

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

Товарищество собственников недвижимости "Коштоянца 12"

Общие сведения

ТСН "Коштоянца 12"

Юридический и фактический адрес: 119454, Москва г, Коштоянца ул, дом № 12

ОГРН: 1037739966912

ИНН: 7729500011

КПП: 772901001

Зарегистрировано в ИФНС №29 по г. Москве

Основной вид деятельности: 68.32 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

Средняя численность сотрудников, с которыми заключены трудовые договора по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 человека. Председатель осуществляет деятельность без заключения трудового договора, получая вознаграждение.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства

Выбранный способ перехода

ТСН "Коштоянца 12" применяет альтернативный (перспективный) способ для правил учета по ФСБУ 6/2020.

Лимит стоимости основных средств

Согласно п. 5 ФСБУ 6/2020 стоимость основных средств составляет 100 000,00 руб. Срок использования 12 месяцев.

Объекты, стоимостью ниже 100 000,00 руб. сразу списываются в расходы.

Начало начисления износа

Износ начисляется с месяца, следующего за месяцем, в котором ОС принято к учету.

Способы начисления износа

Расчет суммы износа проводится по методу - Линейный

Признание существенных затрат на обеспечение работы ОС

Если объект ОС требует существенных расходов на техобслуживание и ремонт, а периодичность проведения таких мероприятий реже, чем 1 раз в год, такие затраты признаются отдельным объектом ОС (информация Минфина № ИС-учет-29).

Существенность таких затрат признается в размере 51% от первоначальной стоимости основного средства, подлежащего техобслуживанию и ремонту, периодичность для таких работ устанавливается 1 год.

Отражение переоценки

Способ списания переоценки - списание всего накопленного износа проводкой Дт 010

Тест на обесценение

Проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря каждого года

Инвестиционная недвижимость

Инвестиционная недвижимость оценивается по первоначальной стоимости, а далее — по рыночной. Объекты, признаваемые ИН, не амортизируются. Разница от изменения стоимости относится на счет 91, не задействуя счет 83 (информация Минфина № ИС-учет-29).

По состоянию на 31.12.2025 года на балансе ТСН "Коштоянца 12" находятся:

01. Машина снегоуборочная HSS655EW - по состоянию на 31.12.2025 года не выявлено значительных изменений в технических, правовых, рыночных условиях негативно влияющих на товарищество, рыночная стоимость актива на 31.12.2025 не изменилась значительно, условия использования объектов не изменились, экономический эффект от использования актива не изменился, признаков обесценения нет

02. Шлагбаум - по состоянию на 31.12.2025 года не выявлено значительных изменений в технических, правовых, рыночных условиях негативно влияющих на товарищество, рыночная стоимость актива на 31.12.2025 не изменилась значительно, условия использования объектов не изменились, экономический эффект от использования актива не изменился, признаков обесценения нет

В ТСН "Коштоянца 12" заключено 5 арендных договора (ТСН "Коштоянца 12" выступает как арендодатель)

1. договор № б/н от 01.02.2020 года по адресу: г. Москва, ул. Коштоянца, д. 12 с ООО "Автохимия-Инвест" – общее имущество собственников не признается активом в учете ТСН "Коштоянца 12", ТСН "Коштоянца 12" не является собственником имущества, переданного в аренду. В операциях по данному договору ТСН "Коштоянца 12" выступает фактически агентом, экономические выгоды и риски несет арендодатель – собственники.

2. Договор аренды ТС-1 Аренда приквартирной площадки (холл) по адресу: г. Москва, ул. Коштоянца, д. 12 с Малахов Спартак Владимирович – общее имущество собственников не признается активом в учете ТСН "Коштоянца 12", ТСН "Коштоянца 12" не является собственником имущества, переданного в аренду. В операциях по данному договору ТСН "Коштоянца 12" выступает фактически агентом, экономические выгоды и риски несет арендодатель – собственники.

3. Договор б/н от 01.07.22 года Аренда нежилого помещения по адресу: г. Москва, ул. Коштоянца, д. 12 с Салищев Сергей Борисович – общее имущество собственников не признается активом в учете ТСН "Коштоянца 12", ТСН "Коштоянца 12" не является собственником имущества, переданного в аренду. В операциях по данному договору ТСН "Коштоянца 12" выступает фактически агентом, экономические выгоды и риски несет арендодатель – собственники.

4. Договор Дог. аренды от 01.03.19 года Аренда помещения по адресу: г. Москва, ул. Коштоянца, д. 12, помещ. 2 с Флотронг Анжелик – общее имущество собственников не признается активом в учете ТСН "Коштоянца 12", ТСН "Коштоянца 12" не является собственником имущества, переданного в аренду. В операциях по данному договору ТСН "Коштоянца 12" выступает фактически агентом, экономические выгоды и риски несет арендодатель – собственники.

Учитывая изложенное, арендодатель не изменяет порядок учета актива после передачи его в аренду. Доходы от аренды признаются равномерно, так как этот способ лучше отражает характер выгод от аренды (п. 41, 42 ФСБУ 25/2018)

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (далее – резерв на оплату отпусков) создается в отношении предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время, выплаты компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, включая страховые взносы на обязательное социальное страхование.

Резерв на оплату отпусков формируется исходя из оценочных значений по состоянию на конец каждого года.

Величина оценочного обязательства определяется расчетным путем по каждому сотруднику персонализировано, исходя из данных о количестве неиспользованных дней отпуска за прошлые периоды и среднего дневного заработка по всем сотрудникам на эту дату.

Резерв на оплату отпусков состоит из отдельно определяемых оценочных обязательств:

- на оплату отпусков работникам;
- на уплату страховых взносов.

Принятие к бухгалтерскому учету сумм резервов на оплату отпусков (начисление резервов) осуществляется в следующем порядке:

- если на последний день расчетного периода величина оценочных значений превышает суммы неиспользованного резерва на оплату резерв (отложенные обязательства) увеличивается на разницу между этими величинами;
- если на последний день расчетного периода величина оценочных значений меньше сумм неиспользованного резерва на оплату резерв (отложенные обязательства) уменьшается на разницу между этими величинами.

Признание в бухгалтерском учете расходов на оплату отпусков, в отношении которых сформирован резерв предстоящих расходов, осуществляется только за счет суммы созданного резерва. В случае если выплаты отпускных превысили сумму начисленного резерва, сумма превышения относится на затраты (расходы текущего отчетного периода) товарищества в общеустановленном порядке.

ТСН "Коштоянца 12" применяет кассовый метод учета доходов, и соответственно не может создавать резерв по отпускам. Это связано с тем, что при кассовом методе расходы списываются только после их оплаты, а резерв создается до момента начисления и выплаты отпускных. Исходя из этого, плательщики УСН не могут создавать резервы в целях налогового учета. В бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2025 создан резерв по оплате отпусков на сумму 129726,80 руб. с учетом страховых взносов и количества дней отпуска по каждому сотруднику.

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 96.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96.09		100 590,85	193 529,94	222 665,89		129 726,80
1.3 Резерв по отпускам		70 706,71	138 505,46	67 798,75		
1.4 Резерв по отпускам		29 884,14	55 024,48	25 140,34		
1.7 Охрана				67 790,87		67 790,87
1.8 Резерв по отпускам Санитарное обслуживание (уборка)				61 935,93		61 935,93
Итого		100 590,85	193 529,94	222 665,89		129 726,80

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 96.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы			

96.09	Начальное сальдо		100 590,85
1.3 Резерв по отпускам	Начальное сальдо		70 706,71
	26		67 798,75
	69	32 126,46	
	70	106 379,00	
	Оборот	138 505,46	67 798,75
	Конечное сальдо		
1.4 Резерв по отпускам	Начальное сальдо		29 884,14
	26		25 140,34
	69	6 490,87	
	70	48 533,61	
	Оборот	55 024,48	25 140,34
	Конечное сальдо		
1.7 Охрана	Начальное сальдо		
	26		67 790,87
	Оборот		67 790,87
	Конечное сальдо		67 790,87
1.8 Резерв по отпускам Санитарное обслуживание (уборка)	Начальное сальдо		
	26		61 935,93
	Оборот		61 935,93
	Конечное сальдо		61 935,93
	Оборот	193 529,94	222 665,89
	Конечное сальдо		129 726,80

ТСН "Коштоянца 12" применяет кассовый метод учета доходов, и соответственно не может создавать резерв по отпускам. Это связано с тем, что при кассовом методе расходы списываются только после их оплаты, а резерв создается до момента начисления и выплаты отпускных. Исходя из этого, плательщики УСН не могут создавать резервы в целях налогового учета.

