

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "ПОДРЕЗОВА, 18" (ПОДРЕЗОВА, 18 ТСЖ)

ИНН 7813146351

КПП 781301001 ОГРН 1027806868649

1. Общая информация об организации

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "ПОДРЕЗОВА, 18" (ПОДРЕЗОВА, 18 ТСЖ) зарегистрировано в ЕГРЮЛ 12.04.2001, ОГРН 1027806868649

Общество является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес - 197136, город Санкт-Петербург, ул. Подрезова, дом 18

Общество является некоммерческой организацией 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.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы».

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.

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности - Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1),

лицензии на осуществление какого-либо вида деятельности - отсутствуют.

3. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по

средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

4. Основные средства

Основные средства в организации отсутствуют.

5. Финансовые вложения.

Финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

6. Запасы												
6.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения в видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	X	X	2	-	
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	X	X	2	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-	
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-	
6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения												
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.									
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-									
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-									

7. Дебиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 088	-	994	-	(240)	-	-	-	-	1 841	-
	3а 2024 г.	510	-	578	-	-	-	-	-	-	1 088	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 061	-	947	-	(240)	-	-	-	-	1 768	-
	3а 2024 г.	509	-	552	-	-	-	-	-	-	1 061	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	26	-	35	-	-	-	-	-	-	61	-
	3а 2024 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	-	26	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	-	12	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 088	-	994	-	(240)	-	-	-	X	1 841	-
	3а 2024 г.	510	-	578	-	-	-	-	-	X	1 088	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						

8. Обязательства.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 709	959	-	(28)	-	-	2 640
	За 2024 г.	493	1 220	-	(4)	-	-	1 709
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 637	956	-	-	-	-	2 592
	За 2024 г.	486	1 154	-	(3)	-	-	1 637
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
	За 2024 г.	2	25	-	-	-	-	28
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	40	3	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	-	39	-	-	-	-	40
Расчеты по социальному страхованию и	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	4	-	-	(1)	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 709	959	-	(28)	-	X	2 640
	За 2024 г.	493	1 220	-	(4)	-	X	1 709

2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря
Всего	2 592	1 637	486
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 592	1 637	486

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточн	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- финансовые вложения;
- обеспечения обязательств;
- государственная помощь;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ МЕЛЬНИКОВ СЕРГЕЙ ВАСИЛЬЕВИЧ ИНН 780107147976

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о целевом использовании средств ;
- пояснения к бухгалтерскому балансу

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 28 марта 2026 года.

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ ТСЖ "ПОДРЕЗОВА, 18" МЕЛЬНИКОВ СЕРГЕЙ ВАСИЛЬЕВИЧ