ТОВАРИЩЕСТВО
СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ
«НАШ ДОМ»

ТСЖ «НАШ ДОМ»
ИНН 4324008166 КПП 432401001 ОГРН
1144313000094
р/с 40703810327000000956
в КИРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8612 ПАО
СБЕРБАНК г. Киров
612080 п.Оричи, ул. Юбилейная, д.10 кв. 4
тел. 89091443012

«22» марта 2026г № __1_

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025, отчету о финансовых результатах и Отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Товарищество собственников жилья «НАШ ДОМ» зарегистрировано 26.02.2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Кировской области, ИНН 4345309118 ОГРН 1114345025783, является некоммерческой организацией, применяет УСН (доходы минус расходы).

ТСЖ «НАШ ДОМ» расположено по адресу 612080, Кировская обл, пгт Оричи, ул. Юбилейная, д. 10. Суммарная площадь жилых помещений составляет 1181,8 кв. м., в т.ч. муниципальной собственности жилых помещений 32,1 кв.м. Общая площадь мест общего пользования составляет 116,1 кв.м. Общая площадь дома 1427,5 кв.м. 96% собственников жилья являются членами ТСЖ.

Основной вид деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Численность сотрудников на 31.12.2025 года составляет 0 человек.

Председателем ТСЖ является Шевнина Ольга Дмитриевна, обязанности главного бухгалтера возложены на председателя ТСЖ.

Деятельность организации обязательному аудиту не подлежит.

Бухгалтерский учёт ведётся с применением упрощённых способов: кассовый метод признания доходов и расходов, основных средств организация не имеет. Кассовые операции в организации не осуществляются, так как все приходные и расходные денежные операции проходят по счетам банка. Расчетный и специальный счета открыты в ПАО Сбербанк.

1. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025.

- Денежные счета и денежные эквиваленты (1350 тыс. руб.) — денежные средства на счетах организации.

- Финансовые и другие оборотные активы (40 тыс.руб) - Дебиторская задолженность (задолженность по оплате платежей собственниками МКД).

- Целевые средства (1383 тыс.руб) – из них: 1391 тыс.руб Целевые средства, (-8 тыс.руб) Непокрытый убыток.

- Краткосрочные заемные средства (2 тыс.руб) - Заемные средства от учредителя Шевнина Ольга Дмитриевна.

- Краткосрочная кредиторская задолженность (4 тыс. руб.) — задолженность перед поставщиками и бюджетом.

2. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Выручка за 2025 год составила 117 тыс. руб.;

Расходы — 82 тыс. руб. из них управленческие расходы 39 тыс.руб, расходы по основной деятельности 43 тыс.руб.;

Прочие доходы 6 тыс.руб – проценты от размещения на депозите средств на расчетном счете и оплата услуг по предоставлению реестров льготополучателей.;

Прочие расходы 7 тыс.руб – оплата комиссии банка за прием платежей на расчетный счет.

Налог на прибыль (доходы) организации 6 тыс.руб - Налог при упрощенной системе налогообложения.

Чистая прибыль составила — 28 тыс. руб.

3. Расшифровка показателей Отчета о целевом использовании средств за 2025 год.

В 2025 году источники целевого финансирования состояли из:

1) взносов членов ТСЖ в резервный фонд, поступающих на расчетный счет организации, в сумме 38948,06 руб.

На начало 2025 года в резервном фонде была сумма 176962,46 руб. В 2025 году из резервного фонда было потрачено 170000,00 рублей на оплату работ по ремонту вентиляционных труб и дымоходов. На конец 2025 года в фонде числится сумма 45910,52 руб.

2) взносов на капитальный ремонт, поступающих на специальный счет капитального ремонта ТСЖ, в сумме 171658,90 руб.

3) проценты, начисляемые банком на остаток средств на счете, а также от размещения временно свободных средств, находящихся на счете на депозитном счете, также поступающих на специальный счет капитального ремонта ТСЖ, в сумме 119521,03 руб.

Согласно п. 2 ст. 251 НК РФ, средства в виде процентов, начисленных за пользование денежными средствами, находящимися на специальном счете, имеют целевое назначение, определенное федеральным законом, исключающим их использование владельцем счета по своему усмотрению, поэтому данные суммы отнесены к целевым средствам ТСЖ (86 сч).

Таким образом на начало 2025 года в фонде капитального ремонта числилась сумма 869695,90 руб. За 2025 год поступило средств 171658,90 руб, также были отражены

бухгалтерской операцией от 31.01.2025г суммы поступивших на спецсчет процентов за прошлые года, которые числились на счете 84 «Нераспределенная прибыль» в сумме 190 895,51 руб. За счет поступивших процентов была оплачена банковская комиссия за прием платежей в размере 6 261,32 руб, поэтому сумма поступивших на спецсчет процентов указана за вычетом комиссии банка.

На конец 2025 года в фонде капитального ремонта числится сумма 1345510,02 руб. (Такая же сумма отражена на сч.55 «Специальные счета»).

Всего целевых средств в организации на конец 2025 года имеется 1391 420,54 руб.

Иная существенная информация отсутствует.

Председатель ТСЖ _____ О.Д. Шевнина

22.03.2026