

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

Основным видом деятельности ТСЖ «Веста» в 2025 году является управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Свою уставную деятельность ТСЖ осуществляло за счет целевого финансирования.

Строка 1210 «Запасы» - на балансе отсутствуют.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном счете организации по состоянию на 31.12.2025. – 55 т. руб.

Строка 12400 «Финансовые и другие оборотные активы» включает в себя дебиторскую задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги в размере 1925 т. руб.

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 643 т. руб. - средства на содержание и текущий ремонт многоквартирного дома.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 1328 т. руб., и налоговые обязательства – 9 т. 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 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.

Целевые поступления за отчетный период по данному виду деятельности получены в сумме 11443 т. руб.

Доходы от приносящей доход деятельности составили – 224 т. руб., прочие внереализационные доходы (проценты по депозитам, пени за несвоевременную оплату) составили 82 т. руб. Налог (УСН «Доходы») - 9 т. руб.

Численность работников, оказываемых услуги Товариществу, составила 2 человека.

Аудиторское заключение не требуется.

Председатель ТСЖ «Веста» Липачева Т.Л.