Сомнительный долг – это дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в установленные договором сроки и не обеспечена соответствующими гарантиями. По сомнительным долгам организация должна создавать резерв (п. 70 Приказа Минфина от 29.07.1998 № 34н).

По состоянию на 31 декабря каждого года выделяется сомнительная задолженность и распределяется по 3 группам в зависимости от срока возникновения. Для этого определяется, сколько календарных дней прошло с момента, когда задолженность стала сомнительной:

1 группа – более 90 дней

2 группа - от 45 дней (включительно) до 90 дней (включительно)

3 группа - до 45 дней

Величина резерва зависит от срока сомнительной задолженности из шага 2 и устанавливается в следующих размерах (% от сомнительной задолженности):

1 группа – 100 %

2 группа – 50 %

3 группа – 0%

Сумма резерва не может превышать наибольшую из двух величин: либо 10% выручки за отчетный период, либо 10% выручки за прошлый год (Письмо Минфина от 17.04.2018 N 03-03-06/1/25482).

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создается, так как ТСН "Коштоянца 12" применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы»

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 63 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
------	--------------------------	-------------------	-------------------------

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		1 487 440,30	693 275,31	829 260,08		1 623 425,07
Атект Групп		541 267,00				541 267,00
Беляева Ольга Борисовна Ликвидировано		34 319,00	34 319,00			
Вертикаль-Комфорт				18 240,00		18 240,00
Деловые Линии		1 925,00				1 925,00
Департамент городского имущества города Москвы		212 370,69		175 139,37		387 510,06
Ингрупп				3 000,00		3 000,00
ИФНС №29				70 952,71		70 952,71
Казакбаева Гулина		1 271,10	1 271,10			
Костенков Денис Леонидович		31 350,00	31 350,00			
Ланцов Павел Павлович				501 500,00		501 500,00
Леруа Мерлен Восток		30,00	30,00			
Лопатин Сергей Валерьевич		3 000,00	3 000,00			
Макаревич Александр Васильевич				3 500,00		3 500,00
Малахов Спартак Владимирович		30 000,00	30 000,00			
Мосэнергосбыт		63 893,74	63 893,74			
Петрович		250,00	250,00			
Рогальский Михаил Львович		448 252,50	448 252,50			
Рустехавтоматика		4 000,00	4 000,00			
Салищев Сергей Борисович				35 000,00		35 000,00
Сосин Игорь Борисович		2 500,00	2 500,00			
СоюзТрансЭнергоСвязь (Малахов Владимир Константинович)		74 408,97	74 408,97			
СППМ ГБУ		2 602,30		6 928,00		9 530,30
Флоттронг Анжелик				15 000,00		15 000,00
Шаухин Максим Викторович		36 000,00				36 000,00
Итого		1 487 440,30	693 275,31	829 260,08		1 623 425,07

ТСН "Коштоянца 12"**Анализ счета 63 за 2025 г.**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
63	Начальное сальдо		1 487 440,30
	60	68 199,00	
	60.02	68 199,00	
	62	30 000,00	
	62.01	30 000,00	
	73	1 271,10	
	73.03	1 271,10	
	76	589 555,21	
	76.02	19 656,95	
	76.09	569 898,26	
	86	4 250,00	705 307,37
	86.02	4 250,00	705 307,37
	91		123 952,71
	91.02		123 952,71
	Оборот	693 275,31	829 260,08
	Конечное сальдо		1 623 425,07

Учетная политика ФСБУ 14/2022

- Переход на ФСБУ 14/200 согласно пункта 53 произведена альтернативно, при этом сравнительные показатели бухгалтерской отчетности не пересчитываются, вся корректировка проводится организацией по состоянию на 1 января первого года применения ФСБУ 14/2022 (в межотчетный период).
- Лимит (критерии) существенности НМА согласно п. 7 ФСБУ 14/2022 устанавливается аналогично налоговому учету — 100 000 руб. Затраты ниже лимита включаются в расходы текущего периода, в котором были завершены капвложения. При этом, организация обеспечивает учет (в т. ч. на забалансовых счетах) и контроль результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации, на которые имеет исключительные права (права по договору), но которые не отвечают критериям признания НМА (п. 9 ФСБУ 14/2022).
- В связи с началом применения Стандарта, НМА которые не соответствуют лимиту, отнесения к НМА подлежат списанию на нераспределенную прибыль на основании п.54 ФСБУ 14/2022 (по аналогии ФСБУ 6/2020 "Основные средства").
- Способ оценки объекта НМА после признания (п. 15 ФСБУ 14/2022) по первоначальной стоимости;
- Порядок определения даты начала и окончания начисления амортизации: начинать начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращать - с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания (п. 38 ФСБУ 14/2022);
- Периодичность начисления амортизации по объектам НМА. ФСБУ 14/2022 раз в месяц
- Способ начисления амортизации для каждой группы НМА (п. 39 ФСБУ 14/2022). Самостоятельно разработать формулу для расчета амортизации способом уменьшаемого остатка. При этом формула должна обеспечивать систематическое уменьшение суммы амортизации в следующих периодах (абзац 3 п. 40 ФСБУ 14/2022);
- Порядок проверки элементов амортизации (срока полезного использования, ликвидационной стоимости и способа начисления амортизации), на соответствие условиям использования нематериальных активов (п. 42 ФСБУ 14/2022). Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Учет стоимости материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10.01			50 012,21	50 012,21		
Бумага туалетная Luscan Comfort 2сл бел 100%цел втул 20,04м 167л 24шт/уп			1 119,48	1 119,48		
Ведро 10 л хозяйственное пластиковое синее			199,00	199,00		
Герметик силиконовый бел.			618,00	618,00		
Губки для мытья посуды 3шт/уп. PACLAN			241,20	241,20		
Журнал оперативный А4 офсет 64стр КЖ-812			487,00	487,00		
Изолента TOPFORT 19мм x 20м x 0,13мм черный			334,98	334,98		
Изолента EG 19мм 20м Синий			334,98	334,98		
Клей монтажный Экспресс МВ-50, 400 г (600618)			1 068,01	1 068,01		
Клей-карандаш 40г KORES 12403			214,00	214,00		
Клейкая лента			324,00	324,00		

Клейкая лента упаковочная Unibob 72мм х 66м 45мкм прозрачная			322,01	322,01		
Корректирующая жидкость ATTACHE 20мл на быстросохнущей осн, кисточка 66134			240,91	240,91		
Лампа светодиодная OSRAM LVCLP60 7SW/840 230V E27 (5 шт/ уп)			1 541,99	1 541,99		
Лампа светодиодная Космос Экономик 11W E27 4500к нейтр.бел. ст.колба			1 374,90	1 374,90		
Лампа светодиодная ЭРА RED LINE LED T8-10W-840-G13-600mm NTB G13 неповоротный 10Вт трубка стекло ней			2 425,00	2 425,00		
Лампочка светодиодная ЭРА RED LINE LED P45-10W-827-E27 R E27 / E27 10 Вт шар теплый белый свет			550,00	550,00		
Лампочка светодиодная ЭРА RED LINE LED P45-8W-840-E27 R E27 / E27 8Вт шар нейтральный белый свет			546,00	546,00		
Лампочка светодиодная ЭРА STD LED A60-9W-860-E27 9Вт груша холодный свет			2 330,00	2 330,00		
Ледоруб -топор сварной с тулейкой б/черенка Б-2 10 ЗИ-00204с тулейкой 0,4кг			338,00	338,00		
Лопата д/уборки снега из поликарбоната ЭТАЛОН ORIGINAL GPLP001			2 672,27	2 672,27		
Метла круглая пластиковая Брянская Краса дер/чер ширина раб части 15см 5217			382,66	382,66		

