

## Пояснения

### К бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

#### ТСЖ « Невский Меридиан» за 2025г

##### **1. Общие сведения**

Полное наименование: Товарищество собственников жилья « Невский Меридиан» (далее ТСЖ).

Местонахождение (юридический адрес) Санкт-Петербург, пр. Юрия Гагарина, д,63, корпус 2  
ОГРН 1057810029969 ИНН 7810018143

Основной вид деятельности: управление эксплуатацией жилого фонда (ОКВЭД 68.32.1)

Количество домов, находящихся в управлении 1, общая площадь жилых и нежилых помещений 13505,90 м2.

##### **2. Стандарты, по которым составлена отчетность.**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российские стандарты бухгалтерского учета.

ТСЖ применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет

бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч4 ст. 6 ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ)

ТСЖ применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты.

ТСЖ не применяет «Учет расчетов по налогу на прибыль», т.к. вправе вести упрощенный бухучет. В 2025г организация не получала имущество в аренду и материальную помощь.

3. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

##### **4. Учетная политика.**

Учетная политика ТСЖ утверждена Приказом председателя правления №1 от 25.12.2024г.

Объекта стоимостью до 40000,00 рублей списываются в состав МПЗ при вводе в эксплуатацию.

Целевые средства: учет ведется с разделением по источникам финансирования (содержание общего имущества, текущий ремонт, т.д.) на соответствующих субсчетах счета 86 «Целевое финансирование».

Расходы на содержание АУР и прочие расходы административно -хозяйственного назначения учитываются с применением счета 26» Общехозяйственные расходы» и распределяются ежемесячно по видам деятельности НКО.

Общехозяйственные расходы на конец каждого отчетного периода списываются в Дт счета 86 за счет соответствующего источника финансирования.

Общехозяйственные расходы, связанные с деятельностью ТСЖ, приносящей доход на конец отчетного периода, списываются с кредита счета 26 в дебет счета 90.

##### **5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса.**

На балансе ТСЖ не числятся основные средства. В течении 2025г выбытий основных средств не происходило.

##### **6. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Дебиторская задолженность собственников жилых помещений на 31.12.2025 г составила 1 718 666,35 рублей, более трех месяцев 718 666.35 рублей.

Кредиторская задолженность (перед РСО) на 31.12.2025г составила 835 970.65 рублей.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

##### **7. Расшифровка показателей отчета о целевом использовании средств.**

За 2025г поступило всего средств 16 844 983,22 рублей в т.ч.

Членские взносы 2 452 729,80 на содержание и ремонт общего имущества

Целевые взносы на текущий ремонт 457 684,41 рублей по смете 2025г

Плата за коммунальные услуги составила 6 255 923,13 Транзитные платежи

Израсходовано средств, всего 19 588 634,05 рублей,

- расходы на содержание общего имущества составили 2 769 226,24рублей;

- текущий ремонт- 536 903,30 рублей;

- оплата коммунальных услуг (перечислено в РСО) – 5 963 254,89 рублей;

- услуги по управлению (бухгалтерия, юрист)-2 320 830,92 рублей.

Остаток денежных средств на конец года расчетном счете 726 175.51 рубля (переносится на следующий год)

#### **7. Анализ деятельности по управлению МКД.**

В соответствии с требованием ЖК ( ст10.1.) в дополнение к бухгалтерской отчетности составлен и размещен в ГИС ЖКХ отчет о деятельности по управлению МКД за 2025г

Председатель правления ТСЖ « Невский Меридиан»



Федин С.В.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Федин С.В.", written over the stamp and extending to the right.