Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2025 год

Товарищества собственников жилья «Машкова, 1»

1. Общие сведения

Товарищества собственников жилья «Машкова, 1» ОГРН: 1037739289565, Дата присвоения ОГРН: 29.01.2003, ИНН: 7701240934, ОКВЭД: 68.32.1, 68.32.2

Основная цель деятельности – управление и обеспечение эксплуатации недвижимого имущества – многоквартирного дома.

Предпринимательская деятельность не ведется.

2. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ТСЖ «Машкова, 1» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета включает основные положения:

Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86 «Целевое финансирование».

Расходы, произведенные за счет целевых средств, учитываются по их видам.

Основные средства, приобретенные за счет целевых средств, учитываются обособленно.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о целевом использовании средств и пояснения к ним.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

4. Расшифровка строк баланса и отчета о целевом использовании средств

4.1 Материальные внеоборотные активы (1150) составляют Основные средства остаточной стоимостью 275 тыс. руб. (Система сигнализации и видеонаблюдения)

4.2 Запасы (1210) составляют расходные материалы для уборки территории и помещений на 31.12.2025 в размере 35 тыс. руб.

4.3 Денежные средства и эквиваленты (1250) на 31.12.2025 составляет остаток на расчетных счетах в размере 5928 тыс. руб.

4.4 Финансовые и другие оборотные активы (1240) на 31.12.2025 в размере 1089 тыс. руб составляет дебиторская задолженность в размере 1089 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

4.5 Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (1410) на 31.12.2025 составляет 461 тыс. руб.

4.6 Кредиторская задолженность (1520) на 31.12.2025 составляет 841 тыс.руб. Просроченной задолженности нет.

4.7 Взносы и иные целевые поступления (6220) в размере 12451 тыс. руб составляют членские взносы.

4.8 На содержание организации (6320) расходы составили 11773тыс. руб, в том числе расходы, связанные с оплатой труда 3935 тыс. руб., содержание помещений, зданий и иного имущества 6891 тыс. руб., ремонт основных средств и иного имущества 901 тыс руб, прочие расходы 46 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Председатель правления Куликов Н.Е.

31.03.2026