

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

ТСЖ «Илья»

1. Введение и общие положения

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Полное наименование : Товарищество собственников жилья «Илья»

Сокращенное наименование : ТСЖ «Илья»

Юр.адрес : Ростов-на-Дону, пр-кт Михаила Нагибина, д.41б

ИНН/КПП : 6161056284/616101001

Дата создания : 16.11.2009 г.

ОГРН : 1096193004126

Основная цель деятельности- Управление недвижимым имуществом.

Виды деятельности: Основной- 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. Дополнительный- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Финансирование осуществляется за счет членских и целевых взносов.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отраслевые стандарты , регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации отсутствуют и поэтому не применяются.

Система налогообложения- УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Основные положения учетной политики в части показателей баланса и отчёта о финансовых результатах.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Основные положения:

- Учет средств целевого финансирования ведется на счете 86 «Целевое финансирование»
- Расходы , произведенные за счет целевых средств, учитываются по их видам.
- Основные средства, приобретенные за счет целевых средств, учитываются обособленно.
- Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Движение средств целевого финансирования за 2025 год. (тыс.руб)

1. Остаток целевых средств на 01.01. 2025 г.	6086	руб.
- резервный фонд на капитальный ремонт:	6065	Руб.
- свободных средств к распределению в 2025 году:	21	Руб.
2. Поступило за 2025 год всего:	5985	руб.
- целевые взносы:	5052	руб.
- предоставление услуг банка на размещение денежных средств НСО (полученные проценты)	932	Руб.
- реклама в лифте:	1	Руб.

3. Расходы на коммунальные услуги:

- тепловая энергия, горячее водоснабжение:	1353	руб.
- вывоз ТБО:	146	руб.
- водоснабжение и водоотведение:	423	руб.
- электроэнергия:	972	руб.
- домофон, видеонаблюдение:	43	руб.
<i>ИТОГО коммунальных расходов</i>	<i>2937</i>	<i>Руб.</i>

4. Расходы по техническому обслуживанию:

- заработная плата:	830	руб.
- налоги с ФОТ 30,6%:	254	руб.
- банковское обслуживание:	16	руб.
- хоз.товары, канц.товары и инвентарь:	4	руб.
- то УУТЭ, подготовка к отопительному сезону:	34	руб.
- ТО и техосвидетельствование лифта:	62	руб.
-обучение по энергобезопасности	3	Руб.
- ТО наружного газопровода:	9	руб.
- Проведенные ремонты	196	Руб.
- обслуживание программы ВЕСТА:	24	руб.
- проверка вент.каналов:	3	руб.
- штрафы, пени, неустойки:	40	руб.

ИТОГО расходы по ТО *1475 руб.*

5. Задолженность жильцов перед ТСЖ на 01.01.2026 г.(информационно) **668 руб.**

6. Кредиторская задолженность ТСЖ перед ресурсоснабжающими организациями на 01.01.2026 г. **638 руб.**

7. Остаток целевых средств на 31.12. 2025 г. : **7659 руб.**

3. Иная информация

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует. Судебных споров с участием организации не имеется.

30.03.2026 г.

Председатель правления Зайцев Е.А.

