

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и
отчету о финансовых результатах за 2025г.**

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «КОМПЛЕКС ПГТУ»

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Товарищество собственников жилья «Комплекс ПГТУ» (является некоммерческой организацией) применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

3. Иная информация

3.1 В Активе бухгалтерского баланса отражены:

Строка 1250:

- сальдо на 31.12.2025г. по расчетному счету сч.51 2409677,18 руб.

- сальдо на 31.12.2025г. по специальным счетам (капитальный ремонт общего имущества) сч. 55 6376031,34 руб.

Строка 1240:

- сальдо (положительное) на 31.12.2025г. по налогам и взносам (сч.68, 69)

- сальдо на 31.12.2025г. по сч.62 47527,00 руб.

- сальдо на 31.12.2025г. по сч.60 (авансы выданные) 3774124,12 руб.

- сальдо на 31.12.2025г. по сч.76 (задолженность по оплате жилищно-коммунальных платежей собственников) 4610828,61 руб.

3.2 В Пассиве бухгалтерского баланса отражены:

Строка 1300:

- сальдо на 31.12.2025г. по сч. 86 (не использованные целевые взносы собственников на содержание, управление, текущий и капитальный ремонт общего имущества, коммунальные услуги) 13255602,20 руб.

Строка 1520:

- сальдо на 31.12.2025г. по сч.60 (задолженность перед поставщиками) 3970354,41 руб.

- сальдо на 31.12.2025г. по сч. 69 на 94519,80 руб.

- сальдо на 31.12.2025г. по сч.71 2596,07 руб.

3.3 В Отчете о финансовых результатах отражены:

Строка 2110 выручка от коммерческой деятельности (сдача в аренду части общего имущества) 147769,51 руб.

Строка 2340 начисленные и выплаченные проценты от размещения свободных денежных средств на депозитарных счетах в банке 337639,34 руб.

Строка 2410 начисленный налог по УСНО за 2025г. в размере 36430,00 руб.

Председатель правления ТСЖ «Комплекс ПГТУ» _____/Е.А. Максимовская/

21 февраля 2026г.