Товарищество собственников недвижимости № 175

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ТСН № 175

1.2. Юридический адрес: 603137, г.Нижний Новгород, ул.Военных комиссаров, д.3

1.3. Дата государственной регистрации: 20.02.2008 г.

1.4. Численность сотрудников: 4 человека

1.5. Перечень видов деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда

1.6. Сведения о руководителе и главном бухгалтере:

Председатель правления: Самарин Александр Владимирович (трудовой договор № 1 от 21.10.2024г.)

Главный бухгалтер: Иванова Наталья Владимировна (трудовой договор № 6 от 01.12.2025г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет в ТСН ведется с применением стандартного плана счетов (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н).

Источником финансирования ТСН № 175 служат:

- целевые поступления на содержание кооператива и ведение уставной деятельности – членские взносы на содержание и ремонт общего имущества (содержание жилья);
- целевое финансирование – средства собственников, направленные на проведение капитального ремонта общего имущества (взнос на капитальный ремонт);
- обязательные платежи в оплату коммунальных услуг, оказанных сторонними организациями: отопление-энергия; отопление-мощность; горячее водоснабжение; ГВС-тепловая энергия на нагрев воды, тепловая мощность; холодное водоснабжение; водоотведение, обращение с ТКО.

Расходование целевых поступлений осуществляется согласно утвержденной смете.

3. Расшифровка ключевых показателей баланса

В составе показателя “Денежные средства и эквиваленты” отражены денежные средства ТСН:

на расчетном счете (сч.51) в сумме 375888,11;

на специальном счете капитального ремонта (сч.55.04) в сумме 126706,39.

В состав показателя “Финансовые и другие оборотные активы” входит дебиторская задолженность собственников жилых помещений за ЖКУ, отраженная на счете 76.06 “Расчеты с собственниками” – 1026256,22; задолженность поставщикам за оказанные услуги, выполненные работы (сч.60.01) – 232446,91; остаток на счете 68.90 – 1979,39.

В составе показателя “Целевые средства” учитываются целевые поступления, целевое финансирование, обязательные платежи в оплату коммунальных услуг.

Все целевые поступления и целевое финансирование отражаются по кредиту счета 86.03 «Целевое финансирование и поступления собственников». Учет ведется в разрезе целевых средств и статей затрат. Остаток по счету на 31.12.2025г. – 1089155,70.

В состав показателя “Кредиторская задолженность” входит задолженность поставщикам за оказанные услуги, выполненные работы (сч.60.01) – 636837,02; задолженность по страховым взносам, срок перечисления по которым не наступил (сч.69.09) – 37284,30.

Председатель правления Самарин А.В.