

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
за 2025 год

Товарищество собственников жилья «Росток» (далее – ТСЖ «Росток») является некоммерческой организацией, объединением собственников помещений в многоквартирном доме для совместного управления общим имуществом в многоквартирном доме, осуществления деятельности по созданию, содержанию, сохранению такого имущества, предоставления коммунальных услуг лицам, пользующимся помещениями в данном доме, а также для осуществления иной деятельности, направленной на достижение целей управления многоквартирным домом (Устав ТСЖ «Росток» утвержден Общим собранием собственников жилых помещений, Протокол №1 от 14 января 2014 г.).

Юридический адрес товарищества: 440066, Пензенская область, город Пенза, проспект Строителей, дом 70.

ИФНС по Октябрьскому району г. Пензы выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 58 №001998838 от 21 января 2014 года (ОГРН 1145835000101).

ТСЖ «Росток» поставлено на налоговый учет в ИФНС по Октябрьскому району г. Пензы 21 января 2014 года и присвоен ИНН 5835105179, КПП 583501001 (свидетельство серия 58 №001998830).

Товарищество имеет печать со своим наименованием и штамп.

Органами управления Товарищества являются:

- Общее собрание членов Товарищества (Высший орган управления);

Правление и Председатель правления Товарищества (Орган управления текущей деятельностью).

- Ревизионная комиссия (Орган контроля).

Председатель правления ТСЖ «Росток» избирается сроком на два года (пункт 13.1 Устава).

В соответствии с Протоколом заседания правления ТСЖ «Росток» № 1 от 21 мая 2023 года Председателем правления избрана Николаева Анна Сергеевна (внесена запись об изменении сведений о юридическом лице, содержащихся в ЕГРЮЛ 29 мая 2023 года).

Протоколом заседания правления ТСЖ «Росток» № 1/2025 от 25 марта 2025 года Председателем правления избрана Николаева Анна Сергеевна.

Главным бухгалтером ТСЖ «Росток» в 2025 году являлась Демидова Елена Юрьевна (приказ №6 от 26.05.2023 г.).

Для осуществления своей деятельности ТСЖ «Росток» открыт расчетный счет в Пензенском отделении №8624 ПАО Сбербанк России № 40703810948000000431.

Для сбора взносов от собственников помещений на капитальный ремонт открыт специальный счет в Пензенском отделении №8624 ПАО Сбербанк России № 40705810248000000524.

Смета доходов и расходов ТСЖ «Росток» на 2025 год утверждена общим собранием собственников 25.03.2025 г. (протокол № 1/2025) в сумме 1 563,6 т.р., в том числе:

- обязательные взносы собственников на содержание и текущий ремонт – 1 378,0 т.р.;

- плата за сдачу в аренду общего имущества собственников (помещения) – 185,6 т.р.

Фактически за 2025 год доходы составили 1 603,4 т.р., в том числе:

- обязательные взносы собственников на содержание и текущий ремонт – 1 392,7 т.р. (оплачена задолженность за 2024 год);

- плата за сдачу в аренду общего имущества собственников (помещения) – 204,7 т.р.;

- пени за несвоевременную оплату на содержание и текущий ремонт – 6,0 т.р.

По состоянию на 01.01.2025 г. остаток на расчетном счете ТСЖ «Росток» составлял 53,4 т.р. В отчетном году поступления на расчетный счет составили 4 046,3 т.р., израсходовано в сумме 3 968,5 т.р., в том числе на:

- оплату коммунальных ресурсов и другим поставщикам (вода, электроэнергия, тепловая энергия, лифт, обслуживание сетей обслуживание ИТП и т. д) в сумме 2 920,0 т. р. ,

- оплату труда сотрудников ТСЖ 764,2 т.р.,

- перечисление налогов 236,8 т.р.,

- оплату услуг банка 30,7 т.р.,

- приобретение материалов и других услуг через подотчетных лиц 16,8 т.р.

Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.01.2026 г. 131,2 т.р.

По состоянию на 01.01.2025 г. остаток на специальном счете ТСЖ «Росток» составлял 99,7 т.р. В отчетном году поступления на специальный счет составили 540,6 т.р., в том числе:

- взносы на капитальный ремонт в сумме 538,1 т.р.;

- проценты банка в сумме 0,7 т.р.;

- пени за несвоевременную оплату взносов от собственников жилья в сумме 1,8 т.р.

Расходов за счет средств капитального ремонта в 2025 году не производилось.

Остаток средств на специальном счете капремонта на 01.01.2026 г. составил 640,3 т.р.

По состоянию на 01.01.2025 г. числилась кредиторская задолженность по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме 274,9 т.р., в том числе:

- ресурсоснабжающие организации – 250,0 т.р.;
- прочие поставщики (лифт, интернет, домофон, обслуживание сантех и электро оборудования дома) – 24,9 т.р.

В отчётном году поставщиками оказано услуг в сумме 2 950,1 т.р., оплачено в сумме 2 918,9 т.р.

По состоянию на 01.01.2026 г. кредиторская задолженность по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» составляла 306,1 т.р., в том числе:

- ресурсоснабжающие организации – 279,9 т.р.;
- прочие поставщики (лифт, домофон, обслуживание сантех и электро оборудования дома) – 26,2 т.р.

В отчётном году покупателям и заказчикам оказано услуг в сумме 4,1 т.р., оплачено в сумме 2,4 т.р.

По состоянию на 01.01.2026 г. дебиторская задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» составляла 1,7 т.р., в том числе:

- вознаграждение по расчетам за домофон – 1,2 т.р.;
- возмещение за электроэнергию, потребленную оборудованием заказчика – 0,5 т.р.

По состоянию на 01.01.2025 г. числилась кредиторская задолженность по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в сумме 3,3 т.р., в том числе:

- УСН – 1,0 т.р.;
- ЕНС – 2,3 т.р.

В отчётном году начислено налогов в сумме 440,8 т.р., оплачено в сумме 442,5 т.р.

По состоянию на 01.01.2026 г. кредиторская задолженность по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» составляла 1,6 т.р., в том числе:

- УСН – 1,6 т.р.

По состоянию на 01.01.2025 г. числилась кредиторская задолженность по счету 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» в сумме 17,4 т.р., в том числе:

- страховые взносы по единому тарифу – 17,4 т.р.

В отчётном году начислено налогов в сумме 230,4 т.р., оплачено в сумме 230,3 т.р.

По состоянию на 01.01.2026 г. кредиторская задолженность по счету 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» составляла 17,5 т.р., в том числе:

- страховые взносы по единому тарифу – 17,4 т.р.;
- расчеты по обязательному страхованию – 0,1 т.р.

По состоянию на 01.01.2025 г. числилась дебиторская задолженность по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в сумме 436,5 т.р., в

том числе:

- задолженность собственников жилья за содержание и текущий ремонт за декабрь 2024 г. – 400,8 т.р.;

- задолженность собственников жилья за капитальный ремонт за декабрь 2024 г. – 40,9 т.р.;

- ошибочно перечисленная сумма (кредиторская задолженность) – 5,2 т.р.

В отчётном году начислено взносов в сумме 4 372,2 т.р., оплачено в сумме 4 381,5 т.р.

По состоянию на 01.01.2026 г. дебиторская задолженность по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» составляла 427,2 т.р., в том числе:

- задолженность собственников жилья за содержание и текущий ремонт за декабрь 2025 г. – 391,6 т.р.;

- задолженность собственников жилья за капитальный ремонт за декабрь 2025 г. – 40,8 т.р.;

- ошибочно перечисленная сумма (кредиторская задолженность) – 5,2 т.р.

Председатель Правления



А.С. Николаева

Главный бухгалтер



Е.Ю. Демидова