

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025
Товарищество собственников жилья «Мой дом» (ТСЖ «Мой дом»)

ИНН 7203149376, КПП 720301001, ОГРН

Адрес: 625046, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Широтная, д. 110, корпус 1

Общая информация об организации

ТСЖ «Мой дом» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации. В ТСЖ только председатель, работников нет, так как все услуги выполняют подрядные организации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Товариществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Организация использует рабочий план счетов, составленный на основе Плана счетов, утвержденного Минфином РФ

Общество 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Способ ведения бухгалтерского учета: применяются унифицированные формы. При их отсутствии — самостоятельно разработанные формы, содержащие обязательные реквизиты.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства (строка 1150 баланса)

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Движение ОС в отчетном году отсутствует.

4. Запасы (строка 1210)

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов ТСЖ отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности (лампы, краска)

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Остатков материалов на 31.12.2025г. нет.

5. Денежные средства (строка 1250)

На расчетный счет поступают денежные средства от жителей за содержание и текущий ремонт общего имущества, от провайдеров за размещение сетей на общем имуществе МКД, остаток на 31.12.2025г. — **18 048,35 рублей.**

На спец счет поступают взносы, формирующие фонд капитального ремонта, остаток на 31.12.2025г. — **1 991 227,61 рублей.**

6. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Контрагенты	Дебет
Провайдеры	100 430,00
Собственники МКД Широкая 110 к 1	360 556,91
- содержание и текущий ремонт ОИ	201 838,61
- взносы на кап ремонт	158 718,30
Налоги	9 360,00
Итого	470 346,91

Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Контрагенты	Дебет
Поставщики услуг, ресурсоснабжающие организации	205 414,11
Итого	205 414,11

Просроченной задолженности нет.

7. Целевые средства (строка 1330)

По данной строке отражаются взносы на капитальный ремонт. На 31.12.2025г. остаток составил 2 274 324,18 рублей.

8. Целевое использование средств (отчет)

1. Поступления: взносы на капитальный ремонт, начисленные проценты на НСО (неснижаемый остаток) на спец. счете

2. Расходы: отсутствуют.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Председатель Кривошеина Светлана Николаевна (Решение правления № 1).

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о целевом использовании средств;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.