

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ "СЫРОМОЛОТОВА, 26"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании за 2025 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ТСЖ и составлены в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета и отчетности.

1. Краткая характеристика деятельности Организации

- 1.1. Сокращенное наименование ТСЖ «СЫРОМОЛОТОВА, 26»

1.2. Юридический адрес 620092, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г ЕКАТЕРИНБУРГ, УЛ СЫРОМОЛОТОВА, Д. 26, К. 3

1.3. Дата государственной регистрации 11.02.2005

1.4. Численность сотрудников (из РСВ) 3 человека

1.5. Органы управления

| | |
|------------------------------|--------------|
| Органы управления | |
| Общее собрание собственников | собственники |
| Общее собрание членов ТСЖ | члены ТСЖ |

Бенефициаром организации является председатель Правления Щербакова Людмила Леонидовна ИНН 667413690177 так как он осуществляет контроль над деятельностью организации (абз. 7 пп. 2 п. 1 ст 7 ФЗ 115-ФЗ).

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- уставная деятельность – деятельность некоммерческих организаций по содержанию и управлению многоквартирным домом
- предоставление в аренду общедомового имущества

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Председатель правления: Щербакова Людмила Леонидовна

Главный бухгалтер: Щербакова Людмила Леонидовна

2. Информация об учетной политике.

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 года подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности ли выбора учетной политики.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Так как НКО Организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02

2.3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Способы расчета себестоимости запасов. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения. В производство запасы списываются по методу средней стоимости. Запасы, которые используются для управленческих нужд, сразу списываются в расходы отчетного периода.

Раздельный учет. ТСЖ ведет раздельный учет доходов и расходов по коммерческой деятельности (предоставление в аренду общедомового имущества) и некоммерческой деятельности на основании сметы доходов и расходов (содержание жилья, целевое финансирование на капитальный ремонт).

Система налогообложения. ТСЖ применяет упрощенную систему налогообложения Доходы – Расходы, под налогообложение попадают все доходы от коммерческой деятельности ТСЖ, а именно предоставление в аренду общедомового имущества, проценты, полученные от размещения денежных средств на депозитах банка, начисленные пени за несвоевременное погашение задолженностей по содержанию жилья.

3. Раскрытие информации по существенным показателям БФО

3.1. Основные средства отсутствуют

3.2. Нематериальные активы отсутствуют

3.3. Инвентаризация.

| Объект учета | Дата проведения инвентаризации |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| Основные средства | - |
| Нематериальные активы | - |
| Финансовые, другие оборотные активы | 31.12.2025 |
| Денежные средства | 31.12.2025 |
| Дебиторская задолженность | 31.12.2025 |
| Целевые средства | 31.12.2025 |
| Кредиторская задолженность | 31.12.2025 |

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

3.4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации по коммерческой деятельности за отчетный период составила 684 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

3.5. Информация о целевых средствах

Расшифровка Отчета о целевом использовании средств

Строка 6220 поступило целевых средств -6021 тыс. рублей, в том числе средства капитального ремонта 1426 тыс. рублей, средства на содержание жилья 4595 тыс. рублей

Строка 6313 использовано средств 8415 тыс. рублей, в том числе на капитальный ремонт 3444 рублей, на содержание жилья 4971 тыс. рублей

4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 984 тыс.рублей, в том числе 0 рублей – текущая задолженность по аренде общедомового имущества, 968 тыс. рублей – задолженность собственников жилья на содержание жилья и взносы на капитальный ремонт.

Кредиторская задолженность составила 1789 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками услуг и ресурсов 1529 тыс.рублей, расчеты по ЕНП 36 тыс. рублей, расчеты по заработной плате 52 тыс.рублей, авансы по аренде общедомового имущества 172 тыс.рублей.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный период была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.