Товарищество собственников жилья «Наш Дом»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ТСЖ «Наш Дом»

ИНН 2463040861, КПП 246301001, ОГРН 1022402139594

Юридический адрес: 660100, г. Красноярск, ул. Бебеля, д. 57

Дата государственной регистрации – 01.07.2002.

ТСЖ «Наш Дом» является некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли, в качестве основной цели своей деятельности.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1)

По состоянию на 31 декабря 2025 штатных сотрудников 1 чел.

Председатель правления Шабурников Сергей Викторович.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществлялось привлеченным физическим лицом, являющимся налогоплательщиком налога на профессиональный доход на основании договора оказания услуг.

2. Учетная политика

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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Существенной признается информация, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Товарищество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснения к ним, а также отчет о целевом использовании средств.

Товарищество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

На 31.12.2025 года в бухгалтерском балансе по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены совокупно денежные средства на расчетных счетах Товарищества в

размере 1 069 тыс. руб., и средства фонда капитального ремонта на специальном счете в размере 708 тыс. руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025г. размер задолженности собственников помещений за жилищные и прочие услуги составил 643 тыс. руб., по взносам на капитальный ремонт 151 тыс. руб., в том числе задолженность, срок оплаты которой еще не наступил соответственно 232 тыс. руб. и 72 тыс. руб.

На конец отчетного периода ТСЖ на депозитном счете Товарищества размещены денежные средства фонда капитального ремонта в размере 4 550 тыс. руб.

5. Целевые средства

В составе показателя целевых средств на конец отчетного периода сумма средств фонда капитального ремонта составила 5 551 тыс. руб.

Остаток целевых средств на содержание товарищества и ведение уставной деятельности переходит на следующий год и будет использован по назначению в соответствии с утвержденной сметой и планами работ.

6. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства являются текущей задолженностью по налоговым обязательствам, перед поставщиками и подрядчиками, со сроком оплаты в январе 2026 года, а также авансовыми платежами от собственников помещений многоквартирного дома.

7. Информация о деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Председатель правления С. В. Шабурников