



Пояснения к годовой отчетности за 2025 г.

Основные сведения

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «ТСЖ-Строй», краткое наименование ООО «ТСЖ-Строй»

ИН/КПП 5262260975 /526201001

ОГРН 1115262001436

Дата основания 11.02.2011 г.

Юридический адрес: 603105, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Ванеева. Д. 47, офис 1

Основной вид деятельности - Производство отделочных работ (ОКВЭД 45.4)

Руководитель – Индивидуальный предприниматель Завиваева А.В.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено руководителя.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность ИП Звиваева А.В.

Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2025 г.: Уставный капитал Общества сформирован в размере 19 000,00 рублей; 100 % доли принадлежит Завиваевой Анне Владимировне Конечным бенефициаром – физическим лицом, владеющим более 25% доли уставного капитала, является Завиваева Анна Владимировна.

Показатели, указанные в данных пояснениях указаны в тыс. руб.

Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована на основании ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности нет.

Изменения в учетную политику в 2025 г. не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8».

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, акт выполненных работ, товарно-транспортная накладная, УПД). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель организации. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Резервы не начисляются.

Материалы, приобретенные для СМР учитываются на счете 10.01, инвентарь и хозяйственные принадлежности (канцтовары, недорогостоящее офисное оборудование и т.д.) на счете 10.06, строительный инструмент, используемый на строительных объектах на счете 10.09.

Прямые расходы учитываются на счет 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства (ремонта) и статей затрат. Косвенные затраты (транспортные расходы, оплата труда и страховые взносы сотрудников производственного отдела, транспортный налог, инструмент, оплата СРО и прочие расходы) учитываются на счете 25 «Общепроизводственные затраты» в разрезе статей затрат. Себестоимость списывается в конце месяца, в котором завершен объект строительства. Если строительные работы не завершены на 31 декабря полностью себестоимость списывается в процентном соотношении относительно объема закрытых работ (накопленная себестоимость на счете 20 умножается на процент закрытых актов от суммы контракта).

На счете 76 учитываются расчеты по штрафам, пеням, неустойкам, услугам управления, расчеты по СРО, штрафы ГАИ, АТИ, страховым полисам и т.п.

На счете 97 учитываются лицензии со сроком использования 12 месяцев (обновление 1 С, СБИС). Затраты списываются ежемесячно.

Регистры бухгалтерского учета Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Несущественные ошибки прошлых лет, выявленные в текущем периоде, исправляются датой выявления ошибки.

Запасы

Состав запасов	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Сырье и материалы	4 692	4 527	4 722
Незавершенное производство	95 704	4 895	296 42
Итого	100 395	9 422	34 364

Денежные средства

Состав денежных средств	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Денежные средства на расчетных банковских счетах (ПАО Сбербанк)	6	917	140
Денежные средства на депозитных банковских счетах (ПАО Сбербанк)	5 020	8 000	49 000
Итого	5 026	8 917	189 000

Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 866	18 498	6 387
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 283	49 146	15 220
Расчеты с прочими контрагентами	430	0	0
Расчеты налогам и сборам	35	242	582
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	10	10	10
Итого	28 624	67 896	22 203

Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 334	1 609	7 027
Расчеты с покупателями и заказчиками	68 650	18 495	7 861
Расчеты с прочими контрагентами	0	953	52
Расчеты налогам и сборам	594	1 652	9 590
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	10	12	13
Расчеты по оплате труда	15	17	0
Остаток по счету 76 АВ	0	0	-416
Итого	73 603	22 738	24 125

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 19 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Завиваева Анна Владимировна, доля участия — 100 процентов.

Дивиденды в 2025 г. не выплачивались.

Финансовые вложения

Общество не владеет акциями и не участвует в капитале различных российских предприятий.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражен остаток по депозиту на 31.12.2025 г. в размере 49 000 тыс. руб.

Движения по счету 58 «Финансовые вложения» в 2025 году не было.

Доходы

Показатель	Сумма
Выручка	202 890
Возмещение убытков по ДТП	82
Возврат госпошлины	9
Начисленные проценты по депозитам	1 135
Списание кредиторской задолженности	1 405
Штрафы, пени, неустойки	5 367
Прочие доходы	4 044
Итого	

Расходы

Показатель	Сумма
Себестоимость	172 750
Коммерческие расходы	1 846

Оплата госпошлины	175
Прибыль, убыток прошлых лет	35
Проценты по договорам займа	186
Расходы на услуги банков	229
Расходы прошлых лет	97
Списание дебиторской задолженности	14 897
Штрафы, пени, неустойки	1
Налог УСН	6 633
Итого	18 083