Метла плоская сорго с черенком (ширина рабочей части 28 см)			534,65	534,65		
Мешки для мусора ПВД 240л 80мкм 10шт/уп черные 90x140см Green Pack			1 467,90	1 467,90		
Мешки для мусора ПВД 30л 25мкм 50шт/рул черные 50x70см Luscan			749,99	749,99		
Мыло жидкое Luscan нейтральное 5л канистра			644,00	644,00		
Мыло туалетное Душистое облако с ароматом зеленого яблока 90г			195,00	195,00		
Мыло хозяйственное 72% без обертки 100 гр. МКХ0421			33,07	33,07		
Набор ключей комбинированных 6 шт. 6 - 17 Вихрь			512,00	512,00		
Насадка mop плоский, 40x12 CM микрофибра, ухо+карман 6 CM белый MF2179			837,00	837,00		
Насос дренажный Вихрь ДН-1100 (68/2/7)			4 790,00	4 790,00		
Перчатки TOPFORT ут. с лат. покр. Фриз Базис р. 9			389,00	389,00		
Перчатки защит трикотаж КОМУС ПВХ Точка 5 нитей 52г 10 кл р9 черн 10пар/уп			762,31	762,31		
Перчатки защитные трикотажные ПВХ Точка 4 нити 43г 10 класс черные 10пар/уп			442,01	442,01		
Пистолет для герметика и клея ULTIMA полуцилиндр-ий, усиленныйULTMG13001			484,00	484,00		
Полотенца бумажные Paria 3 сл. 4рул/уп			239,00	239,00		

Порошок стиральный МИФ д/ручной стирки 400г			198,00	198,00		
Противогололедный реагент ПГМ -31С, 20кг			6 900,00	6 900,00		
Салфетки бумажные 2 сл. 33x33 белые 1/8 слож 200 шт./уп			266,34	266,34		
Салфетки хозяйственные Luscan из микрофибры универс 220г/м2 30x30см 4шт/уп			326,99	326,99		
Светильник светодиодный Армстронг 36W 6500К 595x595x19мм 1P40 3200Лм СИРИУС А			3 414,00	3 414,00		
Светодиодная лампа ЭРА 20Вт 1200мм 4000К Т8-20W-840-G13-1200мм NTB G13			3 175,00	3 175,00		
Средство для мытья пола Synergetic 5л			1 977,01	1 977,01		
Средство для мытья посуды ЗОЛУШКА Лимон 5л пэт Бутылка			626,88	626,88		
Средство для сантехники Synergetic концентрированное, без хлора 5л			899,00	899,00		
Средство для сантехники Доместос ультра белый 1500мл			658,01	658,01		
Средство для стекол и зеркал Нитхинол-люкс 500 мл			159,67	159,67		
Тряпка для пола Luscan из микрофибры 300г/м2 80x70см			517,99	517,99		
Щетка для пола VP мягкая в сборе 30см 540419			1 149,00	1 149,00		
Итого			50 012,21	50 012,21		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 10.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
10.01	Начальное сальдо		
	26		50 012,21
	60	50 012,21	
	Оборот	50 012,21	50 012,21
	Конечное сальдо		

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Учет членских взносов и целевых взносов, а также расходы за счет членских и целевых взносов учитываются на счете 86.02.

Основные показатели деятельности

В отчетном году начислено членских и целевых взносов, прочих доходов с учетом льгот 26 381 855,39 руб.

Списана диторская задолженность	46 660,81
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	4 250,00

Корректировочные записи ошибочно отнесенные на счет учета нераспределенной прибыли	5 825 031,27
Начислен капитальный ремонт	3 293 328,00
Выпадающие доходы	219 710,23
Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию	790 986,00
Начислено за содержание и текущий ремонт	11 509 431,63
Коммунальные услуги	4 659 406,51
Проценты банка	33 050,94

Произведено расходов за счет членских и целевых взносов 24 794 522,61 руб.

Списана дебиторская задолженность	1,00
Создан резерв по сомнительным долгам	705 307,37
Расходы на аппарат управления	2 555 584,34
Вознаграждение+НДФЛ+Взносы+ФСС НС	451 710,00
КУ	4 527

	176,33
Расходы за счет средств капитального ремонта	7 395 181,08
Расходы за счет резерва на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию	390 096,52
Содержание и техническое обслуживание	5 808 626,05
Заработная плата+НФДЛ+Взносы+ФСС НС	2 960 839,92
	24 794 522,61

Остаток средств по итогам 2025 года по членским и целевым взносам на сумму с учетом списания основных средств со стоимостью ниже установленного лимита – 3 478 771,05 руб.

В отчетном году произведена корректировки записей по счету 84 (за 2013-2017 года сумма по счету 86.02 закрывалась на счет 84) – 5 825 031,27. При этом в отчете о целевых средствах внесена сумма 3 440 646,76 – для корректного отражения сальдо по счету 86.02

		2013	2014	2015	2016	2017	2021	
Доходы	86.02		17 990 943,46	13 450 747,34	15 235 844,55	14 180 663,00		
Доходы	90.01.1			61 000,00	566 000,00	0,00		
Доходы	91.01		39 754,84	83 182,39	39 917,15	402 757,67		
Итого		0,00	18 030 698,30	13 594 929,73	15 841 761,70	14 583 420,67		
Расходы	26		12 738 529,89	12 883 396,54	13 247 531,07	13 280 608,11		
Расходы	90.02.1			0,00	-38 064,26	0,00		
Расходы	91.02			64 844,31	1,00	103,86		
Итого		0,00	12 738 529,89	12 948 240,85	13 209 467,81	13 280 711,97		
УСН			2 385,00	7 842,00	33 037,00	21 574,00		
Сальдо		175 611,22	5 289 783,41	638 846,88	2 599 256,89	1 281 134,70		
84			5 289 783,41	638 846,88	2 599 256,89	1 281 134,70		
Разница			0,00	0,00	0,00	0,00		
Восстановить			5 252 413,57	567 350,80	1 988 313,48	900 054,89	-2 883 101,47	5 825 031,27
Коммерция			37 369,84	71 496,08	610 943,41	381 079,81		1 100 889,14

Для исправления ошибочного закрытия счета целевого использования (обычно 86) на счет 84 (нераспределенная прибыль)

необходимо использовать метод «красное сторно» (сторнировать ошибочную проводку) и восстановить правильную корреспонденцию счетов. В 1С:Бухгалтерия это делается «Операцией, введенной вручную», сторнирующей проводку Дт 84 - Кт 86 (или 86 - 84).

Содержание операции: Корректировочные записи по целевым средствам

№	Дебет					Кредит					Сумма	Содержание проводки
	Счет	Аналитика	Количество	Валюта	Вал. сумма	Счет	Аналитика	Количество	Валюта	Вал. сумма		
1	84.01					86.02	ЖКУ				5 825 031,27	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-

сальдовая ведомость по счету 86.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Назначение целевых средств						
86.02		1 891 438,27	24 794 522,61	26 381 855,39		3 478 771,05
<...>		29 745,89				29 745,89
ЖКУ		-	24 794 522,61	5 927 859,10		-85 862 899,75
		66 996 236,24				
ЖП Водоотведение ПОМ		1 221 280,04		327 098,31		1 548 378,35
ЖП Водоотведение СОИ		-108 168,16		2 527,98		-105 640,18
ЖП Горячее водоснабжение		-155 779,13		-62 851,16		-218 630,29
ЖП Горячее водоснабжение ПОМ		2 588 841,97		766 481,11		3 355 323,08
ЖП Горячее водоснабжение СОИ		-78 953,08				-78 953,08
ЖП Капитальный ремонт		7 493 720,76		2 632 135,32		10 125 856,08
ЖП Обращение с ТКО		972 410,12		350 152,47		1 322 562,59
ЖП Отопление		4 429 838,75		1 469 711,13		5 899 549,88
ЖП Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию		2 488 621,80		635 485,20		3 124 107,00
ЖП Управление и содержание дома		18 813 207,31		6 618 195,75		25 431 403,06
ЖП Холодное водоснабжение		-65 316,09		21 888,30		-43 427,79
ЖП Холодное водоснабжение ПОМ		1 060 043,96		276 776,72		1 336 820,68
ЖП Холодное водоснабжение СОИ		-16 323,39				-16 323,39
ЖП Электроэнергия СОИ 3ст. ночь		28 354,11		92 873,45		121 227,56

