Товарищество Собственников Жилья «Наш дом»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование: Товарищество Собственников Жилья «Наш дом»

1.2. Сокращенное наименование : ТСЖ «Наш дом»

1.3. Юридический адрес 193318, г. Санкт-Петербург, пр-кт Пятилеток, д.10, кор.1, лит. А

1.4. ОГРН № 1057810232193 от 28.02.2007г.

1.5. ИНН 7811317731 КПП 781101001

1.6. Численность сотрудников: 3

Сотрудники	**Численность**
Председатель Правления	1
Управляющая-бухгалтер	1
Дворник-уборщик	1

1.7. ТСЖ «Наш дом» является некоммерческой организацией, объединяющей собственников объектов недвижимости, расположенной в многоквартирном доме. В управлении ТСЖ находится многоквартирный дом по адресу 193318, г. Санкт-Петербург, пр-кт Пятилеток, д.10, кор.1, лит. А. Товарищество в праве осуществлять хозяйственную деятельность в соответствии ст. 152 Жилищного кодекса РФ. Средства, полученные ТСЖ в результате хозяйственной деятельности, по решению общего собрания используются для оплаты общих расходов на функционирование многоквартирного дома на цели, предусмотренные Уставом.

1.8. Основным видом деятельности ТСЖ является **68.32.1** «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе». ТСЖ не направлено на получение прибыли, все средства идут на содержание дома.

1.9. Председатель правления ТСЖ «Наш дом»: Горошко Юлиана Семеновна приказ №3 от 28.06.2023г.

Главный бухгалтер ТСЖ: Герчина Татьяна Николаевна

2. Информация об учетной политике

Учет ведется в соответствии с ФЗ № 402 «О бухучете» и ПБУ 1/2008. ТСЖ применяет упрощенные способы учета.

В ТСЖ ведется раздельный учет целевого финансирования (обязательные платежи и иные взносы членов товарищества и собственников помещений не являющихся членами ТСЖ на содержание и капитальный ремонт) и предпринимательской деятельности (пени, плата за размещение оборудования провайдеров, радио).

Для учета взносов собственников используется счет 86 «Целевое финансирование для учета взносов на содержание. Коммунальные платежи отражаются как транзитные поступления и расходы (по счету 86 и через 76) и не являются доходом ТСЖ.

ТСЖ на УСН 6% от доходов, целевые взносы не включаются в налоговую базу.

Расходы по содержанию дома списываются за счет целевых поступлений (Дт 86 — Кт 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению», 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда». 71 «Расчеты с подотчетными лицами»).

Дебиторская и кредиторская задолженность отражаются с применением счетов 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Финансовые результаты от прочих доходов и расходов не относящихся к основному виду деятельности (пени, плата за размещение оборудования провайдеров) отражаются на счете 99 «Прибыли и убытки» с использование счета 90 «Продажи».

3. Основные средства

Приобретение основных средств в 2025 году не было.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 101 212,20 рублей, что ниже (выше) аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с отказом платить провайдеров за размещение своего оборудование на общем имуществе дома.

Отрицательное значение по строке 6400 в отчете о Целевом использовании средств связано с тем, что в 2025 году ТСЖ произвело работы по текущему ремонту отмостки и замены ливневой канализации. Денежных средств не хватало поэтому воспользовались рассрочкой от подрядчика работ.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Главный бухгалтер ТСЖ Герчина Т.Н.