

Товарищество собственников жилья «Кирова, 161»

Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании на 31.12.2025 г. в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ТСЖ «Кирова, 161» (далее – Товарищество).

1.2. Юридический адрес – 614068, Пермский край, Пермь г., Пермская, дом № 161

1.3. Дата государственной регистрации – 09.01.2003г.

1.4. ИНН 5902603408 , КПП 590201001, ОГРН 1035900070381

1.5. Численность сотрудников, основного подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Отсутствуют обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства.

1.7. В соответствии с Уставом ТСЖ «Кирова, 161» и законодательством РФ, уставный капитал не формировался. Собственные средства организации состоят из вступительных, членских взносов и целевых поступлений, отражаемых в составе некоммерческого финансирования (строка 1300 «Капитал и резервы» баланса содержит нулевые значения по статье «Уставный капитал»).

1.8. Основной вид деятельности - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1)

1.9. Дополнительные виды деятельности - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.1)

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Председатель ТСЖ: Молчанов Владимир Сергеевич.

Главный бухгалтер в ТСЖ отсутствует, как отдельная штатная единица.

Бухгалтерский учет и формирование отчетности ТСЖ «Кирова, 161» осуществляется специализированной организацией ИП Абакшиной М. Б. ИНН 590427455890 на основании договора об оказании бухгалтерских услуг № 1/2021 от «01» апреля 2021 г. Взаимодействие осуществляется в рамках законодательства РФ, ответственность за организацию учета несет председатель ТСЖ, а за ведение — подрядчик.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Товарищества

ТСЖ «Кирова, 161» не подлежит обязательному аудиту (согласно ст. 5 ФЗ № 307-ФЗ), в связи, с чем аудиторское заключение к бухгалтерской отчетности не прилагается. Бухгалтерскую отчетность утверждает Общее собрание членов товарищества собственников жилья (ТСЖ) согласно ст. 145 Жилищного кодекса Российской Федерации.

1.12. Ведение бухгалтерского, налогового и кадрового учета, формирование отчетности и ведение расчетов по жилищно-коммунальным услугам осуществляется с использованием программы 1С: Учет в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК, редакция 3.0 (3.0.191.1) (<https://vgkh.ru/jsk/jkh/>).

1.13. Для сдачи отчетности в контролирующие органы ТСЖ использует систему «СБИС».

1.14. Бухгалтерская отчетность ТСЖ за 2025 г. составлена в упрощенном виде (форма по КНД 0710096) и содержит бухгалтерский баланс (форма по ОКУД 0710001) и отчет о целевом использовании средств (форма по ОКУД 0710003) составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н); Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Состав бухгалтерской отчетности:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о целевом использовании средств;

— Приложения к ним, включающие в себя:

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Отчетность составлена в рублях РФ, по методу начисления.

В Бухгалтерском балансе отражены следующие показатели:

Актив баланса

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» – остатки денежных средств на расчетных счетах ТСЖ.

Пояснительная записка представлена ниже:

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	20 502 051,10
Итого по строке:	20 502 051,10

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - дебиторская задолженность покупателей (провайдеры) и поставщиков (60.02), задолженность собственников по счетам 76.09 (ЖКУ), 76.09 (КПР), положительное сальдо единого налогового счета (68.90), переплата по расчетам по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ (69.11), переплата по подотчетным лицам (71.01)

Пояснительная записка представлена ниже:

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	27 400,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	70 800,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	34 723,61
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	42,08
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	783,31
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	4 045 881,68
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	3 847 879,98
Итого по строке:	8 027 510,66

Строка 1600 Баланс «Актив» - 28 529 561,76

Пассив баланса

Строка 1350 «Целевые средства» - остаток целевых средств собственников.

Пояснительная записка представлена ниже:

Строка 1350 "Целевые средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 86	27 819 499,44
Итого по строке:	27 819 499,44

Строка 1450 «Другие долгосрочные обязательства» - Остаток средств по счету 96.09 - резерв предстоящих расходов (экономия прошлых лет)

Строка 1450 "Другие долгосрочные обязательства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 96.09	-432 561,81
Итого по строке:	-432 561,81

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - полученные авансы от покупателей (62.02), текущая задолженность перед поставщиками (60.01), по налогу при упрощенной системе и страховым взносам (68.12, 68.90), переплата собственников по счетам 76.06 (ЖКУ), 76.09 (КПР), задолженность по подотчетным лицам (71.01).

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	790 209,38
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	702,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	21 679,20

+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"		4 698,40
+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		267 620,18
+ плюс		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"		62 413,37
Итого по строке:		1 142 624,13

Строка 1700 Баланс «Пассив» - 28 529 561,76

В отчете о целевом использовании средств отражены обороты и остатки по счету 86.03 (Целевое финансирование). Обороты отражены развернуто. Остатки по строкам 6200 и 6400 данного отчета совпадают с остатками, отраженными по строке 1350 Бухгалтерского баланса.

В 2025 году НКО осуществляла приносящую доход деятельность. Прочие доходы за 2025 год составили 93 678,57 руб., расходы — 2 810,00 руб., финансовый результат — 90 868,57 руб., что отражено в отчете о финансовых результатах.

Доходы от приносящей доход деятельности использовались на уставные цели НКО в соответствии с уставом.

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

Дата составления текстовых пояснений 28 марта 2026 года.

Председатель правления

В. С. Молчанов
