Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "ВЕРСАЛЬ" Г.ШАХТЕРСКА

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «ВЕРСАЛЬ» Г.ШАХТЕРСКА
Сокращенное наименование: ТСЖ «ВЕРСАЛЬ» Г.ШАХТЕРСКА
Организационно-правовая форма: Товарищество собственников недвижимости

ОГРН: 1229300069965 **ИНН/КПП:** 9304008079 /930401001

Юридический адрес: 286203, ДОНЕЦКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА, М.О. ШАХТЕРСКИЙ, Г.ШАХТЕРСК, ПЕР. ПРОФСОЮЗНЫЙ, Д. 11

Основные цели деятельности (по уставу): Товарищество создается 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 01.01.2025г. по 31.12.2025г.
Средняя численность работников: _1__ чел. (в т.ч. совместителей 1__).
Наличие обособленных подразделений: нет.

2. Основание составления и состав отчетности

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

Состав отчетности (указать, что сдаете):

- Актив и Пассив бухгалтерского баланса;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Настоящее Пояснения **к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств** за 2025 год

- Значения показателей в Упрощенной Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год представляются в тысячах рублей.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом председателя правления № 1 от 19.01.2023г. и применяется последовательно.

Ключевые положения:

Товарищество является некоммерческой организацией, объединяющей собственников помещений в многоквартирном доме.
Бухучет в ТСЖ основывается на законе «О бухучете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и регламентам, установленным сводом положений о бухгалтерском учете (ПБУ). При составлении УП ориентирована на ПБУ 1/2008 «Учетная политика» (утверждено приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н).
Система налогообложения- УСН доходы.
Поступления от участников ТСЖ являются базой для обеспечения основной деятельности товарищества.
Для учета целевых поступлений используется счет 86 плана счетов (утвержден приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н).
Размер обязательных взносов утверждается общим собранием собственников-участников.
Начисления взносов и поступление оплаты ведется— по каждому собственнику.
ТСЖ пользуется методом начисления. Доходы - это начисления членских взносов счет 76, а расходы отражаются на основании актов выполненных работ, накладных, товарных и кассовых чеков, в валюте Российской Федерации (рубль). Председатель работает без вознаграждения.
Дом находится на балансе УЖКХ. Материальные запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по методу ФИФО.

4. Непрерывность деятельности и существенность

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

5. Основные средства и нематериальные активы
ОС на 31.12.2025: первоначальная стоимость __0_____руб., начислен износ ___0_____ руб., остаточная стоимость __0___ руб.

6. Денежные средства и эквиваленты
Денежные средства на 31.12.2025г. составили -498 руб., в т.ч.:
1.расчетные счета — 498 руб.;
2.касса — 0руб.;

7. Дебиторская задолженность на 31.12.2025: 175777 руб., в т.ч.:
По расчетам с контрагентами:
-Переплата ТСЖ за подъездное освещение-0,00 руб.;
Расчеты по членским взносам:
-дебиторской задолженности по членским взносам- 175777,00руб.
По подотчетным лицам — _0____ руб.;

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

Перед поставщиками — 0 руб.;
Прочая — 0 руб.
Просроченная задолженность: отсутствует.
Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

9.Показатели целевого финансирования приводятся некоммерческой организацией в разделе «Целевые средства» бухгалтерского баланса: 176275,00 руб.
-Сальдо начисленных доходов и расходов по сч. 86 составляет на 31.12.2025г.-176275,00 руб.
-Остаточная стоимость ОФ- 0руб.
10.Взносы и целевое поступление ТСЖ ведет раздельный учет поступлений и расходов.
Источники поступлений в 2025 году денежных средств:
-Членские взносы — 15520,00 руб.
11. Приносящая доход деятельность: 0руб.

12.Расходы на содержание организации -15918, 00руб. в т.ч.

Административные расходы (услуги банка, бух. услуги и т.п.) — 14528,00 руб.
Содержание дома и придомовой территории —1390,00 руб.

13.Остаток средств:

на 01.01.2025г. — _896 руб.;
поступило за 2025г. — 15520 руб.;
использовано за 2025г. — 15918 руб.
на 31.12.2025 — 498 руб.
Неиспользованные целевые средства на 31.12.2025 предназначены для финансирования уставных программ и мероприятий 2026 года.

14. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не выявлено.

15. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

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

16. Связанные стороны (при необходимости)

Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации): **нет**

17. Заключение

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

Руководитель: Павлюченко И.Н./ФИО/
лицо, ведущее учет: Павлюченко И.Н ФИО/
Дата: 20.03.2026г.