

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

## 1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ТСЖ "ДОМ ПЛЮС"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 1835069710

Код причины постановки на учет (КПП): 184101001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является управление эксплуатацией жилого фонда (ОКВЭД 70.32.1).

## 2. Анализ финансового положения ТСЖ "ДОМ ПЛЮС"

### 2.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
<b>Актив</b>						
1. Внеоборотные активы	367	367	14,9	19,2	-	-
в том числе: основные средства	367	367	14,9	19,2	-	-
нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	2 100	1 543	85,1	80,8	-557	-26,5
в том числе: запасы	170	170	6,9	8,9	-	-
дебиторская задолженность	603	1 317	24,4	69	+714	+118,4
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1 327	56	53,8	2,9	-1 271	-95,8
<b>Пассив</b>						
1. Собственный капитал	1 695	1 786	68,7	93,5	+91	+5,4
2. Долгосрочные обязательства, всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
3. Краткосрочные обязательства*, всего	772	124	31,3	6,5	-648	-83,9

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
Валюта баланса	2 467	1 910	100	100	-557	-22,6

\* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Активы на последний день анализируемого периода характеризуются соотношением: 19,2% внеоборотных активов и 80,8% текущих. Активы организации за весь период уменьшились на 557 тыс. руб. (на 22,6%). Хотя имело место снижение активов, собственный капитал увеличился на 5,4%, что, в целом, положительно характеризует динамику изменения имущественного положения организации.

На диаграмме ниже наглядно представлено соотношение основных групп активов организации:



Снижение активов организации связано со снижением показателя по строке "денежные средства и денежные эквиваленты" на 1 271 тыс. руб. (или 100% вклада в снижение активов).

Одновременно, в пассиве баланса снижение произошло по строке "кредиторская задолженность" (-648 тыс. руб., или 100% вклада в снижение пассивов организации за год).

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "дебиторская задолженность" в активе и "добавочный капитал (без накопленной дооценки)" в пассиве (+714 тыс. руб. и +91 тыс. руб. соответственно).

собственный капитал организации на 31.12.2025 составил 1 786,0 тыс. руб., что на 91 тыс. руб. превышает значение на первый день анализируемого периода.