ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
Товарищества собственников недвижимости «ДВОРЕЦ-2010»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование : Товарищество собственников жилья «ЗАМОК-5»
Сокращенное наименование: ТСЖ «ЗАМОК-5»
Организационно-правовая форма: Товарищество собственников жилья

ОГРН: 1229300017880
ИНН: 9309002867
КПП: 930301001
Юридический адрес: 283048,Донецкая народная республика,г.Донецк, ул.Розы Люксембург, дом 80

Основные цели деятельности (по уставу) Товарищество создано для совместного владения, пользования и в установленных законом пределах распоряжаться имуществом , в силу закона находящимся в их общей собственности. А также для осуществления иной деятельности , направленной на достижение целей управления многоквартирным домом.

Основной вид деятельности 81.10- Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

Отчетный период: с 01.01.2025г по 31.12.2025г
Средняя численность работников: 10 чел, в т.ч. 6 чел по совместительству на неполную ставку, 4 чел- основное место работы.
Наличие обособленных подразделений : нет

2. Основание составления и состав отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год составлена в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и применяемыми федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Состав отчетности:

- **Бухгалтерский баланс**
- **Отчет о целевом использовании средств**
- **Приложение- пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Отчетность составлена по методу начисления, в валюте Российской Федерации (рубль), показатели округлены до тыс.руб

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом руководителя № 1 от 17.01.2023г и применяется последовательно.
Ключевые положения:

- доходы и расходы признаются методом начисления
- Основные средства учитываются по остаточной стоимости. В бухгалтерском учете начисляется износ
- Материальные запасы учитываются по фактической себестоимости, списание – по методу ФИФО.

- Краткосрочная/ долгосрочная классификация обязательств – по сроку погашения 12 месяцев.

4. **Непрерывность деятельности и существенность**
   Руководство ТСЖ считает, что организация **способна продолжать деятельность на непрерывной основе** в обозримом будущем. Существенные факторы риска/ неопределенности- отсутствуют.

   Источники целевых поступлений в 2025году:
   - Членские взносы- рубль

   Направления использования целевых средств:
   Реализация целевых мероприятий, предусмотренных уставной деятельностью ТСЖ

   Остаток целевых средств:
   - На 01.01.2025г – 1323,0тыс.руб
   - Поступило за 2025- 3362,0тыс руб
   - Использовано в 2025г – 4200,0тыс руб
   - На 31.12.2025 – 485,0тыс.руб

Неиспользованные целевые средства на 31.12.2025г предназначены для финансирования уставных программ и мероприятий 2026 года

5. **Приносящая доход деятельность**

   В 2025году ТСЖ имела доход от Мега Нет по договору сервитута в общей сумме 35,0 тыс руб

6. **Дебиторская и кредиторская задолженность**

   Дебиторская задолженность на 31.12.2025г – 3238,0 тыс в т.ч- по расчетам с собственниками жилья 3084,0 тыс руб. Прочая задолженность – 154,0 тыс.руб

   Кредиторская задолженность на 31.12.2025г:
   - По налогам с бюджетам (срок оплаты которых не наступил) –12,0 тыс руб
   - Задолженность перед поставщиками (не просроченная) – 108,0 тыс.руб
   - Резерв сомнительных долгов не создавался

7. **Денежные средства и эквиваленты:**

   Денежные средства на 31.12.2025г – 485,0 тыс.руб – на расчетном счете . Касса отсутствует

8. **Расходы на оплату труда и прочие расходы**

   Расходы на оплату труда (выплата) – 1640,00 тыс. руб
   Оплата налогов и сборов- 908,0 тыс руб
   Административные расходы (услуги банка)- 6,0 тыс руб
   Закупка ТМЦ для применения в хозяйственной деятельности (АО)- 1 382,00 руб
   Оплата ресурсопоставляющим организациям и расходы на содержание организации , предусмотренные сметой – 1319,00 тыс руб

9. **События после отчетной даты –** не выявлены

10. **Условные факты хозяйственной деятельности , судебные споры –** судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение- НЕТ.
11. **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**
    Бухгалтерская (финансовая) отчетность ТСН за 2025год достоверно отражает финансовое положение организации на 31.12.2025год, финансовые результаты ее деятельности и целевое использование средств за 2025г

    Руководитель: Жданова Наталия Александровна
    Бухгалтер: Шепелева Валентина Борисовна
    Дата: 30.03.2026