



Исходящий № 06 от «27» апреля 2024 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о годовой бухгалтерской отчетности  
ТСЖ «Петровское»  
за 2023 год**



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Общему собранию ТСЖ «Петровское»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ТСЖ «Петровское» (ОГРН 1023801542467, 664081, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Пискунова, д. 152, корп. 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о целевом использовании средств за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе отчета о финансовых результатах за 2023 год и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2023 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ТСЖ «Петровское» по состоянию на 31 Декабря 2023 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2023 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Прочие сведения**

Аудит годовой бухгалтерской отчетности организации ТСЖ «Петровское» за 2022 год, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности.

### **Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Правления несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

#### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;



г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность, лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление. Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Бархатова Надежда Васильевна  
Директор аудиторской организации  
(ОРНЗ 21706028054)  
Матвеева Татьяна Николаевна  
Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское  
заключение  
(ОРНЗ 21206046227)



**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Партнёр»

ОГРН 1233800024028

664033, РФ, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Лермонтова, 329, кв. 63

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 12406026126

«27» апреля 2024 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация <b>Товарищество Собственников Жилья "Петровское"</b>	по ОКПО	49449007		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3811058896		
Вид экономической деятельности <b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Товарищества собственников жилья / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	20716	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <b>664081, Иркутская обл, г.о. город Иркутск, г Иркутск, ул Пискунова, д. 152/3</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5	193	1 340
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>5</b>	<b>193</b>	<b>1 340</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	22	17	36
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 553	6 036	4 732
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 674	7 907	7 684
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>14 249</b>	<b>13 961</b>	<b>12 452</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>14 254</b>	<b>14 154</b>	<b>13 792</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>				
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	10 898	11 045	10 017
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	5	193	1 340
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>10 904</b>	<b>11 239</b>	<b>11 357</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 350	2 915	2 435
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 350</b>	<b>2 915</b>	<b>2 435</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>14 254</b>	<b>14 154</b>	<b>13 792</b>

Руководитель

Богатырев Александр  
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

01.04.2024 9:13:57

Сертификат: 00 8C 49 E5 C0 3A 04 0D C5 BD 18 93 9E 3C 7F CE EE

Владелец: Леншин Тимофей Павлович, МЕЖРАЙОННАЯ  
ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ  
№ 18 ПО ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ, НАЧАЛЬНИК  
ИНСПЕКЦИИ

Действителен: с 21.03.2023 по 13.06.2024

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

01.04.2024 9:03:00

Сертификат: 01 02 FA 1C 00 EA AF 0E 89 47 77 E7 34 9B 1C 41 1A

Владелец: БОГАТЫРЕВ АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ, ТСЖ  
ПЕТРОВСКОЕ, ПРЕДСЕДАТЕЛЬ

Действителен: с 20.04.2023 по 20.07.2024

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2023 г.


Организация	<b>Товарищество Собственников Жилья "Петровское"</b>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	49449007		
Вид экономической деятельности	<b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>	ИНН	3811058896		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Товарищества собственников жилья / Частная собственность</b>	по ОКВЭД 2	68.32.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	20716	16	
		по ОКЕИ	384		


Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	97	100
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	97	100
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	97	100
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	18	31
	Прочие расходы	2350	(30)	(41)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	85	90
	Налог на прибыль	2410	(11)	(14)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	74	76

✚

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	74	76
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


  
 Руководитель **Богатырев Александр Валерьевич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 28 марта 2024 г.


  
**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
 01.04.2024 9:13:57  
 Сертификат: 00 8C 49 E5 C0 3A 04 0D C5 BD 18 93 9E 3C 7F CE EE  
 Владелец: Леньшин Тимофей Павлович, МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 18 ПО ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ, НАЧАЛЬНИК ИНСПЕКЦИИ  
 Действителен: с 21.03.2023 по 13.06.2024


  
**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**  
 01.04.2024 9:03:00  
 Сертификат: 01 02 FA 1C 00 EA AF 0E 89 47 77 E7 34 9B 1C 41 1A  
 Владелец: БОГАТЫРЕВ АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ, ТОО ПЕТРОВСКОЕ, ПРЕДСЕДАТЕЛЬ  
 Действителен: с 20.04.2023 по 20.07.2024



