности. Среднесписочная численность работающих в 2025 году составила - 1 человек. В 2025 году ТСЖ «СОЛНЕЧНЫЙ - 18» осуществлял свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации с целью обеспечения создания благоприятных и безопасных условий для ведения собственниками товарищества во взаимодействии между собой и с третьими лицами, в том числе с органами государственной власти и органами местного самоуправления, а также с целью защиты их прав и законных интересов, касающихся ведения собственников жилья товарищества.

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД – 81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

Для ведения хозяйственной деятельности товарищества в ПАО «Промсвязьбанк» открыт расчётный счёт

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о целевом использовании средств за 2025 год по номерам позиций в детализации отдельных показателей отчётных форм приведены ниже.

1. По стр. 1250 – 74тыс. руб. – остаток денежных средств на расчётном счёте.
2. По стр. 1350 – 742 тыс. руб. – остаток средств на конец отчётного года (отражен результат на конец отчетного года по счету 86 "Целевое финансирование").
3. 10 тыс. руб. - средства целевого финансирования, которые были направлены (использованы) в соответствии с утвержденной сметой на покрытие прочих расходов – комиссия банка.

Кроме того, в Отчёте о целевом использовании средств раскрывается информация о поступлении в НКО средств, предназначенных для обеспечения ее уставной деятельности, и о целевом использовании этих средств в соответствии с утвержденной в установленном порядке сметой доходов и расходов и отражены следующие показатели.

4. 281 тыс. руб. – общая сумма средств, которые были направлены (использованы) на покрытие расходов, связанных с содержанием аппарата управления, в соответствии с утвержденной сметой. В составе расходов на содержание аппарата управления, в частности, показываются:

- затраты на оплату труда;
- налоги и страховые взносы на обязательное социальное страхование, исчисляемые от величины фонда оплаты труда;
- расходы на служебные командировки и служебные поездки;
- расходы на содержание общего имущества товарищества;
- расходы на ремонт объектов основных средств (как собственных, так и арендованных), иного имущества;
- иные расходы, связанные с содержанием аппарата управления и произведенные в соответствии с утвержденной сметой.

5. Также Отчет о целевом использовании средств содержит данные об остатке средств целевого финансирования на начало и конец 2025 года. Это 66 тыс. руб.. соответственно. на конец -120тыс.руб.

Председатель

Т.Н. Лихонина