ЖП Электроэнергия СОИ Зст. пик		195 310,12		110 905,83		306 215,95
ЖП Электроэнергия СОИ Зст. полупик		316 961,73		78 873,21		395 834,94
Капитальный ремонт		1 644 760,05				1 644 760,05
Льготы ВВ ПОМ		41 493,81		14 145,51		55 639,32
Льготы ГВС ПОМ		84 219,24		28 166,94		112 386,18
Льготы ЖКУ		325 209,17				325 209,17
Льготы Обращение с ТКО		39 976,45		15 070,35		55 046,80
Льготы Отопление		176 786,88		57 172,70		233 959,58
Льготы по капитальному ремонту		241 403,57		60 506,40		301 909,97
Льготы Управление и содержание дома		104 270,99		39 873,51		144 144,50
Льготы ХВС ПОМ		32 302,60		10 707,06		43 009,66
ММ Коммунальные услуги*		2 093 398,96		3 261 147,96		5 354 546,92
ММ Содержание гаража		11 262 198,25		-18 947,95		11 243 250,30
НП Водоотведение ПОМ		228 565,47		74 350,74		302 916,21
НП Водоотведение СОИ		-28 139,56		1 050,40		-27 089,16
НП Горячее водоснабжение ПОМ		280 956,40		91 441,44		372 397,84
НП Горячее водоснабжение СОИ		-57 206,70		-15 379,56		-72 586,26
НП Капитальный ремонт		1 790 923,71		658 879,20		2 449 802,91
НП Отопление		2 818 059,33		934 056,46		3 752 115,79
НП Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию		622 003,36		155 500,80		777 504,16
НП Управление комплексом		4 726 112,92		1 629 204,00		6 355 316,92
НП Холодное водоснабжение ПОМ		223 983,49		72 309,81		296 293,30
НП Холодное водоснабжение СОИ		-19 761,97		5 356,05		-14 405,92
НП Электроэнергия СОИ Зст. ночь		18 832,00		12 692,61		31 524,61
НП Электроэнергия СОИ Зст. пик		47 791,26		27 138,28		74 929,54
НП Электроэнергия СОИ Зст. полупик		77 559,26		19 299,96		96 859,22
Покрытие убытков за счет коммерческих доходов		2 883 101,47				2 883 101,47

ЦФ МАФ		89 068,82			89 068,82
ЦФ Приобретение частотного преобразователя		-18 834,47			-18 834,47
ЦФ Ремонт общедомового кондиционера		-14 542,17			-14 542,17
ЦФ Ремонт холла		-40 614,79			-40 614,79
Итого		1 891 438,27	24 794 522,61	26 381 855,39	3 478 771,05

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 86.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
86.02	Начальное сальдо		1 891 438,27
	26	24 089 214,24	
	60	1,00	46 660,81
	62		33 050,94
	63	705 307,37	4 250,00
	76		20 472 862,37
	84		5 825 031,27
	Оборот	24 794 522,61	26 381 855,39
	Конечное сальдо		3 478 771,05

Прочие доходы

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91.01			1 392 000,00	1 392 000,00		
<...>			1 392 000,00			
Аренда				1 392 000,00		
Итого			1 392 000,00	1 392 000,00		

ТСН "Коштыянца 12"

Анализ счета 91.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы			
91.01	Начальное сальдо		
<...>	Начальное сальдо		
	91	1 392 000,00	
	Оборот	1 392 000,00	
	Конечное сальдо		
Аренда	Начальное сальдо		
	62		1 392 000,00
	Оборот		1 392 000,00
	Конечное сальдо		
	Оборот	1 392 000,00	1 392 000,00
	Конечное сальдо		

Прочие расходы

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91.02			124 061,72	124 061,72		
<...>				124 061,72		
Резерв по сомнительным долгам			123 952,71			
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности			98,55			
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)			10,46			
Итого			124 061,72	124 061,72		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 91.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы			
91.02	Начальное сальдо		
<...>	Начальное сальдо		
	91		124 061,72
	Оборот		124 061,72
	Конечное сальдо		
Резерв по сомнительным долгам	Начальное сальдо		

	63	123 952,71	
	Оборот	123 952,71	
	Конечное сальдо		
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	Начальное сальдо		
	69	88,55	
	70	10,00	
	Оборот	98,55	
	Конечное сальдо		
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	Начальное сальдо		
	69	10,46	
	Оборот	10,46	
	Конечное сальдо		
	Оборот	124 061,72	124 061,72
	Конечное сальдо		

Расходы по статьям сметы

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Статьи затрат						

26			27 308 234,22	27 308 234,22		
<...>			3 219 019,98	3 219 019,98		
1.1. Оперативное управленческое обслуживание			430 710,00	430 710,00		
1.3. Техническое обслуживание			1 203 307,83	1 203 307,83		
1.4. Санитарное обслуживание (уборка)			920 142,54	920 142,54		
Страховые взносы			664 859,61	664 859,61		
ул Коштыянца 12			24 089 214,24	24 089 214,24		
1.1. Оперативное управленческое обслуживание			1 430 570,00	1 430 570,00		
1.1. Оперативное управленческое обслуживание			276 940,00	276 940,00		
1.10. Аренда гаража			2 657 580,80	2 657 580,80		
1.2. Финансово-аналитическое обслуживание			186 600,00	186 600,00		
1.3 Техническое обслуживание (ПП)			3 000,00	3 000,00		
1.3. Техническое обслуживание			668 020,75	693 161,09		
1.3. Финансово-аналитическое обслуживание			1 070 000,00	1 070 000,00		
1.4. Санитарное обслуживание (уборка)			774 623,96	749 483,62		
1.4. Техническое обслуживание			2 547 004,94	2 547 004,94		
1.5. Вывоз твердых бытовых отходов			54 933,30	54 933,30		
1.5. Техническое обслуживание лифтового оборудования			198 800,00	198 800,00		
1.6. Накладные расходы Товарищества			5 056,73	5 056,73		
1.6. Техническое обслуживание ППАиДУ			138 600,00	138 600,00		
1.7. Аренда гаража			779 779,97	779 779,97		

1.7. Охрана			458 627,58	458 627,58	
1.8. Санитарное обслуживание (уборка)			543 427,97	543 427,97	
1.9. Накладные расходы Товарищества			38 127,61	38 127,61	
2.1. Отопление индивидуальное и на общедомовые нужды			1 652 482,29	1 652 482,29	
2.1. Отопление индивидуальное и на общедомовые нужды			1 075 836,09	1 075 836,09	
2.2. Электроснабжение индивидуальное (нежилые) и на общедомовые нужды			275 757,73	275 757,73	
2.2. Электроснабжение индивидуальное (нежилые) и на общедомовые нужды			58 795,17	58 795,17	
2.3. Холодное водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды			170 936,23	170 936,23	
2.3. Холодное водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды			447 590,51	447 590,51	
2.5. Водоотведение индивидуальное и на общедомовые нужды			134 160,38	134 160,38	
2.5. Водоотведение индивидуальное и на общедомовые нужды			346 219,25	346 219,25	
2.6. Обращение с ТКО			310 465,38	310 465,38	
3.1. Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию			386 096,52	386 096,52	
3.1. Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию ПП			4 000,00	4 000,00	
Капитальный ремонт			7 395 181,08	7 395 181,08	

Итого			27 308 234,22	27 308 234,22		
--------------	--	--	----------------------	----------------------	--	--

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
26	Начальное сальдо		
	10	50 012,21	
	10.01	50 012,21	
	26	3 219 019,98	3 219 019,98
	60	20 597 516,16	
	60.01	20 597 516,16	
	69	669 291,99	
	69.09	664 859,61	
	69.11	4 432,38	
	70	2 549 727,99	
	86		24 089 214,24
	86.02		24 089 214,24
	96	222 665,89	
	96.09	222 665,89	
	Оборот	27 308 234,22	27 308 234,22
	Конечное сальдо		

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Строка 1150 Основные средства

