

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «ЯСНАЯ, 35»

ИНН 6671279070 КПП 667101001

620102, г. Екатеринбург, ул. Ясная, д.35 231-15-12

ОГРН:1096671001107 ОКПО: 60776445 ОКВЭД 68.32.1

Расчетный счет:40703810916000042226 Банк: УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

БИК:046577674 Корр. счет: 30101810500000000674

Юридический адрес:620102, Свердловская обл, Екатеринбург г, Ясная ул, дом 35

Телефон: 8 (343) 231-15-12

Председатель правления ТСЖ: Попова Елена Михайловна

Пояснения к бухгалтерской(финансовой)отчетности за 2025 год

Хозяйственная деятельность осуществлялась ТСЖ на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов от следующих видов деятельности:

-сдача имущества в аренду по решению собственников на основании Протокола общего собрания .

- доход в виде пени за неисполнение обязательств по уплате взносов и коммунальных платежей (за исключением пени за неисполнение обязательств по оплате взносов на капремонт)

ТСЖ не имеет обособленных подразделений.

ТСЖ не участвует в капиталах других организаций

Бухгалтерская отчетность ТСЖ сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ТСЖ планирует осуществлять свою деятельность в будущем, не менее двух лет подряд. ТСЖ не планирует заключить договор управления с управляющей компанией.

1. Основные элементы учетной политики

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческие организации руководствуются:

- Законом N 402-ФЗ;

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н;

- Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. N 43н (далее - ПБУ 4/99);

- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н (далее - План счетов);

- Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (далее - Приказ N 66н);

- иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2025 год определено, что:

ТСЖ применяет упрощенные методы бухгалтерского учета.

- ТСЖ не применяет ПБУ-18, так как находится на упрощенной системе налогообложения;

Уровень существенности, закрепленный ТСЖ в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенные ошибки, выявленные после отчетного периода исправляются перспективно.

Расшифровка строк к Балансу за 2025г.			
Номер соответствующего пояснения	Наименование	2025год	2024 год
			Сумма (тыс.руб)
Актив			
Код стр.1250 гр.3 пояснение 1	Остаток на расчетном счете ПАО СБ	1 085,00	1 120,00
	Остаток на спецсчете капремонта	5 916,00	4 142,00
Итого пояснение № 1		7 001,00	5 262,00
Код стр.1240 гр.3 пояснение 2	Задолженность собственников МКД по взносам и коммунальным платежам	1 207,00	1 267,00
	Расчеты с покупателями	105,00	92,00
	Расчеты с подрядчиками	311,00	4,00
	Прочая задолженность	40,00	4,00
Итого пояснение № 2		1 663,00	1 367,00
Пассив			
Код стр.1300 гр.3 пояснение 3	Взносы на СЖ	-431,00	107,00
	Прибыль от коммерческой	2 103,00	1 862,00

	деятельности		
	Резервный фонд	560,00	284,00
	Взносы на капремонт по региональной программе	5 127,00	3 434,00
	Проценты на остаток на спецсчете капремонта	1 248,00	829,00
Итого пояснение № 3		8 607,00	6 516,00
Код стр.1520 гр.3 пояснение 4	Задолженность перед поставщиками	548,00	556,00
	Прочая задолженность	14,00	5,00
Итого пояснение № 4		562,00	561,00

Расшифровка строк к Отчету о финансовых результатах за 2025 год

		2025 год	2024 год
Код стр.2110 гр.4 Пояснение № 5	Доходы от сдачи в аренду элементов конструкций	313,00	336,00
Код стр.2340 гр.4	Пени за неисполнение обязательств	18,00	2,00
	Проценты с депозита	56,00	0,00
Итого по стр.2340 гр.4 Пояснение № 6		74,00	2,00

Расшифровка строк к Отчет о целевом использовании средств за 2025 год

Код строки	Расшифровка	2025 год	2024 год
6220 гр.3	Взносы на содержание жилья и текущий ремонт	3 740,00	3 769,00
	Целевые взносы капитальные (средства целевого финансирования)	2 224,00	1 526,00
	Резервный фонд	276,00	169,00
Итого по стр.6220 пояснение №7		6 240,00	5 464,00

Код 6240 гр.3 Пояснение № 8	Прибыль от коммерческой деятельности	240,00	221,00
Итого по стр.6310 пояснение № 9	Расходы на капремонт	111,00	347,00
Код стр.6320 пояснение № 10	Расходы на оплату труда в том числе налоги с ФОТ	3 033,00	2 513,00
Код стр.6350	Текущие ремонты инженерного оборудования	4,00	88,00
	Содержание лифтов	283,00	257,00
	Текущие строительные ремонты МОП	276,00	132,00
	Прочие расходы по смете	682,00	654,00
Итого по стр.6350 пояснение № 11		1 245,00	1 131,00

Расшифровка к Отчету о движении денежных средств за 2025 год			
Код строки	Расшифровка	2025год	2024год
4111 гр.3 пояснение 12	Доходы от сдачи в аренду элементов конструкций и пени за неисполнение обязательств собственниками	322,00	320,00
4119гр.3	Взносы на содержание жилья и текущий ремонт	3 871,00	3 619,00
	Целевые взносы капитальные (средства целевого финансирования)	1 770,00	1 532,00
	Процент на остаток денежных средств капремонта на спецсчете	420,00	206,00
	Процент с размещения денежных средств на депозите	56,00	0,00

	Коммунальные платежи	4 509,00	4 278,00
	Возврат с депозитного счета	0,00	0,00
	Прочие		10,00
Итого по стр.4119гр.3 пояснение 13		10 626,00	9 645,00
Итого приход		10 948,00	9 965,00
4121гр.3	АО "ЕЭС" за энергию	1 094,00	1 030,00
	МУП "Водоканал(ХВС и в/отведение)	750,00	725,00
	ПАО Т Плюс (теплоноситель)	2 077,00	2 041,00
	ЕМУП "Спецавтобаза"(Вывоз ТБО)	264,00	196,00
Итого по стр.412 1пояснение 14		4 185,00	3 992,00
4122гр.3 пояснение 15	Расходы на оплату труда в том числе налоги с ФОТ	3 178,00	2 551,00
4129стр3	Текущие ремонты МОП и инженерного оборудования	280,00	220,00
	Расходы на капремонт со спецсчета на капремонт (капремонт общедомовой системы отопления и лифтов)	415,00	347,00
	Прочие расходы по смете	1 131,00	1 118,00
Итого по стр.4129		1 826,00	1 685,00

Председатель правления ТСЖ Попова Е.М.

