ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2025 год
Товарищество собственников жилья «ЭДЕМ»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Товарищество собственников жилья «ЭДЕМ»
Сокращенное наименование: ТСЖ «ЭДЕМ»
Организационно-правовая форма: Товарищество собственников недвижимости

ОГРН: 1229300057095 **ИНН/КПП:** 9304005656/930401001
Юридический адрес: 286211, ДОНЕЦКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА, М. О. ШАХТЕРСКИЙ, Г.ШАХТЕРСК, УЛ.ЛЕНИНА, Д.10
Основные цели деятельности (по уставу):Товарищество создано 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 01.01.2025 по 31.12.2025.
Средняя численность работников: _1___чел. (в т.ч. совместителей _1).
Наличие обособленных подразделений: нет.

2. Основание составления и состав отчетности

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 и 2023 год не подавалась.

Состав отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Приложение- пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчётности

Отчетность составлена **по методу начисления**, в **валюте Российской Федерации (рубль)**, показатели округлены до тыс. руб.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом руководителя № _1 от 29.12.2022г. и применяется последовательно.

Ключевые положения:

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Основные средства учитываются по остаточной стоимости. В составе основных средств ТСЖ учитывается жилой дом. По объектам жилищного фонда, введённым в эксплуатацию до 1 января 2006 года, в бухгалтерском учёте начисляется износ (письмо Минфина России от 7 июня 2006 года №03-06-01-04/129.
- Материальные запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по методу ФИФО.
- Краткосрочная/долгосрочная классификация обязательств — по сроку погашения 12 месяцев.

4. Непрерывность деятельности и существенность

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

5. Целевое финансирование и целевые средства

ТСЖ ведет раздельный учет поступлений и расходов по целевому финансированию.

Источники целевых поступлений в 2025 году:

- членские взносы — 363020 руб.

Направления использования целевых средств:

- реализация целевых мероприятий, предусмотренных уставной деятельностью ТСЖ — 246678 руб.;

Остаток целевых средств:

- на 01.01.2025 — _16484 руб.;
- поступило за 2025 —315413 руб.;
- использовано за 2025 — 246678
- на 31.12.2025 — 85223 руб.

Неиспользованные целевые средства на 31.12.2025 предназначены для финансирования уставных программ и мероприятий 2026 года.

6. Приносящая доход деятельность (если есть)

В 2025 году ТСЖ не осуществляла приносящую доход деятельность.

7. Основные средства и нематериальные активы

ОС на 31.12.2025 в балансе организации отсутствуют.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: _130299 руб., в т.ч.:

- по расчетам с контрагентами (членами ТСЖ) - 130299 руб.;
- по налогам и взносам — ____руб.;
- прочая — _____руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: _24229,35 руб., в т.ч.:

- перед поставщиками — 24229,35 руб.(Техническое обслуживание лифтового оборудования);
- по оплате труда — _____руб.;
- по налогам и взносам — _ руб.;

Просроченная задолженность: отсутствует
Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

9. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025 составили _85223 руб., в т.ч.:

- расчетные счета — 44205 руб.;
- касса — 41018 руб.;

Ограничения на использование денежных средств: нет.

10. Расходы на оплату труда и прочие расходы

Расходы на оплату труда за 2025 год —руб.

Страховые взносы —руб.
Административные расходы (бухуслуги, услуги банка) — _22448 руб.
Расходы на содержание организации, предусмотренные сметой —224229 руб.

11. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не выявлено

12. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

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

13. Связанные стороны (при необходимости)

Сделки со связанными сторонами : нет.

14. Заключение

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

Руководитель: _____/Крутий И.В./
Главный бухгалтер / лицо, ведущее учет: _____/Крутий И.В./
Дата: 19.03.2026