

Пояснения к бухгалтерской отчетности ТСЖ «Бугровец» за 2025 год

1. Общие сведения

Товарищество собственников жилья «Бугровец» (ИНН 4703065224, ОГРН 1024700554779) зарегистрировано 12.08.2002г. Основной вид деятельности — управление эксплуатацией жилого фонда (ОКВЭД 68.32.1). В доме 120 жилых помещений.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023. ТСЖ применяет метод начислений. Доходы признаются по мере оказания услуг.

3. Запасы

На 31.12.2025 на счете 10 «Материалы» числится остаток соли технической в мешках по 25кг на сумму 4 860 руб., моющее средство по 5кг на сумму 766 руб., перчатки с ПВХ на сумму 183 руб.

4. Денежные средства

ТСЖ имеет расчетный счет и специальный счет (по взносам на капитальный ремонт)

На 31.12.2025 на расчетном счете числится остаток 122 539 руб., на специальном счете – 633 245 руб.

5. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 1 953 321 руб., в том числе 1 938 781 руб. - задолженность собственников за ЖКУ за 2025г.

4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 — 814 008 руб. в том числе 795 074 руб. – задолженность перед ресурсоснабжающими организациями за ноябрь, декабрь 2025.

5. Целевое использование средств

Средства от собственников помещений признаются целевыми поступлениями и отражаются на счете 86 «Целевое финансирование».

В 2025 году целевые поступления составили 8 817 578 руб. (в том числе 1 111 376 руб. взносы по капитальному ремонту). Сумма средств, израсходованных со счета капитального ремонта в 2025г., составила 793 740 руб.

Израсходовано целевых средств всего— 8 794 519 руб.

Решение по остатку средств за 2025г. будет принято на собрании членов ТСЖ в мае 2026г.