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01.01	476 417,00				476 417,00	
Машина снегоуборочная HSS655EW	123 165,00				123 165,00	
Шлагбаум	353 252,00				353 252,00	
Итого	476 417,00				476 417,00	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 01.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Основные средства			
01.01	Начальное сальдо	476 417,00	
Машина снегоуборочная HSS655EW	Начальное сальдо	123 165,00	
	Оборот		
	Конечное сальдо	123 165,00	
Шлагбаум	Начальное сальдо	353 252,00	
	Оборот		
	Конечное сальдо	353 252,00	
	Оборот		
	Конечное сальдо	476 417,00	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 010 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
010	366 017,02		6 132,72		372 149,74	
Машина снегоуборочная HSS655EW	25 041,94		6 132,72		31 174,66	
Шлагбаум	340 975,08				340 975,08	
Итого	366 017,02		6 132,72		372 149,74	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 010 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Основные средства	Кор. Субконто1		
010	Начальное сальдо	366 017,02	
Машина снегоуборочная HSS655EW	Начальное сальдо	25 041,94	
		6 132,72	
	Оборот	6 132,72	
	Конечное сальдо	31 174,66	
Шлагбаум	Начальное сальдо	340 975,08	
	Оборот		
	Конечное сальдо	340 975,08	
	Оборот	6 132,72	
	Конечное сальдо	372 149,74	

Строка 1230 Дебиторская задолженность

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.02	936 761,90		7 248 214,03	7 014 757,63	1 170 218,30	
Альфа-Банк АО			36 484,34	36 484,34		
АСБ-Эксперт			41 580,00	27 720,00	13 860,00	
Астория			2 080 373,20	2 080 373,20		
Атект Групп	541 267,00				541 267,00	
Беляева Ольга Борисовна Ликвидировано	34 319,00			34 319,00		
Вертикаль-Комфорт	18 240,00		253 597,12	215 701,12	56 136,00	
Деловые Линии	1 925,00				1 925,00	
ЖКХ-маркет			8 720,00	8 720,00		
ИМПЕРИЯ СВЕТА			13 040,00	13 040,00		
Комус	2 810,08		30 672,16	33 482,24		
Костенков Денис Леонидович	31 350,00			31 350,00		
ЛАЙТ-СЕРВИС			24 000,00	24 000,00		
Ланцов Павел Павлович			501 500,00		501 500,00	
Леруа Мерлен Восток	30,00			30,00		
Макаревич Александр Васильевич			7 000,00		7 000,00	
Мосэнергосбыт	1,00			1,00		
МОЭК			37 949,64	37 949,64		

Петрович	250,00			250,00		
Пикельнер Наталья Борисовна			6 700,00	6 700,00		
Ресо гарантия	3 000,00		3 000,00	3 000,00	3 000,00	
Рустехавтоматика	4 000,00			4 000,00		
Сосин Игорь Борисович	2 500,00			2 500,00		
СППМ ГБУ	261 069,82		4 203 597,57	4 455 137,09	9 530,30	
Шаухин Максим Викторович	36 000,00				36 000,00	
Итого	936 761,90		7 248 214,03	7 014 757,63	1 170 218,30	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 60.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
60.02	Начальное сальдо	936 761,90	
	51	7 248 214,03	1 020 836,35
	60		5 925 721,28
	63		68 199,00
	86		1,00
	Оборот	7 248 214,03	7 014 757,63
	Конечное сальдо	1 170 218,30	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						

		Т			
62.01	145 298,11		1 425 050,94	1 433 957,39	136 391,66
Автохимия-Инвест	70 000,00		840 000,00	840 000,00	70 000,00
Банк Сбербанк	3 298,11		33 050,94	34 957,39	1 391,66
Ингрупп	2 000,00		12 000,00	9 000,00	5 000,00
Малахов Спартак Владимирович	30 000,00		360 000,00	390 000,00	
Салищев Сергей Борисович	20 000,00		120 000,00	100 000,00	40 000,00
Флоттронг Анжелик	20 000,00		60 000,00	60 000,00	20 000,00
Итого	145 298,11		1 425 050,94	1 433 957,39	136 391,66

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 62.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Контрагенты			
62.01	Начальное сальдо	145 298,11	
Автохимия-Инвест	Начальное сальдо	70 000,00	
	51		490 000,00
	62		350 000,00
	91	840 000,00	
	Оборот	840 000,00	840 000,00
	Конечное сальдо	70 000,00	
Банк Сбербанк	Начальное сальдо	3 298,11	
	51		34 957,39
	86	33 050,94	
	Оборот	33 050,94	34 957,39
	Конечное сальдо	1 391,66	
Ингрупп	Начальное сальдо	2 000,00	

	51		9 000,00
	91	12 000,00	
	Оборот	12 000,00	9 000,00
	Конечное сальдо	5 000,00	
Малахов Спартак Владимирович	Начальное сальдо	30 000,00	
	51		90 000,00
	62		270 000,00
	63		30 000,00
	91	360 000,00	
	Оборот	360 000,00	390 000,00
	Конечное сальдо		
Салищев Сергей Борисович	Начальное сальдо	20 000,00	
	51		90 000,00
	62		10 000,00
	91	120 000,00	
	Оборот	120 000,00	100 000,00
	Конечное сальдо	40 000,00	
Флоттронг Анжелик	Начальное сальдо	20 000,00	
	51		60 000,00
	91	60 000,00	
	Оборот	60 000,00	60 000,00
	Конечное сальдо	20 000,00	
	Оборот	1 425 050,94	1 433 957,39
	Конечное сальдо	136 391,66	
ТСН "Коштоянца 12"			

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 63 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец пе
------	--------------------------	-------------------	--------------------

Контрагенты					риода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		1 487 440,30	693 275,31	829 260,08		1 623 425,07
Атекст Групп		541 267,00				541 267,00
Беляева Ольга Борисовна Ликвидировано		34 319,00	34 319,00			
Вертикаль-Комфорт				18 240,00		18 240,00
Деловые Линии		1 925,00				1 925,00
Департамент городского имущества города Москвы		212 370,69		175 139,37		387 510,06
Ингрупп				3 000,00		3 000,00
ИФНС №29				70 952,71		70 952,71
Казакбаева Гулина		1 271,10	1 271,10			
Костенков Денис Леонидович		31 350,00	31 350,00			
Ланцов Павел Павлович				501 500,00		501 500,00
Леруа Мерлен Восток		30,00	30,00			
Лопатин Сергей Валерьевич		3 000,00	3 000,00			
Макаревич Александр Васильевич				3 500,00		3 500,00
Малахов Спартак Владимирович		30 000,00	30 000,00			
Мосэнергосбыт		63 893,74	63 893,74			
Петрович		250,00	250,00			
Рогальский Михаил Львович		448 252,50	448 252,50			
Рустехавтоматика		4 000,00	4 000,00			
Салищев Сергей Борисович				35 000,00		35 000,00
Сосин Игорь Борисович		2 500,00	2 500,00			
СоюзТрансЭнергоСвязь (Малахов Владимир Константинович)		74 408,97	74 408,97			
СППМ ГБУ		2 602,30		6 928,00		9 530,30
Флоттронг Анжелик				15 000,00		15 000,00
Шаухин Максим Викторович		36 000,00				36 000,00

Итого		1 487 440 693 275,3	829 260,0	1 623 425,0
		,30	1	8

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68.01			351 604,00	351 604,00		
Налог (взносы): начислено / уплачено			351 604,00	351 604,00		
Итого			351 604,00	351 604,00		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 68.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)			
68.01	Начальное сальдо		
Налог (взносы): начислено / уплачено	Начальное сальдо		
	68	351 604,00	
	70		351 604,00
	Оборот	351 604,00	351 604,00

	Конечное сальдо		
	Оборот	351 604,00	351 604,00
	Конечное сальдо		

ТСН "Коштоянца 12"

**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.1
2 за 2025 г.**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68.12	6 106,00		82 140,00	82 140,00	6 106,00	
Налог (взносы): начислено / уплачено	6 106,00		82 140,00	82 140,00	6 106,00	
Итого	6 106,00		82 140,00	82 140,00	6 106,00	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 68.12 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)			
68.12	Начальное сальдо	6 106,00	

Налог (взносы): начислено / уплачено	Начальное сальдо	6 106,00	
	68	82 140,00	
	99		82 140,00
	Оборот	82 140,00	82 140,00
	Конечное сальдо	6 106,00	
	Оборот	82 140,00	82 140,00
	Конечное сальдо	6 106,00	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.90 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68.90	40 005,67		1 130 521,19	1 112 781,41	57 745,45	
Итого	40 005,67		1 130 521,19	1 112 781,41	57 745,45	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 68.90 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
68.90	Начальное сальдо	40 005,67	
	51	1 130 521,19	
	68		433 744,00

