

ТОВАРИЩЕСТВО СОБСТВЕННИКОВ ЖИЛЬЯ «Димитрова,2б»

ИНН 3663078279 ОГРН 1093668035053

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации:

1.1. Наименование - Товарищество собственников жилья «Димитрова,2» (ТСЖ «Димитрова,2»), далее ТСЖ .

1.2. Юридический адрес 394007, г. Воронеж, ул.Димитрова,дом2

1.3. Сведения о регистрации юридического лица : дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения : 1093668035053 от 28,08,2009

1.4. Численность сотрудников: 5 человека

1.5. Перечень видов деятельности - основной вид деятельности:

ТСЖ «Димитрова,2» осуществляет свою деятельность в соответствии с ОКВЭД 68.32(Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе);

Сведения о дополнительных видах деятельности:

ОКВЭД 43.21(Производство электромонтажных работ)

ОКВЭД 68.32(Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе);

ОКВЭД 43.22(Производство санитарно-технических работ,монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха);

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Председатель : Косенко Василий Михайлович

Главный бухгалтер: Галкина Елена Анатольевна

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерский баланс организации сформирован ТСЖ исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ТСЖ применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует упрощенную (финансовую) отчетность.

ТСЖ является некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли, уставной деятельностью которой является управление, содержание и текущий ремонт общего имущества.

Основными источниками финансирования ТСЖ служат: целевые поступления на содержание товарищества и ведение уставной деятельности.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ

Как некоммерческое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса:

Строка 1250 «Денежные средства и эквиваленты» включает в себя

денежные средства организации на расчётных и специальных счетах, и в кассе организации.

На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 71,9 тысяч рублей. На специальном счете, на котором находятся средства капитального ремонта, на 31.12.2025г. –1946,9 тысячу рублей.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую

задолженность в том числе задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги капитальный ремонт 1977,0 тысячи рублей .

Строка 1350 «Целевые средства» в размере 1946,9 тысяч рублей включает в себя

средства капитального ремонта – 1946,9

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» в размере 72,0 тысяч рублей включает в себя задолженность поставщикам коммунальных услуг.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:

Аналитический учёт по счёту 86 «Целевое финансирование» ведётся по субсчетам, по назначению целевых средств и в разрезе источников поступления;

Средства, поступающие от собственников ТСЖ являются целевыми и в налоговом учёте не принимаются;

Целевые средства, неизрасходованные в течение отчётного периода, переносятся на следующий налоговый период и в налоговой базе не учитываются.

4. Доходы от прочей деятельности - размещение провайдерами своего оборудования на договорной основе. Выручка составила 319 тысяч рублей. Все они израсходованы на ведение уставной деятельности.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за отчётный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.