Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

1.Общие сведения:

Товарищество собственников жилья «Наш дом». Сокращенное официальное наименование Товарищества: ТСЖ «Наш дом».

Место нахождения Товарищества: 617001, Пермский край, г. Нытва, пр. Ленина, д.27/1.

ТСЖ «Наш дом» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 16 по Пермскому краю 12.11.2012 г. ОГРН 1125916001133, ИНН 5916027264, КПП 591601001. Код вида деятельности по ОКВЭД 68.32.1.

ТСЖ является негосударственной некоммерческой организацией, не преследующей извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Целью деятельности Товарищества является совместное управление общим имуществом в многоквартирном доме.

2.Среднесписочная численность: 0 чел.

3.Основы подготовки и учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Применяется упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

УСН «Доходы минус расходы», налоговая ставка 15%.

ТСЖ не ведет предпринимательскую деятельность, не осуществляет продажу товаров, работ и услуг. Единственным видом деятельности ТСЖ является Управление эксплуатацией жилого фонда 68.32.1. Учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «Excel».

Обязательные платежи, членские взносы вносимые членами ТСЖ, собственниками жилых и нежилых помещений на покрытие расходов по обеспечению эксплуатации общего имущества. Членские взносы, обязательные платежи делятся на текущие – ежемесячно вносимые на покрытие предусмотренных сметой доходов и расходов по обеспечению эксплуатации общего имущества и дополнительные – вносимые на покрытие перерасхода по смете. Все целевые поступления отражаются по кредиту счета 86 «Целевое финансирование». Целевые поступления не являются объектом налогообложения (п. 3 ст. 39 НК РФ; п. 2 ст. 251 НК РФ).

Суммы превышения целевых поступлений над расходами, как и суммы превышения расходов над целевыми поступлениями засчитываются или добираются в последующие отчетные периоды. Указанные суммы на финансовые результаты деятельности ТСЖ не относятся и на счете 99 «Прибыли и убытки» не учитываются. Целевые поступления могут поступать на расчетный счет ТСЖ, а также через платежные терминалы. Наличные средства в кассу ТСЖ не поступают. Расходование целевых поступлений осуществляется согласно смете доходов и расходов, утвержденной общим собранием членов ТСЖ «Наш дом».

4. Раскрытие показателей:

Дебиторская задолженность:

На 31.12.2025 задолженность собственников по оплате ЖУ составила 230 тыс. руб.

Задолженность считается долгосрочной.

Денежные средства:

Вся сумма 3212 тыс. руб. находится на расчетном счету ТСЖ в ПАО «Сбербанк России».

Ограничений по использованию средств нет.

Целевое использование средств:

За 2025 год анализ целевых взносов по СОИ:

На 01.01.2025 г. остаток денежных средств составил: 220 252,13 рублей

Поступило денежных средств за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. – 1 119 081,15 руб.

Израсходовано денежных средств за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. – 1 051 356,62 руб.
По состоянию на 01.01.2026 г. остаток денежных средств составляет: 287 976,66 рублей.

За 2025 год анализ целевых взносов по капитальному ремонту:

На 01.01.2025 года остаток денежных средств на специальном счете фонда капитального ремонта составил: 192 830,74 рублей.
На 01.01.2025 года на депозитном счете:1900000 руб.
Выплата процентов по депозиту 6984152038.ПУ00 от 12.12.2024 за период с 13.12.2024 по 11.06.2025, без НДС; 155982,21 рублей
Выплата процентов по депозиту 6984798583.ПУ00 от 24.06.2025 за период с 25.06.2025 по 22.12.2025, без НДС: 157737,78 рублей
Израсходовано денежных средств за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. - 0,00 руб.
По состоянию на 01.01.2026 г. остаток денежных средств составляет: 2 924 399,80 рублей.

5.Дополнительная информация

В отчетном периоде события после отчетной даты, существенно влияющие на финансовое положение, отсутствовали.
Обязательный аудит не предусмотрен.

Председатель Правления ТСЖ «Наш дом» О.В. Болдырева
23.02.2026 г.