

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
ТСЖ «Фаворит» за 2025 год

1. Общие сведения.

Некоммерческая организация Товарищество собственников жилья «Фаворит» (ТСЖ «Фаворит») зарегистрирована за основным государственным номером 1056315130211, поставлена на учет в налоговом органе по месту нахождения организации 20.10.2005 и ей присвоен ИНН/КПП 6315478095/631501001. Юридический адрес: 443001, г. Самара, ул. Вилоновская, д. 84.

ТСЖ «Фаворит» осуществляет свою деятельность в соответствии с ОКВЭД 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

Управление деятельностью ТСЖ «Фаворит» в 2025 году осуществляло Правление, избранное на общем собрании членов ТСЖ, оформленном протоколом № 1/2024 от 12.06.2024, в составе: Белорусцев П. В., Дьяков В. А., Капитуров О. В., Покровский П. С., Рябой О. А., А. В. (председатель Правления), Сидорова Н. Н.

Ревизор ТСЖ «Фаворит» - Ломакина О. А.

Бухгалтерский баланс ТСЖ «Фаворит» сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности (Федеральный закон "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»).

Источником финансирования деятельности ТСЖ «Фаворит» являются целевые средства на содержание общего имущества и текущий ремонт, ежегодно утверждаемые общим собранием членов ТСЖ в виде сметы расходов и поступающие от собственников жилья.

2. Основные положения учетной политики.

Жилой фонд и общедолевое имущество, принадлежащие собственникам, не отражаются в балансе ТСЖ «Фаворит».

Учет целевых средств осуществляется на балансовом счете 86.03 «Целевые поступления собственников» по видам коммунальных услуг, по статьям расходов сметы на содержание и текущий ремонт, в виде средств Резервного фонда.

3. Расшифровки статей баланса.

3.1. Запасы, строка 1210.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Прочие материалы	12	10	2

3.2. Денежные средства и эквиваленты, строка 1250.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Расчетный счет	2 089	1 838	1 651
Специальный счет	5 508	3 476	1 722
Итого	7 597	5 314	3 373

На расчетном счете находятся денежные средства, предназначенные для финансирования текущей деятельности ТСЖ «Фаворит», и денежные средства Резервного фонда.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы, строка 1240.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Авансы выданные	23	32	27
Расчеты за коммунальные услуги и содержание жилья	2 901	2330	2 877
Расчеты по взносам на капитальный ремонт	342	349	338
Прочая дебиторская задолженность	5	20	50
Итого	3 271	2 731	3 292

3.4. Целевые средства, строка 1350.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Отопление	118	-92	-58
Резервный фонд	529	724	237
Итого	647	632	179

3.5. Кредиторская задолженность, строка 1520.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Кредиторская задолженность поставщикам	1 223	795	1 056
Кредиторская задолженность подотчетным лицам		11	
Кредиторская задолженность по налогам	88	39	

Итого	1 311	845	1056
--------------	--------------	------------	-------------

В 2025 году был произведен текущий ремонт (ремонт крыльца подъезда № 1) за счет средств Резервного фонда на сумму 232 тыс. руб.

Председатель Правления

Саньков А. В.