Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Организация: Товарищество собственников Жилья «УЮТ»

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

1[1]. Общие сведения об организации

Полное наименование: Товарищество собственников Жилья «УЮТ»
Сокращенное наименование: ТСЖ УЮТ
Организационно-правовая форма: НКО (вид: фонд / автономная НКО / ассоциация / учреждение / иное) товарищество собственников жилья
ОГРН: 1056864643065 **ИНН/КПП:** 6825504264-682501001
Юридический адрес: Тамбовская область, г. Котовск. Ул. Лесхозная, д. 12
Основные цели деятельности (по уставу):
- управление многоквартирным домом

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025.
Средняя численность работников: 4 чел. (в т.ч. совместителей 3)
Наличие обособленных подразделений: нет / да (указать).

2. Основание составления и состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Приложения к ним, включающие в себя:
  - Отчет о финансовых результатах;
  - Отчет о движении денежных средств;
  - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

---

[1] Показатель бухгалтерской отчетности, к которому имеется пояснение, должен сопровождаться указанием на номер пояснения.

Отчетность составлена **в рублях РФ**, по **методу начисления**.

3. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД):

68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

4. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ТСЖ «УЮТ» составлена в соответствии в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом руководителя № 25 от 30.12.2024 и применяется последовательно. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

5. Ключевые положения учетной политики

- Доходы и расходы признаются методом начисления.
- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.
- Запасы учитываются по фактической себестоимости, списание — по стоимости единицы.

6. Непрерывность деятельности и существенность

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

Существенными признавались показатели, которые могут повлиять на решения пользователей отчетности. Несущественные показатели могут быть агрегированы.

7. Целевое финансирование и целевые средства

ТСЖ ведет раздельный учет поступлений и расходов по целевому финансированию.

Источники целевых поступлений в 2025 году:

- членские взносы - 8 967 тыс. руб.

Направления использования целевых средств:

- реализация целевых программ/мероприятий – 0-00 руб.;
- административно-управленческие расходы, обеспечивающие уставную деятельность – 8967 тыс. руб.;
- приобретение ОС/запасов для целевой деятельности – 0-00 руб.;

- прочие целевые расходы – 0-00 руб.

Остаток целевых средств:

- на 01.01.2025 – 1541 тыс. руб.;
- поступило за 2025 – 8967 тыс. руб.;
- использовано за 2025 – 7439 тыс. руб.;
- на 31.12.2025 – 3070 тыс. руб.

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

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: 1024 тыс. руб., в т.ч.:

- по расчетам с контрагентами - 1024 тыс. руб.;
- по расчетам с персоналом - 0-00 руб.;
- по подотчетным лицам 0-00 руб.;
- прочая – 0-00 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: 452 тыс. руб., в т.ч.:

- перед поставщиками 452 тыс. руб.;
- по оплате труда 0-00 руб.;
- по налогам и взносам 0-00 руб.;
- прочая – 0-00 руб.

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

9. Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2025 составили 3070 тыс. руб., в т.ч.:

- расчетные счета 970 тыс. руб.;
- касса 7 тыс. руб.;
- спецсчета/депозиты – 2093 тыс. руб.

Ограничения на использование денежных средств: нет.

10. Расходы на оплату труда и прочие расходы

Расходы на оплату труда за 2025 год – 2051 тыс. руб.
Страховые взносы – 620 тыс. руб.
Административные расходы (аренда, связь, бухуслуги, хозрасходы и т.п.) — 4768 тыс. руб.
Целевые программные расходы – 0-00 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 (учредители, руководитель, аффилированные организации): нет.

14. Заключение

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

Руководитель: _____ Шестакова Галина Владимировна.

Лицо, ведущее учет: _____ Алтухова Элла Владимировна.

Дата: «30» марта 2026 г.