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Товарищество Собственников Жилья "Петровское"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Товарищества собственников  
жилья / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОК ОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
49449007		
3811058896		
68.32.1		
20716	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	24 346	22 138
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 346	22 138
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(24 579)	(21 915)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 566)	(17 037)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 784)	(4 147)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(17)
прочие платежи	4129	(229)	(714)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(233)	223
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация <b>Товарищество Собственников Жилья "Петровское"</b>	Форма по ОКУД <b>0710003</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число) <b>2023 12 31</b>
Вид экономической деятельности <b>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</b>	по ОКПО <b>49449007</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Товарищества собственников жилья / Частная собственность</b>	ИНН <b>3811058896</b>
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2 <b>68.32.1</b>
	по ОКОПФ / ОКФС <b>20716 16</b>
	по ОКЕИ <b>384</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	11 045	10 017
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	23 828	23 061
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	74	76
	Прочие	6250	-	71
	Всего поступило средств	6200	23 902	23 208
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	(14 917)	(13 178)
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	(14 917)	(13 178)
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(7 263)	(8 979)
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(6 787)	(6 215)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(15)	(29)
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(361)	(1 477)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(100)	(1 035)
	прочие	6326	-	(223)
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(1 870)	(23)
	Всего использовано средств	6300	(24 050)	(22 180)
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	10 898	11 045



Руководитель Богатырев Александр Валерьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

01.04.2024 9:13:57

Сертификат: 00 8C 49 E5 C0 3A 04 0D C5 BD 18 93 9E 3C 7F CE EE

Владелец: Леньшин Тимофей Павлович, МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 16 ПО ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ, НАЧАЛЬНИК ИНСПЕКЦИИ

Действителен: с 21.03.2023 по 13.06.2024

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

01.04.2024 9:03:00

Сертификат: 01 02 FA 1C 00 EA AF 0E 89 47 77 E7 34 9B 1C 41 1A

Владелец: БОГАТЫРЕВ АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ, ТСЖ ПЕТРОВСКОЕ, ПРЕДСЕДАТЕЛЬ

Действителен: с 20.04.2023 по 20.07.2024

**Пояснения**  
**к годовой бухгалтерской отчетности**  
**ТСЖ «Петровское» за 2023 г**

Бухгалтерская отчетность ТСЖ «Петровское» (далее - Товарищество) сформирована Товариществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**I. Сведения о хозяйственной деятельности**

Товарищество создано 28.04.1999 года. Его учредителям является ООО Строительная компания воинов запаса.

Предметом деятельности Товарищества в 2023 году является Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код по ОКВЭД 68.32.1).

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 8 человек. Товарищество собственников жилья является некоммерческой организацией.

Исполнительный орган – Правление Товарищества.

В ПАО «Сбербанк» открыт расчетный счет в рублях РФ.

Товарищество применяет упрощенный режим налогообложения.

**II. Особенности учетной политики**

Бухгалтерский учет в Товариществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

С 2023 года в соответствии с ФСБУ 6/2020 ТСЖ «Петровское» производит начисление амортизации по основным средствам. Амортизация начислена ретроспективным образом.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Товарищество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г №49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Товариществом в 2023 г по состоянию на 29.12.2023 г.

Резервы по сомнительным долгам, в соответствии с Учетной политикой ТСЖ «Петровское», создаются на основании ежегодной инвентаризации расчетов с контрагентами. Сомнительными признаются долги контрагентов, задолженность которых вышла за рамки 12 месяцев.

Восстановление резерва производится в случае поступления оплаты по дебиторской задолженности, на которую ранее были образованы резервы, суммы резервов подлежат восстановлению.

Итоговая инвентаризация расчетов с контрагентами произведена Товариществом в 2023 г по состоянию на 29.12.2023 г.

Активы стоимостью не более 40000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью не более 40000 рублей за единицу относятся на затраты на производство по мере их отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации в Товариществе организован надлежащий контроль за их движением.

### III. Итоги и перспективы

Начислено коммунальных платежей – 23 828 326 рублей

Поступление целевых средств за 2023 год составило 24 434 571 рублей, что соответствует 96 % объема ожидаемых поступлений.

