

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

ТСН «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 недвижимости (жилья) «Илья+»

Сокращенное наименование : ТСН «Илья+»

Юр.адрес : Ростов-на-Дону, пр-кт Михаила Нагибина, д.43/4

ИНН/КПП : 6161083520/616101001

Дата создания : 14.12.2017 г.

ОГРН : 1176196059346

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)

<b>1. Остаток целевых средств на 01.01. 2025 г.</b>	<b>20</b> руб.
<b>2. Поступило за 2025 год всего:</b>	<b>4212</b> руб.
- целевые взносы:	4164 руб.
- аренда общего имущества	48 руб.

<b>3. Расходы на коммунальные услуги:</b>	
- газ природный	20 руб.
- вывоз ТБО:	58 руб.
- водоснабжение и водоотведение:	489 руб.
- электроэнергия:	1240 руб.
- домофон, видеонаблюдение:	177 руб.
<i>ИТОГО коммунальных расходов</i>	<i>1984 руб.</i>
<b>4. Расходы по техническому обслуживанию:</b>	
- заработная плата:	1097 руб.
- налоги с ФОТ 30,6%:	336 руб.
- банковское обслуживание:	13 руб.
- хоз.товары, канц.товары и инвентарь:	10 руб.
- уборка прковок	79 руб.
- ТО и техосвидетельствование лифта:	124 руб.
- услуги садовника	27 руб.
- ТО наружного газопровода:	63 руб.
- Проведенные ремонты	303 руб.
- обслуживание программы ВЕСТА:	23 руб.
- проверка вент.каналов:	3 руб.
- штрафы, пени, неустойки:	25 руб.
<i>ИТОГО расходы по ТО</i>	<i>2103 руб.</i>
<b>5. Задолженность жильцов перед ТСЖ на 01.01.2026 г.(</b>	<b>222 руб.</b>
<b>6. Кредиторская задолженность ТСЖ перед ресурсоснабжающими организациями на 01.01.2026 г.</b>	<b>218 руб.</b>
<b>7. Остаток целевых средств на 31.12. 2025 г. :</b>	<b>145 руб.</b>

### 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 Тикин А.А.

