

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
Товарищество собственников жилья «РОСТОК»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Товарищество собственников жилья «РОСТОК»

Сокращенное наименование: ТСЖ «РОСТОК»

Организационно-правовая форма: Товарищество собственников недвижимости

ОГРН: 1229300057865 **ИНН/КПП:** 9304005737/930401001

Юридический адрес: 286211, ДОНЕЦКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА,
М. О. ШАХТЕРСКИЙ, ПГТ. СТОЖКОВСКОЕ, УЛ. АРМЕЙСКАЯ, Д.48

Основные цели деятельности (по уставу): Товарищество создано для совместного управления общим имуществом в многоквартирном доме, обеспечения владения, пользования и в установленных законодательством пределах распоряжения общим имуществом в многоквартирном доме и осуществления деятельности по созданию, содержанию, сохранению и приращению такого имущества, предоставления коммунальных услуг лицам, пользующимся помещениями в многоквартирном доме, а также для осуществления иной деятельности, направленной на достижение целей управления многоквартирным домом.

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

— Дополнительный вид деятельности 81.10-Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Средняя численность работников: 1 чел. (в т.ч. совместителей 1).

Наличие обособленных подразделений: нет.

2. Основание составления и состав отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и применяемыми федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Состав отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Приложение- пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Отчетность составлена **по методу начисления**, в валюте Российской Федерации (рубль), показатели округлены до тыс. руб.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом руководителя № _1 от 29.01.2023г. и применяется последовательно.

Ключевые положения:

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Материальные запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по методу ФИФО.
- Краткосрочная/долгосрочная классификация обязательств — по сроку погашения 12 месяцев.

4. Непрерывность деятельности и существенность

Руководство ТСЖ считает, что организация **способна продолжать деятельность на непрерывной основе** в обозримом будущем. Существенные факторы риска/неопределенности: нет.

5. Целевое финансирование и целевые средства

ТСЖ ведет отдельный учет поступлений и расходов по целевому финансированию.

Источники целевых поступлений в 2025 году:

- членские взносы — 181954 руб.

Направления использования целевых средств:

- реализация целевых мероприятий, предусмотренных уставной деятельностью ТСЖ — 79417 руб.;

Остаток целевых средств:

- на 01.01.2025 — 68061 руб.;
- поступило за 2025 — 181954 руб.;
- использовано за 2025 — 79417 руб.
- на 31.12.2025 — 170598 руб.

Неиспользованные целевые средства на 31.12.2025 предназначены для финансирования уставных программ и мероприятий 2026 года.

6. Приносящая доход деятельность (если есть)

В 2025 году ТСЖ не осуществляла приносящую доход деятельность.

7. Основные средства и нематериальные активы

Основные средства и нематериальные активы в балансе ТСЖ не учитываются.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: 33653 руб., в т.ч.:

- по расчетам с контрагентами (членами ТСЖ) - 33653 руб.;

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: 818 руб., в т.ч.:

- прочая - 818 руб.

Просроченная задолженность: отсутствует

Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

9. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025 составили _170598 руб., в т.ч.:

- расчетные счета — 170597 руб.;
- касса — __1 руб.;

Ограничения на использование денежных средств: нет.

10. Расходы на оплату труда и прочие расходы

Административные расходы (бухуслуги, услуги банка) — 63000 руб.

Расходы на содержание организации, предусмотренные сметой — 16417 руб.

11. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не выявлено

12. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: нет

13. Связанные стороны (при необходимости)

Сделки со связанными сторонами : нет.

14. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ТСЖ за 2025 год достоверно отражает финансовое положение организации на 31.12.2025, финансовые результаты ее деятельности и целевое использование средств за 2025 год.

Руководитель: _____ /Мусиенко О.В./

Главный бухгалтер / лицо, ведущее учет: _____ /Мусиенко О.В./

Дата: 12.03.2026