

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств ТСЖ «Омега» за 2025 год

1. Общие сведения:

Товарищество собственников жилья «Омега» (ИНН: 1001039034/ КПП:100101001, ОГРН: 1021000544322). Свидетельство о гос.регистрации Серия 10 № 0019941 от 26.12.1999 г.

Юридический адрес:

Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Пархоменко д.31 кв.43

Деятельность: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1).

Численность: Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год — 5 чел.

2. Основы подготовки и учетная политика

Отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

ТСЖ применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Критерий существенности ошибок и раскрытия информации установлен в размере 5% от валюты баланса.

Целевые средства: Взносы собственников на содержание жилья и текущий ремонт признаются целевым финансированием и отражаются на счете 86. Коммунальные платежи отражаются транзитом через счет 76.

3. Расшифровка отдельных показателей баланса

Дебиторская задолженность (строка 1230)

Общая сумма задолженности на 31.12.2025 составляет **719** тыс. руб., в том числе: Задолженность собственников помещений по коммунальным услугам и содержанию: 718 тыс. руб.

Задолженность поставщиков по авансам выданным: [1] тыс. руб.

Комментарий: ТСЖ ведет с задолжниками досудебную претензионную работу.

Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2025 составляет 4830 тыс. руб., из них:
На расчетном счету (основная деятельность): 25 тыс. руб.

На специальном счете капитального ремонта: 4805 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Общая сумма задолженности на 31.12.2025 составляет **255** тыс. руб., в том числе:

Перед ресурсоснабжающими организациями (РСО): 155 тыс. руб. (текущая задолженность за декабрь 2025 г.).

Перед персоналом по оплате труда и налогам: 50 тыс. руб.

4. Отчет о целевом использовании средств (строка 1350 Баланса)

Движение целевых средств за 2025 год:

Остаток на начало года: 3337 тыс. руб.

Поступило взносов от собственников (капитальный ремонт МКД): 1469 тыс. руб.

Использовано средств: 0 тыс. руб.

Комментарий: За 2025 год не было принятых решений о капитальном ремонте МКД

Остаток целевых средств на конец года: 4805 тыс. руб.

5. События после отчетной даты и прочее

Событий, способных оказать существенное влияние на финансовое положение ТСЖ «Омега» после 31.12.2025, не зафиксировано. Судебных споров, угрожающих деятельности Товарищества, нет.

Председатель правления ТСЖ «Омега»: __Терентьева Н.И.__

Дата: «_30_» марта__ 2026 г.
