

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчёту о целевом использовании средств

Товарищество собственников жилья «РИТМ» ИНН 2310113745

за 2025 год

1. Общие сведения

Товарищество собственников жилья «РИТМ» является некоммерческой организацией, созданной в форме ТСЖ в соответствии со ст. 135 ЖК РФ.

ТСЖ осуществляет управление многоквартирным домом и начисление платежей собственникам помещений за жилищно-коммунальные услуги, содержание и текущий ремонт общего имущества.

Бухгалтерская отчётность составлена с применением упрощённых способов бухгалтерского учёта и составления отчетности в соответствии с ФСБУ 4/2023.

2. Основные положения учётной политики

Денежные средства отражаются по фактическому остатку на расчётных счетах в банках. Товарищество собственников жилья «РИТМ» использует основной расчетный счет и специальный расчетный счет для формирования фонда капитального ремонта. Касса не ведётся.

Дебиторская задолженность отражается по номинальной стоимости начисленных, но неоплаченных платежей собственников помещений.

Запасы, финансовые вложения (кроме денежных эквивалентов) и прочие оборотные активы отсутствуют.

3. Пояснения к балансу

Оборотные активы:

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» (427 тыс. руб.) — задолженность собственников помещений по начисленным платежам за декабрь 2025 года и предыдущие периоды.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (1701 тыс. руб.) — остаток денежных средств на двух расчетных счетах:

- На основном расчетном счете – 265 тыс.руб. (для текущих платежей и оплаты ресурсоснабжающим организациям);
- На специальном расчетном счете капитального ремонта – 1436 тыс.руб. (только накопления, расходование средств в 2025 году не производились).

Краткосрочные обязательства:

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» (218 тыс. руб.) — задолженность по налогам, страховым взносам и платежам ресурсоснабжающим организациям.

Строка 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» (1910 тыс. руб.) — прочие краткосрочные обязательства ТСЖ, в том числе включает остаток средств на специальном счёте капитального ремонта, которые будут использованы на проведение работ по капитальному ремонту общего имущества (в 2026 году возможно частичное перечисление, при условии принятия положительного решения собранием собственников).

4. Отчёт о целевом использовании средств

Отчёт отражает поступление и использование целевых средств собственников помещений на содержание и ремонт общего имущества в соответствии со сметой, утверждённой общим собранием собственников. Нецелевого использования средств не допущено.

Взносы на капитальный ремонт общего имущества поступают на специальный расчетный счет ТСЖ и учитываются обособленно. Расходование средств со специального счета в 2025 году не производилось.

5. Иная существенная информация

Деятельность ТСЖ финансируется исключительно за счёт целевых поступлений от собственников помещений.

Существенных событий после отчетной даты (31 декабря 2025 года), влияющих на финансовое положение ТСЖ, не произошло.

Пояснения являются неотъемлемой частью упрощённой бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2025 год.

Управляющий ТСЖ «РИТМ»

Т.П.Мирошникова

«27» марта 2026 г.