	69		679 037,41
	Оборот	1 130 521,19	1 112 781,41
	Конечное сальдо	57 745,45	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69.02.7 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
69.02.7	64 846,71				64 846,71	
Налог (взносы): начислено / уплачено	64 846,71				64 846,71	
Итого	64 846,71				64 846,71	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 69.02.7 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)			
69.02.7	Начальное сальдо	64 846,71	
Налог (взносы): начислено / уплачено	Начальное сальдо	64 846,71	
	Оборот		
	Конечное сальдо	64 846,71	
	Оборот		

	Конечное сальдо	64 846,71
--	-----------------	-----------

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69.11 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
69.11		92,00	4 880,47	4 787,14	1,33	
Налог (взносы): начислено / уплачено		92,00	4 870,01	4 776,68	1,33	
Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)			10,46	10,46		
Итого		92,00	4 880,47	4 787,14	1,33	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 69.11 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)			
69.11	Начальное сальдо		92,00
Налог (взносы): начислено / уплачено	Начальное сальдо		92,00

	26		4 432,38
	51	4 870,01	
	91		88,55
	96		255,75
	Оборот	4 870,01	4 776,68
	Конечное сальдо	1,33	
Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)	Начальное сальдо		
	51	10,46	
	91		10,46
	Оборот	10,46	10,46
	Конечное сальдо		
	Оборот	4 880,47	4 787,14
	Конечное сальдо	1,33	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 70 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Работники организаций						
70			2 704 650,60	2 704 650,60		
Заверталенко Михаил Анатольевич			665 364,42	665 364,42		
Косулина Галина Ивановна			938 496,92	938 496,92		
Логинова Екатерина Вячеславовна			430 570,00	430 570,00		

Тарасов Александр Михайлович			641 930,62	641 930,62		
Холмирзаев Хаким Ташанович			28 288,64	28 288,64		
Итого			2 704 650,60	2 704 650,60		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 70 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Работники организаций			
70	Начальное сальдо		
Заверталенко Михаил Анатольевич	Начальное сальдо		
	26		611 851,10
	51	578 867,42	
	68	86 497,00	
	96		53 513,32
	Оборот	665 364,42	665 364,42
	Конечное сальдо		
Косулина Галина Ивановна	Начальное сальдо		
	26		889 963,31
	51	816 491,92	
	68	122 005,00	
	96		48 533,61
	Оборот	938 496,92	938 496,92
	Конечное сальдо		

Логинова Екатерина Вячеславовна	Начальное сальдо		
	26		430 570,00
	51	374 596,00	
	68	55 974,00	
	Оборот	430 570,00	430 570,00
	Конечное сальдо		
Тарасов Александр Михайлович	Начальное сальдо		
	26		589 054,94
	51	558 480,62	
	68	83 450,00	
	91		10,00
	96		52 865,68
	Оборот	641 930,62	641 930,62
	Конечное сальдо		
Холмирзаев Хаким Ташанович	Начальное сальдо		
	26		28 288,64
	51	24 610,64	
	68	3 678,00	
	Оборот	28 288,64	28 288,64
	Конечное сальдо		
	Оборот	2 704 650,60	2 704 650,60
	Конечное сальдо		

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 73.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Работники организаций						
73.03	1 271,10			1 271,10		
Казакбаева Гулина Жумалиевна	1 271,10			1 271,10		
Итого	1 271,10			1 271,10		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 73.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Работники организаций			
73.03	Начальное сальдо	1 271,10	
Казакбаева Гулина Жумалиевна	Начальное сальдо	1 271,10	
	63		1 271,10
	Оборот		1 271,10
	Конечное сальдо		
	Оборот		1 271,10
	Конечное сальдо		

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.02 з

а 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
76.02	19 656,95			19 656,95		
Мосэнергосбыт	19 656,95			19 656,95		
Итого	19 656,95			19 656,95		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 76.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. счет	Дебет	Кредит
Контрагенты			
76.02	Начальное сальдо	19 656,95	
Мосэнергосбыт	Начальное сальдо	19 656,95	
	63		19 656,95
	Оборот		19 656,95
	Конечное сальдо		
	Оборот		19 656,95
	Конечное сальдо		
ТСН "Коштоянца 12"			

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09	3 513 906,84		64 142 529,14	64 454 938,17	3 201 497,81	
Автохимия-Инвест	189 416,14		2 928 370,47	2 762 104,09	355 682,52	
Бабаян Рубен Леонович			9 273,18	9 273,18		
ГЦЖС	203 048,66		255 365,94	281 739,69	176 674,91	
Департамент городского имущества города Москвы	251 477,40		373 567,65	192 190,77	432 854,28	
Дирекция ЖКХиБ ЗАО		2 833,33	1 348 858,08	1 348 858,08		2 833,33
Лопатин Сергей Валерьевич	3 000,00			3 000,00		
Мосэнергосбыт	44 236,79			44 236,79		
Рогальский Михаил Львович	429 386,42		269 759,64	699 146,06		
СоюзТрансЭнергоСвязь (Малахов Владимир Константинович)	74 408,97		847 879,39	922 288,36		
Физические лица	2 321 765,79		58 109 454,79	58 192 101,15	2 239 119,43	
Итого	3 513 906,84		64 142 529,14	64 454 938,17	3 201 497,81	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 76.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
76.09	Начальное сальдо	3 513 906,84	
	51		20 215 373,14
	63		569 898,26
	76	43 669 666,77	43 669 666,77

	86	20 472 862,37	
	Оборот	64 142 529,14	64 454 938,17
	Конечное сальдо	3 201 497,81	

Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты

ТСН "Коштыянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские счета						
Статьи движения денежных средств						
51	9 398 710,54		25 140 166,88	28 271 730,60	6 267 146,82	
АО "АЛЬФА-БАНК" (Расчетный)	1 603 898,44		22 556 655,57	20 876 549,52	3 284 004,49	
1.1 Оперативное управленческое обслуживание				246 840,00		
1.1 Оперативное управленческое обслуживание				1 276 696,00		
1.1 Оперативное управленческое обслуживание НДС				55 974,00		
1.1 Оперативное управленческое обслуживание ПП				92 900,00		
1.1 Оперативное управленческое обслуживание Страховые взносы				21 000,00		
1.10 Аренда гаража			759 308,80	3 416 889,60		
1.10 Аренда гаража ПП			258 467,52			

1.2 Финансово-аналитическое обслуживание				186 600,00		
1.2 Финансово-аналитическое обслуживание ПП				93 300,00		
1.3 Техническое обслуживание				582 130,35		
1.3 Техническое обслуживание НДСЛ				28 927,00		
1.3 Техническое обслуживание ПП				169 092,00		
1.3 Техническое обслуживание Страховые взносы				66 754,00		
1.3 Финансово-аналитическое обслуживание				963 000,00		
1.4 Санитарное обслуживание (уборка)				117 284,00		
1.4 Санитарное обслуживание (уборка) НДСЛ				16 165,00		
1.4 Санитарное обслуживание (уборка) ПП			354,03			
1.4 Санитарное обслуживание (уборка) Страховые взносы				37 350,00		
1.4 Техническое обслуживание				1 443 300,00		
1.5 Вывоз твердых бытовых отходов				83 796,56		
1.5 Вывоз твердых бытовых отходов ПП				30 963,36		
1.5 ТО лифтового оборудования				198 800,00		
1.6 Накладные расходы товарищества (связь, на РКО банком, куллер и т.п)				5 857,41		
1.6 Техническое обслуживание ППАИДУ				138 600,00		
1.7 Аренда гаража				779 779,97		
1.7 Аренда гаража ПП				428 150,40		

1.7 Охрана				1 138 080,03		
1.7 Охрана НДС				91 951,00		
1.7 Охрана Страховые взносы				196 101,41		
1.8 Санитарное обслуживание (уборка)				935 876,32		
1.8 Санитарное обслуживание (уборка) НДС				74 712,00		
1.8 Санитарное обслуживание (уборка) Страховые взносы				85 928,57		
1.9 Накладные расходы товарищества (связь, на РКО банком, куллер и т.п)				37 326,93		
2.1 Отопление индивидуальное и на общедомовые нужды				1 527 654,63		
2.1 Отопление индивидуальное и на общедомовые нужды				764 047,08		
2.1 Отопление индивидуальное и на общедомовые нужды прошлые периоды				368 099,85		
2.2 Электроснабжение индивидуальное (нежилые) и на общедомовые нужды				304 634,81		
2.2 Электроснабжение индивидуальное (нежилые) и на общедомовые нужды прошлые периоды				25 483,75		
2.3 Холодное водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды				254 435,31		
2.3 Холодное водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды				311 672,74		

