

**Товарищества собственников жилья
"Серебристый 25"**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о
финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме.**

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Сокращенное наименование – ТСЖ "Серебристый 25"
- 1.2. Юридический адрес – 197341, г Санкт-Петербург, б-р Серебристый, д. 25, к. 2, лит. А
- 1.3. Фактический адрес: 197341, г Санкт-Петербург, б-р Серебристый, д. 25, к. 2, лит. А
- 1.4. № ОГРН 1089847385935, ИНН 7814419989, КПП 781401001
- 1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, 1 из них внешний совместитель.
- 1.6. Основной вид экономической деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда (68.32.1).
- 1.7. Обособленных подразделений/филиалов/дочерних обществ – не имеет.
- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Председатель правления ТСЖ: Федоренко М.В.
Главный бухгалтер ТСЖ: Музыка Ю.В.
- 1.9. ТСЖ «Серебристый 25» является некоммерческой организацией.
- 1.10. ТСЖ не подлежит обязательному аудиту.
- 1.11. Функциональная валюта и валюта представления отчетности - Российский рубль.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.

Основных средств и капитальных вложений в ТСЖ нет.

4. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения в ТСЖ отсутствуют.

5. Запасы.

Запасы в ТСЖ отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность не выросла по сравнению с 2024 г..

7. Обязательства (Кредиторская задолженность).

Кредиторская задолженность не выросла по сравнению с 2024 г..

8. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности в ТСЖ в 2025 г. является оплата труда, налогов, оплата поставщикам работ и услуг.

9. Нематериальные активы.

По итогам 2025 года в ТСЖ не числятся НМА.

10. Инвентаризация.

Период проведения инвентаризации с 01.12.2025 г. по 31.12.2025 г.

Причина инвентаризации: подготовка к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Проведена инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами

Основные средства - отсутствуют

Нематериальные активы – отсутствуют

Материальные ценности, приобретенные ТСЖ отражаются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» по их фактической стоимости и списываются на расходы по смете сразу после их приобретения. Складской учет материально-производственных запасов не предусмотрен.

Оборот денежных средств проводится только по безналичному расчету.

Расчеты по оплате труда с работниками произведены в полном объеме и в срок, в соответствии со штатным расписанием и окладами установленными Общим собранием членов ТСЖ.

Расчеты с подотчетными лицами осуществляются в соответствии с приказом председателя правления.

Расчеты с бюджетом производились в полном объеме и в срок. Вся отчетность в фонды и налоговую предоставлена в полном объеме и в срок.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Факторы, повлиявшие на финансовый результат.

В 2025 г. применялась упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения: доходы.

12. Учетная политика.

Способы учета, которые предусматривают вариантность, а также те, которые не связаны с операциями организации в отчетном периоде, можно не раскрывать в пояснениях. Данных способов учета и операций в 2025 г. не осуществлялось.

13. Отчет о целевом использовании средств отражается по методу начисления, способ формирования отчета – денежный.

14. Отчёт о движении денежных средств

Отчет ДДС некоммерческим организация предоставлять необязательно.

Статьи движения денежных средств	
Поступление денежных средств	10 140 467,42
Поступившие пени за несвоевременную оплату ЖКУ	19 196,18
Доходы	183 720,45
Поступление процентов банка по депозиту по ЖКУ	300 530,28
Поступление процентов банка по депозиту по кап. ремонту	295 502,48
Целевые взносы собственников по ЖКУ	9 341 518,03
Платежи	9 078 106,02
Взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональные	2 546,43
Выдача денежных средств под отчет	95 000,00
Оплата труда/выплаты по договору ГПХ	1 139 046,89
Единый налоговый платеж	572 809,49
Обслуживание расчетного счета	27 662,25
Оплата поставщикам	7 241 040,96

9 493,04 - эта сумма удержана Банком при поступлении платежей от физ.лиц.

15. Способ раскрытия информации о господомощи.

В отчетном периоде ТСЖ господомощь не получала.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 07 февраля 2026 года.

Председатель правления
ТСЖ «Серебристый 25»

Федоренко М.В.