

Товарищество собственников жилья

«Р О Д Н И К»

357600, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, дом 24 кв. 2
ОГРН 1182651001642 ИНН 2626047263 КПП 262601001

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025г.

Товарищество собственников жилья (ТСЖ) «Родник» зарегистрировано 01.02.2018г., ИНН 2626047263, КПП 262601001, юридический адрес: 357600, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Пятигорская, дом 24, кв. 2.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Основной вид деятельности: ОКВЭД ред. 2 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Цели деятельности ТСЖ: совместное управление общим имуществом в многоквартирном доме (МКД).

Основные положения учетной политики: доходы и расходы для целей бухгалтерского учета отражаются методом начисления, организован отдельный учет доходов и расходов. В целях налогообложения уставной деятельности ТСЖ применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются «Доходы». Учет в целях налогообложения ведется в «Книге учета доходов и расходов УСН». Предпринимательская деятельность не ведется.

Основные показатели деятельности организации на 31.12.2025г.

Дебиторская задолженность включает в себя задолженность собственников помещений по оплате взносов за содержание и ремонт общего имущества, СОИ (388473,52 руб.), возмещение расходов, связанных с потребленной электроэнергией ПАО «Ростелеком» (2520,00 руб.).

Денежные средства и денежные эквиваленты (13408,37 руб.) включают в себя денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации.

Целевые средства (313622,26 руб.) включают в себя обязательства по погашению кредиторской задолженности, предназначены для обеспечения дальнейшей уставной

деятельности.

Кредиторская задолженность (90779,63 руб.) включает в себя задолженность за потребленные ресурсы перед ПАО «Ставропольэнергосбыт» (9107,98 руб.) и Филиал ГУП СК «Ставрополькрайводоканал» - Предгорный «Межрайводоканал» (166,46 руб.), за информационное обслуживание перед ООО «ЕРКЦ» (3543,75 руб.), за аварийное обслуживание перед ИП Резник В.А. (11028,80 руб.), за техническое обслуживание лифтов перед ИП Кондабаров Даниил Сергеевич (16500,00 руб.), за техническое обслуживание, аварийно-диспетчерское обслуживание газопроводов и газового оборудования перед АО «Газпром газораспределение Ставрополь» (38175,64 руб.), за бухгалтерское и юридическое сопровождение перед АСМД «Содружество» (12257,00 руб.).

За 2025г. на расчетный счет ТСЖ поступили взносы от собственников помещений в размере 1516926,90 руб., от ПАО «Ростелеком» (8100,00 руб.) как возмещение расходов, связанных с потребленной электроэнергией.

Расходы на содержание аппарата управления с учетом страховых взносов – 716096,55 руб.

Прочие расходы (938949,85 руб.) включают в себя банковские услуги (65383,92 руб.), бухгалтерское и юридическое сопровождение (99807,00 руб.), расходы за потребленные ресурсы в пользу Филиала ГУП СК «Ставрополькрайводоканал» - Предгорный «Межрайводоканал» (37381,21 руб.) и ПАО «Ставропольэнергосбыт» (96904,91 руб.), расходы на содержание и текущий ремонт ТСЖ (639472,81 руб.)

Поскольку специфика деятельности ТСЖ такова, что при ведении уставной деятельности, не связанной с реализацией, целевые поступления не образуют доходов (экономической выгоды), а расходы по эксплуатации многоквартирного дома не признаются уменьшением экономических выгод, финансовый результат уставной деятельности не формируется в отчете о финансовых результатах. Соответственно, в общем случае ТСЖ не указывает в отчете о финансовых результатах такие показатели, как выручка, себестоимость, валовая прибыль, коммерческие и управленческие расходы, прибыль (убыток) от продаж.

Председатель правления



С.В. Запорожцева