2.3 Холодное водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды прошлые периоды				51 713,60		
2.5 Водоотведение водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды				198 900,22		
2.5 Водоотведение водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды				240 338,27		
2.5 Водоотведение водоснабжение индивидуальное и на общедомовые нужды прошлые периоды				39 701,87		
2.6 Обращение с ТКО				248 433,05		
3.1 Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию				925 492,52		
3.1 Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию прошлый период			2 706,00			
Капитальный ремонт				2 500 000,00		
Капитальный ремонт собственники			3 179 138,31			
Коммерческие доходы			1 362 000,00	75 815,91		
Коммерческие доходы прошлые периоды			2 000,00			
Льготы			203 462,30			
Нежилые помещения			3 199 192,11			
Физические лица			13 590 026,50			
Сбербанк спец. счет капитальный ремонт	7 794 812,10		2 583 511,31	7 395 181,08	2 983 142,33	
Выручка от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)			34 957,39			

Капитальный ремонт			2 500 000,00	7 395 181,08		
Льготы			48 553,92			
Итого		9 398 710,54	25 140 166,88	28 271 730,60	6 267 146,82	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 51 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Банковские счета			
51	Начальное сальдо	9 398 710,54	
АО "АЛЬФА-БАНК" (Расчетный)	Начальное сальдо	1 603 898,44	
	51		2 500 000,00
	60	1 020 836,35	14 888 101,26
	62	1 369 000,00	
	68		1 130 521,19
	69		4 880,47
	70		2 353 046,60
	76	20 166 819,22	
	Оборот	22 556 655,57	20 876 549,52
	Конечное сальдо	3 284 004,49	
Сбербанк спец. счет капитальный ремонт	Начальное сальдо	7 794 812,10	
	51	2 500 000,00	
	60		7 395 181,08
	62	34 957,39	

	76	48 553,92	
	Оборот	2 583 511,31	7 395 181,08
	Конечное сальдо	2 983 142,33	
	Оборот	25 140 166,88	28 271 730,60
	Конечное сальдо	6 267 146,82	

Строка 1370 Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 84 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Направления использования прибыли						
84		9 733 958,62	5 825 031,27	1 185 798,28		5 094 725,63
84.01		14 179 024,63	5 825 031,27	1 185 798,28		9 539 791,64
84.02	4 445 066,01				4 445 066,01	
Итого		9 733 958,62	5 825 031,27	1 185 798,28		5 094 725,63

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 84 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Направления использования прибыли			

84	Начальное сальдо		9 733 958,62
84.01	Начальное сальдо		14 179 024,63
<...>	Начальное сальдо		14 179 024,63
	86	5 825 031,27	
	99		1 185 798,28
	Оборот	5 825 031,27	1 185 798,28
	Конечное сальдо		9 539 791,64
	Оборот	5 825 031,27	1 185 798,28
	Конечное сальдо		9 539 791,64
84.02	Начальное сальдо	4 445 066,01	
<...>	Начальное сальдо	4 445 066,01	
	Оборот		
	Конечное сальдо	4 445 066,01	
	Оборот		
	Конечное сальдо	4 445 066,01	
	Оборот	5 825 031,27	1 185 798,28
	Конечное сальдо		5 094 725,63

Строка 1520 Кредиторская задолженность

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
60.01		1 339 175,07	21 007 450,40	20 647 528,37		979 253,04

АЛЬТЕРНАТИВНЫЕ СИСТЕМЫ ДЕЛЮКС ООО		323 100,00	969 300,00	646 200,00		
Альтернативные системы стандарт			3 348 000,00	3 720 000,00		372 000,00
Альфа-Банк АО			36 484,34	36 484,34		
АСБ-Эксперт		13 860,00	166 320,00	166 320,00		13 860,00
Астория			6 941 244,00	6 941 244,00		
Вертикаль-Комфорт		18 240,00	710 737,08	692 497,08		
ЖИЛМОНОЛИТСТРОЙ		9 654,62	9 654,62			
ЖКХ-маркет			8 720,00	8 720,00		
ИМПЕРИЯ СВЕТА			13 040,00	13 040,00		
Комус		0,05	30 672,26	30 672,21		
ЛАЙТ-СЕРВИС			24 000,00	24 000,00		
Ларин Алексей Владимирович			14 300,00	14 300,00		
Лобачев Константин Викторович			272 000,00	272 000,00		
Мосводоканал		91 415,47	1 096 762,01	1 098 906,37		93 559,83
Мосэнергосбыт		62 619,32	367 124,75	334 552,90		30 047,47
МОЭК		368 099,85	2 694 751,20	2 763 268,02		436 616,67
Пикельнер Наталья Борисовна			6 700,00	6 700,00		
Ресо гарантия			3 000,00	3 000,00		
Ромащенко Александр Владимирович			1 864,00	1 864,00		
Рустехавтоматика			4 000,00	4 000,00		
СППМ ГБУ		421 222,40	3 858 583,17	3 437 360,77		
Султанов Дмитрий Сергеевич			67 000,00	67 000,00		
ЭКОТЕХПРОМ		30 963,36	363 192,97	365 398,68		33 169,07
Итого		1 339 175,07	21 007 450,40	20 647 528,37		979 253,04

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 60.01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
60.01	Начальное сальдо		1 339 175,07
	10		50 012,21
	26		20 597 516,16
	51	15 035 068,31	
	60	5 925 721,28	
	86	46 660,81	
	Оборот	21 007 450,40	20 647 528,37
	Конечное сальдо		979 253,04

ТСН "Коштыянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.02			630 000,00	630 000,00		
Автохимия-Инвест			350 000,00	350 000,00		
Малахов Спартак Владимирович			270 000,00	270 000,00		
Салищев Сергей Борисович			10 000,00	10 000,00		
Итого			630 000,00	630 000,00		

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 62.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Контрагенты			
62.02	Начальное сальдо		
Автохимия-Инвест	Начальное сальдо		
	51		350 000,00
	62	350 000,00	
	Оборот	350 000,00	350 000,00
	Конечное сальдо		
Малахов Спартак Владимирович	Начальное сальдо		
	51		270 000,00
	62	270 000,00	
	Оборот	270 000,00	270 000,00
	Конечное сальдо		
Салищев Сергей Борисович	Начальное сальдо		
	51		10 000,00
	62	10 000,00	
	Оборот	10 000,00	10 000,00
	Конечное сальдо		
	Оборот	630 000,00	630 000,00
	Конечное сальдо		

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
69.09		50 285,71	679 037,41	703 221,19		74 469,49
Налог (взносы): начислено / уплачено		50 285,71	679 037,41	703 221,19		74 469,49
Итого		50 285,71	679 037,41	703 221,19		74 469,49

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 69.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
69.09	Начальное сальдо		50 285,71
Налог (взносы): начислено / уплачено	Начальное сальдо		50 285,71
	26		664 859,61
	68	679 037,41	
	96		38 361,58
	Оборот	679 037,41	703 221,19
	Конечное		74 469,49

	сальдо		
	Оборот	679 037,41	703 221,19
	Конечное сальдо		74 469,49

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09	3 513 906,84		64 142 529,14	64 454 938,17	3 201 497,81	
Автохимия-Инвест	189 416,14		2 928 370,47	2 762 104,09	355 682,52	
Бабаян Рубен Левонович			9 273,18	9 273,18		
ГЦЖС	203 048,66		255 365,94	281 739,69	176 674,91	
Департамент городского имущества города Москвы	251 477,40		373 567,65	192 190,77	432 854,28	
Дирекция ЖКХиБ ЗАО		2 833,33	1 348 858,08	1 348 858,08		2 833,33
Лопатин Сергей Валерьевич	3 000,00			3 000,00		
Мосэнергосбыт	44 236,79			44 236,79		
Рогальский Михаил Львович	429 386,42		269 759,64	699 146,06		
СоюзТрансЭнергоСвязь (Малахов Владимир Константинович)	74 408,97		847 879,39	922 288,36		
Физические лица	2 321 765,79		58 109 454,79	58 192 101,15	2 239 119,43	
Итого	3 513 906,84		64 142 529,14	64 454 938,17	3 201 497,81	

