Пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах и отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Товарищество собственников жилья «Наш дом» (ТСЖ «Наш дом»)

ИНН 2373008856, КПП 237301001, ОГРН 1152373001351

353207, Краснодарский край, Динской район, поселок Агроном, ул. Почтовая, дом 6А

1. Общая информация об организации

ТСЖ «Наш дом» является некоммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы»

2. Основные виды деятельности

ТСЖ «Наш дом осуществляет свою деятельность в соответствии с ОКВЭД 68.32 «Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе».

3. Учетная политика.

ТСЖ является некоммерческой организацией, не преследующей извлечения прибыли, уставной деятельностью которой является управление, содержание и хранение общего имущества.

Основными источниками финансирования ТСЖ служат:

- целевые поступления на содержание и ведение уставной деятельности;

- доходы от прочей деятельности, а именно, сдачи в аренду места для размещения интернет оборудования.

В рамках уставной деятельности между ТСЖ и собственниками помещений отсутствуют отношения купли-продажи. Это означает, что взносы собственников на содержание и ремонт общего имущества не могут признаваться выручкой от реализации. Следовательно, указанные взносы собственников представляют собой целевые поступления.

Целевые5 поступления и иные платежи расходуются на осуществление уставной деятельности ТСЖ.

В соответствии с учетной политикой амортизация начисляется линейным способом.

Все расходы по ведению уставной деятельности, т.е. расходы по обеспечению эксплуатации общего имущества, предусматриваются в смете, утверждаемой на календарный год на общем собрании членов ТСЖ.

Стоимость приобретенных материалов относится на расходы по смете сразу по их передаче в эксплуатацию с составлением акта на списание.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Доходы и расходы ТСЖ.

В результате деятельности ТСЖ за 2025 год на расчетный счет поступило 1027 тыс. руб.

№	Доходы по видам	Сума, тыс. руб.
1	Взносы членов	999
2	Платежи за аренду места для размещения интернет оборудования	4

3	Уплаченные пени за несвоевременную оплату по квитанциям	24
Итого доходы		1027

№	Расходы по статьям	Сумма, тыс. руб
1	Расходы на выплату заработной платы сотрудникам	463
2	Отчисления на социальные нужды	143
3	Оплата налогов и пеней, остаток на ЕНС	1
4	Расходы на услуги банка, обслуживание ПК «Аркус», услуги по ведению бухгалтерского учета	270
5	Расходы на оплату коммунального ресурса электроэнергии на содержание общего имущества	28
6	Расходы на проверку вентиляционных и дымовых каналов	14
7	Расходы услуги по техническому и аварийно-диспетчерское обслуживание	94
8	Расходы на оплату инвентаря для хозяйственных нужд	13
Итого расходов		1026

5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	На начало года (тыс. руб.)	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) (тыс. руб.)		На конец периода (тыс. руб.)
		поступило	списано	
1. Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	0	0	0	0
2. Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	419	1059	1069	409
Итого	419	1059	1069	409
В том числе просроченная дебиторская задолженность				0

6. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На начало года (тыс. руб.)	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) (тыс. руб.)		На конец периода (тыс. руб.)
		поступило	списано	

Долгосрочные обязательства - всего	0	0	0	0
Краткосрочные обязательства - всего	83	1069	1173	187
Итого	83	1069	1173	187

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у ТСЖ отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Председатель правления

ТСЖ «Наш дом» И.С. Ружников