НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО ПО СОДЕРЖАНИЮ И ОБСЛУЖИВАНИЮ НЕЖИЛОГО ЗДАНИЯ "СЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Дата регистрации - 30.01.2003
ОГРН 1037200573607
Юридический адрес - 625003, г. Тюмень, ул. Красина, д.7А
Основным видом деятельности организации является управление эксплуатацией нежилого фонда на договорной основе (ОКВЭД 68.32.2).

Органами управления организации являются: Председатель Бачурин Михаил Геннадьевич.

Обособленных подразделений нет.
Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

2. Основание составления бухгалтерской 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 Организации на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

2. Учетная политика

Объект учета	Положения учетной политики	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и пр.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

Целевое финансирование	1. Учет средств целевого финансирования Организации и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование". Поступление средств целевого финансирования признается на дату начисления платежей вне зависимости от их фактического поступления. 2.Средства целевого финансирования направляются на финансирование уставной некоммерческой деятельности путем прямого списания затрат в дебет счета 86 без предварительного их накапливания на счетах 20 "Основное производство" и 26 "Общехозяйственные расходы". 3. Общехозяйственные (управленческие) расходы организации не выделяются.	Пункт 15 Информации Минфина России ПЗ-1/2015

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Целевое финансирование

Целевые средства Организации сформированы за счет целевых взносов на содержание организации и коммунальных платежей.

Наименование	2025	2024
Целевые взносы на содержание организации, тыс. руб.	1672,0	1672,0
Целевые взносы на коммунальные платежи, тыс. руб.	2226,4	2388,8
Целевые взносы на ремонт, тыс. руб.	655,0	0,0

4. Иная информация

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предполагается. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Председатель _____ Бачурин М.Г.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 26 г.