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 76.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
76.09	Начальное сальдо	3 513 906,84	
	51		20 215 373,14
	63		569 898,26
	76	43 669 666,77	43 669 666,77
	86	20 472 862,37	
	Оборот	64 142 529,14	64 454 938,17
	Конечное сальдо	3 201 497,81	

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 86.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Назначение целевых средств						
86.02		1 891 438,27	24 794 522,61	26 381 855,39		3 478 771,05
<...>		29 745,89				29 745,89
ЖКУ		-66 996 236,24	24 794 522,61	5 927 859,10		-85 862 899,75
ЖП Водоотведение ПОМ		1 221 280,04		327 098,31		1 548 378,35
ЖП Водоотведение СОИ		-108 168,16		2 527,98		-105 640,18
ЖП Горячее водоснабжение		-155 779,13		-62 851,16		-218 630,29
ЖП Горячее водоснабжение ПОМ		2 588 841,97		766 481,11		3 355 323,08

ЖП Горячее водоснабжение СОИ		-78 953,08			-78 953,08
ЖП Капитальный ремонт		7 493 720,76		2 632 135,32	10 125 856,08
ЖП Обращение с ТКО		972 410,12		350 152,47	1 322 562,59
ЖП Отопление		4 429 838,75		1 469 711,13	5 899 549,88
ЖП Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию		2 488 621,80		635 485,20	3 124 107,00
ЖП Управление и содержание дома		18 813 207,31		6 618 195,75	25 431 403,06
ЖП Холодное водоснабжение		-65 316,09		21 888,30	-43 427,79
ЖП Холодное водоснабжение ПОМ		1 060 043,96		276 776,72	1 336 820,68
ЖП Холодное водоснабжение СОИ		-16 323,39			-16 323,39
ЖП Электроэнергия СОИ Зст. ночь		28 354,11		92 873,45	121 227,56
ЖП Электроэнергия СОИ Зст. пик		195 310,12		110 905,83	306 215,95
ЖП Электроэнергия СОИ Зст. полупик		316 961,73		78 873,21	395 834,94
Капитальный ремонт		1 644 760,05			1 644 760,05
Льготы ВВ ПОМ		41 493,81		14 145,51	55 639,32
Льготы ГВС ПОМ		84 219,24		28 166,94	112 386,18
Льготы ЖКУ		325 209,17			325 209,17
Льготы Обращение с ТКО		39 976,45		15 070,35	55 046,80
Льготы Отопление		176 786,88		57 172,70	233 959,58
Льготы по капитальному ремонту		241 403,57		60 506,40	301 909,97
Льготы Управление и содержание дома		104 270,99		39 873,51	144 144,50
Льготы ХВС ПОМ		32 302,60		10 707,06	43 009,66
ММ Коммунальные услуги*		2 093 398,96		3 261 147,96	5 354 546,92
ММ Содержание гаража		11 262 198,25		-18 947,95	11 243 250,30
НП Водоотведение ПОМ		228 565,47		74 350,74	302 916,21
НП Водоотведение СОИ		-28 139,56		1 050,40	-27 089,16
НП Горячее водоснабжение ПОМ		280 956,40		91 441,44	372 397,84

НП Горячее водоснабжение СОИ		-57 206,70		-15 379,56		-72 586,26
НП Капитальный ремонт		1 790 923,71		658 879,20		2 449 802,91
НП Отопление		2 818 059,33		934 056,46		3 752 115,79
НП Резерв на текущий ремонт, благоустройство и модернизацию		622 003,36		155 500,80		777 504,16
НП Управление комплексом		4 726 112,92		1 629 204,00		6 355 316,92
НП Холодное водоснабжение ПОМ		223 983,49		72 309,81		296 293,30
НП Холодное водоснабжение СОИ		-19 761,97		5 356,05		-14 405,92
НП Электроэнергия СОИ Зст. ночь		18 832,00		12 692,61		31 524,61
НП Электроэнергия СОИ Зст. пик		47 791,26		27 138,28		74 929,54
НП Электроэнергия СОИ Зст. полупик		77 559,26		19 299,96		96 859,22
Покрытие убытков за счет коммерческих доходов		2 883 101,47				2 883 101,47
ЦФ МАФ		89 068,82				89 068,82
ЦФ Приобретение частотного преобразователя		-18 834,47				-18 834,47
ЦФ Ремонт общедомового кондиционера		-14 542,17				-14 542,17
ЦФ Ремонт холла		-40 614,79				-40 614,79
Итого		1 891 438,27	24 794 522,61	26 381 855,39		3 478 771,05

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 86.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
86.02	Начальное сальдо		1 891 438,27
	26	24 089 214,24	

	60	1,00	46 660,81
	62		33 050,94
	63	705 307,37	4 250,00
	76		20 472 862,37
	84		5 825 031,27
	Оборот	24 794 522,61	26 381 855,39
	Конечное сальдо		3 478 771,05

Строка 1540 Оценочные обязательства

ТСН "Коштоянца 12"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 96.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы						
96.09		100 590,85	193 529,94	222 665,89		129 726,80
1.3 Резерв по отпускам		70 706,71	138 505,46	67 798,75		
1.4 Резерв по отпускам		29 884,14	55 024,48	25 140,34		
1.7 Охрана				67 790,87		67 790,87
1.8 Резерв по отпускам Санитарное обслуживание (уборка)				61 935,93		61 935,93
Итого		100 590,85	193 529,94	222 665,89		129 726,80

ТСН "Коштоянца 12"

Анализ счета 96.09 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Оценочные обязательства и резервы			
96.09	Начальное сальдо		100 590,85
1.3 Резерв по отпускам	Начальное сальдо		70 706,71
	26		67 798,75
	69	32 126,46	
	70	106 379,00	
	Оборот	138 505,46	67 798,75
	Конечное сальдо		
1.4 Резерв по отпускам	Начальное сальдо		29 884,14
	26		25 140,34
	69	6 490,87	
	70	48 533,61	
	Оборот	55 024,48	25 140,34
	Конечное сальдо		
1.7 Охрана	Начальное сальдо		
	26		67 790,87
	Оборот		67 790,87
	Конечное сальдо		67 790,87
1.8 Резерв по отпускам Санитарное обслуживание (уборка)	Начальное сальдо		
	26		61 935,93
	Оборот		61 935,93
	Конечное сальдо		61 935,93

	Оборот	193 529,94	222 665,89
	Конечное сальдо		129 726,80

Расчет стоимости чистых активов приведен в составе бухгалтерской отчетности

		на 31.12.2025
Соновые средства	1150	476 417,00
Дебиторская задолженность	1230	3 016 215,52
Денежные средства и эквиваленты	1250	6 267 146,82
Итого активы		9 759 779,34
Кредиторская задолженность	1520	4 535 326,91
Оценочные обязательства	1540	129 726,80
Итого пассивы		4 665 053,71
Стоимость чистых активов		5 094 725,63

Информация о связанных сторонах:

В 2025 году организация не проводила сделок со связанными сторонами и аффилированными лицами.

В 2025 году было получено денежных средств

Капитальный ремонт	2 500 000,00
Возврат средств	1 020 836,35
Банк Сбербанк	34 957,39
Покупатели	1 369 000,00
Возмещение выдающих доходов	252 016,22
ЖКУ	16 732 888,35
Поступило средств в счет оплаты кр от собственников	3 230 468,57
Конечное сальдо	25 140 166,88

Произведено расходов за счет членских, целевых, коммерческих взносов/платежей

Расходы за счет капитального ремонта	7 395 181,08
Поставщики	14 888 101,26
Капитальный ремонт	2 500 000,00
УСН	75 716,00
НФДЛ	351 584,00
Взносы	682 221,19
ФСС НС	4 740,47
Зарплата	1 922 476,60
Вознаграждение председателя	451 710,00
Конечное сальдо	28 271 730,60

Председатель правления ТСН "Коштоянца 12"

Е.В.Логинова