

## **Товарищество собственников жилья «Партнер-17»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

#### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

Сокращенное наименование – ТСЖ «Партнер-17».

Юридический адрес – 443125, г. Самара, пр-кт Кирова, д.314

Дата государственной регистрации – 30.07.2004г.

Основной ОКВЭД – 68.32.1 управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

#### **2. Учетная политика**

ТСЖ – некоммерческая организация. Уставной деятельностью, которой является управление, содержание и хранение общего имущества. Основным источником финансирования ТСЖ служат: целевые поступления и доходы от прочей деятельности, а именно сдача подвальных помещений в аренду и рекламы.

ТСЖ относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерский учет в ТСЖ ведется с использованием программы «1С: Предприятие». В ТСЖ применяется УСН - объектом налогообложения являются доходы (6%). Учет доходов осуществляется кассовым методом.

#### **3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000руб. при одновременном выполнении условий установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Жилой фонд и нежилые помещения принадлежащие собственникам и общедоленое имущество не отражается в балансе ТСЖ.

#### **4. Запасы.**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. В составе запасов ТСЖ отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

## 5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025года:

### АКТИВ

Запасы **стр. 1210** -78 тыс.руб.- оргтехника, приборы и другие активы.

Денежные средства **стр. 1250** - 2067 тыс. руб.- остаток на р/счете и спецсчете (по капитальному ремонту).

Финансовые и другие оборотные активы (включая дебиторскую задолженность) **стр.1240** - 2097 тыс. руб.- дебиторская задолженность собственников за коммунальные услуги и капитальный ремонт.

### ПАССИВ

Целевые средства **стр.1350** -3575 тыс.руб.- нераспределенная прибыль (325тыс.руб.) и целевое финансирование (3250тыс.руб.).

Краткосрочная кредиторская задолженность **стр. 1520** – 667тыс.руб.- кредиторская задолженность поставщикам за поставленные коммунальные услуги (ГВС, ХВ, отопление, электроэнергия).

## 6. Отчет о финансовых результатах за 2025год

Выручка **стр.2110**-346 тыс.руб.- от сдачи в аренду подвальных помещений и рекламы.

Налог на прибыль **стр.2410** - (21тыс.руб.)

Чистая прибыль **стр.2400** - (325тыс.руб.)

## 7.Отчет о целевом использовании средств за 2025г.

Основным источником финансирования ТСЖ служит: целевые поступления (7781тыс.руб.) и доходы от сдачи подвальных помещений в аренду и рекламы - (325тыс.руб.). ИТОГО поступило: **8106 тыс.руб.**

Целевые поступления использованы на содержание товарищества (2345тыс.руб.) и ведение уставной деятельности –целевые мероприятия (4871 тыс.руб.). ИТОГО израсходовано: **7216тыс.руб.**

Все расходы по ведению уставной деятельности, т.е. расходы по обеспечению эксплуатации общего имущества, предусматриваются в смете, которая утверждается на общем собрании членов ТСЖ.

18 марта 2026 года.

Председатель ТСЖ «Партнер-17»

Родионов О.А.

