

Товарищество собственников жилья «Автомобилист»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме, составленной в соответствии с ФСБУ-4/2023 «Бух.(финанс.отчетность)»

1. Краткая характеристика деятельности организации

ТСЖ «Автомобилист» зарегистрировано 11 января 2003 года в Советском районе г. Ростова-на-Дону и занимается эксплуатацией многоквартирного дома. Председатель Макарова Ирина Александровна. В должность вступила 14.04.2025г.

Филиалов, обособленных подразделений, представительств ТСЖ не имеет.

Бухгалтерский баланс за 2025 г сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами учета и отчетности.

Деятельность ТСЖ не облагается налогом на добавленную стоимость на основании ст.145 НК РФ. Бухгалтерский учет в ТСЖ ведется на основании первичных документов, соответствующих нормативным актам и документам, согласно учетной политики для ТСЖ. Учетной политикой утвержден стандартный План счетов. Сокращенное наименование – ТСЖ «Автомобилист»

Юридический адрес :344091, Ростовская область, г. Ростов-На-Дону, ул. 2-я Краснодарская, д. 143/1

Организационно-правовая форма Товарищество собственников жилья ИНН 6168052190, КПП 616801001, ОГРН 1036168003563, ОКПО 13465887,

Форма собственности Частная собственность

Вид деятельности. ОКВЭД – 68.32.1- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Численность сотрудников:7

Финансово-хозяйственная деятельность ТСЖ «Автомобилист» осуществляется на основании ЖК РФ, Устава и сметы доходов и расходов ТСЖ.

У ТСЖ «Автомобилист» нет основных средств, НМА, финансовых вложений, кредитов и займов.

Корректировки по статьям, в т.ч. входного сальдо, не производились по ПБУ 22/2010.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Конечные бенефициары у ТСЖ отсутствуют (некоммерческая организация).

1. Информация о поступивших целевых средствах.

В 2025 году на расчетный счет ТСЖ «Автомобилист» поступило целевых средств- 15747075,62 руб.. Израсходовано -15307027,47 руб. остаток на 31.12.2025 составил 589761,82 руб. В кассу ТСЖ поступило -3852550,57 руб. израсходовано-3862524,36 .Остаток на 31.12.2025 составил 158688,61 руб.. По специальному счету поступило -2813902,33 руб. израсходовано 252571,63 руб. Остаток на 31.12.2025 года составил 4007012,76 руб..

2. Информация о дебиторской задолженности

Собственников помещений по жку -1347433,55 руб., по капитальному ремонту - 52629,98 руб. Просроченной дебиторской задолженности нет.

3.Информация о целевых средствах.

Целевые средства ТСЖ ,а именно взносы собственников по жку и капитальному ремонту учитываются на счете №86 и 86.1.

Расходы производимые из целевых средств : оплата персонала,налоги, расчеты с поставщиками услуг,текущие ремонты и т.д

4.Информация о кредиторской задолженности .

Учет расхода с поставщиками ведется на счете 60 с соответствующими субсчетами. Со всеми поставщиками заключены письменные договоры, которые по выполнении работы подтверждены актами выполненных работ.С ресурсо-снабжающими организациями имеются акты сверки выполненных работ с начала года. На основании договоров с поставщиками на 31.12.2025 год задолженность составила 1291389,57 руб. из них ресурсо-снабжающими организациями 1282979,26 руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

ТСЖ «Автомобилист» не является коммерческим предприятием. Источником финансирования ТСЖ «Автомобилист» являются целевые взносы.

6.Целевые мероприятия.

К целевым мероприятиям относится оплата основным поставщикам ресурсов :ПАО ТНС Энерго, ООО «РТС»,ОАО «Водоканал»

7.Информация об использовании средств на содержание организации.

К содержанию тсж «Автомобилист» относится зар.плата сотрудников ,налоги ,приобретение подручных средств.материалов и т. д.,обеспечивающих содержание жилого дома,

8. Информация об учетной политике

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бух.(финансовой) отчетности ТСЖ «Автомобилист» несет председатель. Ответственность за ведение бух.учета и формирование бух.отчетности возложена на бухгалтера. Бух.учет ведется автоматизировано с применением программы «Веста»

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

9.Информация о связанных сторонах:

Зарплата председателя, гл. бухгалтера 3296186,22тыс.руб. за год, страховые взносы — 988855,86 тыс.руб. Иные вознаграждения не назначались.

10.Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые в соответствии с положением по бухгалтерскому учету 7/98 «События после отчетной даты», могли повлиять на финансовое состояние организации, нет.

11.Информация о рисках.

1. Кредитные, валютные риски отсутствуют.
2. Риски ликвидности связаны с наличием задолженности по взносам членов ТСЖ. Степень риска – средняя.
3. Иные риски не выявлены.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Председатель правления Макарова И.А.

