**ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ №207 (ТСЖ №207)**
Юридический адрес: г. Самара, ул. Ташкентская, д. 112, кв. 32, 443095
68.32.1 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью

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

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 31.12.2022 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).

1. Единственным источником финансирования ТСЖ являются целевые поступления, поступающие на расчетный счет организации для целей осуществления уставной деятельности и специальный счет для целей проведения капитального ремонта. Коммерческой деятельности ТСЖ № 207 не ведёт, все имеющиеся прочие поступления являются ошибочными/невыясненными платежами или возвратами.

2. В соответствии с учётной политикой Учет средств целевого финансирования ТСЖ и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" и счета 76 "Расчеты с различными дебиторами и кредиторами". Кредитовый остаток на счёте 86 «Целевое финансирование» в ТСЖ отражает объем обязательств организации перед участниками товарищества. В соответствии с учётной политикой остаток средств по счёту учёта средств целевого финансирования в части, предоставленных организации целевых средств отражается в бухгалтерском балансе по статье Краткосрочные обязательства
3. Целевые поступления ТСЖ, на содержание ТСЖ, являются основным источником финансирования. К целевым поступлениям (п.2 ст.251 НК РФ) относятся вступительные взносы, членские взносы, паевые взносы и т.д. В соответствии со ст.249 ГК РФ и ст.39 ЖК РФ каждый участник долевой собственности обязан соразмерно со своей долей участвовать в издержках по его содержанию и сохранению, поэтому в деятельности ТСЖ, членские взносы являются обязательными платежами. Размер членских взносов пропорционален размеру общей площади помещения.

4. Структура и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения | | На конец года | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | Поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | погашено | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Расчеты с собственниками в МКД, | За 2025г | 448 | | 4201 | (4077) | 601 | |
| | За 2024Г. | 476 | | 4102 | (4130) | 448 | |

5. Движение денежных средств и денежных эквивалентов

| Наименование показателя | Период | Остаток начало года | Поступления | | Выбытие | | | | Итого выбытие | Остаток на конец года |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Поступление целевых средств | Поступления прочие/невыясненные /ошибочные платежи | Оплачено поставщикам и подрядчикам | Оплата труда | Страховые взносы, налоги, сборы | Прочее | | |
| Денежные средства-всего | За 2025г | 55 | 4077 | 19 | (3208) | (302) | (91) | (106) | (3707) | 444 |
| | За 2024Г. | 81 | 4130 | 25 | (3849) | (182) | (54) | (71) | (4156) | 55 |
| в том числе группа :В том числе: | | | | | | | | | | |
| Расчетный счет | За 2025г | 51 | 3450 | 10 | (2980) | (302) | (91) | (106) | (3479) | 32 |
| | За 2024Г. | 9 | 3452 | | (3078) | (182) | (54) | (71) | (3410) | 51 |
| Специальный счет | За 2025г | 4 | 627 | 9 | (228) | | | | (228) | 412 |
| | За 2024Г. | 72 | 678 | 25 | (771) | | | | (771) | 4 |

6. Структура и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения | | На конец года |
|---|---|---|---|---|---|
| | | по условиям договора (Текущая) | Поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | погашено | по условиям договора (Текущая) |
| долги перед поставщиками и подрядчиками | За 2025г | 495 | 3113 | (2980) | 628 |
| задолженность по налогам и сборам,ЕНС | За 2025г | | 91 | (91) | 0 |
| зарплатные долги перед персоналом | За 2025г | | 302 | (302) | 0 |
| долги перед подотчётниками | За 2025г | | 58 | (58) | 0 |
| долги перед поставщиками и подрядчиками | За 2024г. | 371 | 3202 | (3078) | 495 |
| задолженность по налогам и сборам,ЕНС | За 2024г. | | 54 | (54) | 0 |
| зарплатные долги перед персоналом | За 2024г. | | 182 | (182) | 0 |
| долги перед подотчётниками | За 2024г. | | 31 | (31) | 0 |