Отчет о расходовании денежных средств ТСЖ "Петровское" в 2023 году			
Общая площадь многоквартирных домов, кв.м, в том числе:			36 882
Площадь жилых помещений (квартиры), кв.м			28 997
Площадь нежилых помещений (офисы), кв.м			7 885
1	2	3	4
Вид услуги	начислено, руб.	фактическое поступление оплаты	Оплачено поставщику
<b>КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ за 2023 г.:</b>			
Отопление	7 700 237	7 291 773	7 676 787
Горячее водоснабжение	2 734 275	2 846 318	2 890 646
Холодное водоснабжение	641 700	630 395	526 847
Водоотведение	999 987	1 031 813	979 429
Электрическая энергия	1 109 174	836 312	1 453 144
Вывоз ТБО (ТКО) и содержание контейнерной площадки	1 414 875	1 425 403	1 389 711
<b>Итого коммунальные услуги:</b>	<b>14 600 247</b>	<b>14 062 014</b>	<b>14 916 564</b>
<b>СОДЕРЖАНИЕ ОБЩЕГО ИМУЩЕСТВА И УПРАВЛЕНИЕ за 2023г.:</b>		<b>фактическая оплата от жильцов</b>	<b>выплачена ЗП/перечислены налоги/перечислено подрядчику</b>
<b>1</b>	<b>Содержание общего имущества</b>	<b>6 720 511</b>	<b>7 867 659</b>
1.1	Выплата ЗП сотрудникам		5 170 090
1.2	Услуги по заливке корта		47 815

1.3	Выплата самозанятому			15 000
1.4	Налоги, страховые взносы			1 568 992
<b>2</b>	<b>Приобретение ОС, инвентаря и иного имущества</b>			<b>87 016</b>
2.1	Приобретение воздухоувки для уборки территории			20 990
2.2	Жесткий диск (компьютер бухгалтера)			4 799
2.3	Насос			7 500
2.4	Уличные светильники(приобретение и ремонт)			51 528
2.5	Рутокен (ЭЦП)			2 199
<b>3</b>	<b>Приобретение ели новогодней, НГ+проведение праздника</b>			<b>0</b>
<b>4</b>	<b>Содержание помещений, иного имущества (кроме ремонта)</b>			<b>1 783 700</b>
4.1	Услуги связи			14 668
4.2	Услуги аудита, бух.сопровождения			300 000
4.3	За сайт			87 691
4.4	Обновление 1С, сопровождение			118 812
4.5	Настройка прог. обеспечения, заправка принтера			28 668
4.6	Брелки на шлагбаум			27 600
4.7	Обслуживание, ремонт шлагбаума			48 000
4.8	Налог при УСН			10665
4.9	Комиссия банка			159 877
4.10	Приобретение прав СБИС			850
4.11	Канц.товары			19 199
4.12	Судебные расходы			17 692
4.13	Спецодежда			122 378
4.14	Почтовые расходы			4 096

4.15	Возмещение ГСМ			26 200
4.16	Возмещение связи			2 400
4.17	Ремонт техники			11 544
4.18	Транспортные услуги			4 000
4.19	Обновление ПО ККТ			24 800
4.22	Уборка снега с территории, скидывание снега с крыш			739 580
4.23	Хоз. Инвентарь			5 280
4.25	Выписки ЕГРН			9 700
4.26	Прочие			0
<b>ТЕКУЩИЙ РЕМОНТ МОП за 2023г.</b>		<b>2 240 620</b>	<b>2 387 816</b>	<b>461 161</b>
2	<b>Ремонт ОС и иного имущества</b>			<b>99 781</b>
2.1	Ремонт кровли			67 581
2.2	Доводчики			32 200
3	<b>Сантехнические работы</b>			<b>289 721</b>
3.1	Установка датчиков сухого хода			89 530
3.2	Расходные материалы на сантехнические работы			85 191
3.3	Обслуживание элеватора, сдача тепловых пунктов			115 000
4	<b>Электромонтажные работы и ремонт домофонов</b>			<b>71 659</b>
Итого по ремонту и содержанию общего имущества за 2023 год				<b>9 133 774</b>
	Прочие поступления (оплата и возврат госпошлины)		<b>3 622</b>	
	Доход от сдачи в аренду МОП		<b>90 600</b>	
	Доход от продажи брелков		<b>22 860</b>	
	возврат налога		<b>0</b>	
<b>Итого за 2023 год</b>		<b>23 828 326</b>	<b>24 434 571</b>	<b>24 050 338</b>

Товариществом формируются резервы по сомнительным долгам, если просроченная задолженность составляет более 12 месяцев. Списание долгов производится по решению суда. В 2023 году восстановлен резерв на сумму 1 840 924,46 рублей. Сформирован резерв на сумму 1 200 249,03 рублей. По состоянию на 31.12.2023 г резервы составляют 4 669 014,28 рублей.

Израсходовано всего 24 050 338 рублей

Прибыли/убытков за 2023 год не сформировано, так как товарищество не ведет коммерческую деятельность приносящую доход.

В настоящее время Товариществом принимаются меры по уменьшению дебиторской задолженности посредством подачи исковых заявлений о взыскании задолженности в судебном порядке.

Председатель

Правления ТСЖ «Петровское»

« 01 » 04 2024 г



Богатырев А.В.