

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании денежных средств за 2025 год.

Товарищество собственников жилья № 364
(наименование организации)

603123, г.Нижний Новгород, ул.Политбойцов, д.2а, 36

ОГРН 10852556000411 ИНН/КПП 5256075780 / 525601001

Основной вид экономической деятельности по классификатору ОКВЭД – 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе. ТСЖ является юридическим лицом с момента его государственной регистрации, создано без ограничения срока деятельности. ТСЖ является некоммерческой организацией, не ставящей своей целью извлечение прибыли.

1. Общие положения

1.1 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" *Товарищество собственников жилья № 364* применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1.2 Товарищество собственников жилья 364 являясь некоммерческой организацией, составляющей упрощенную бухгалтерскую отчетность за 2025 год, согласно пп. «б» п.52 ФСБУ 4/2023, в состав отчетности включили:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о целевом использовании средств;
- пояснения.

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Отчет о прибылях и убытках характеризует финансовые результаты деятельности организации за отчетный период. Поскольку при ведении товариществом уставной деятельности, не связанной с реализацией, целевые поступления не образуют дохода (экономической выгоды), а оплата расходов, связанных с управлением эксплуатацией многоквартирного дома, не признается уменьшением экономических выгод, финансовый результат этой деятельности не формируется. Коммерческая деятельность Товариществом собственников жилья 364 за 2025 год не велась.

3. Доходы и расходы Товарищества собственников жилья 364.

Согласно уставной деятельности ТСЖ, денежные средства на счетах ТСЖ являются исключительно целевыми взносами и целевыми поступлениями собственников жилья многоквартирного дома, обслуживаемого ТСЖ, в оплату предоставляемых РСО коммунальных услуг и оказываемых жилищных услуг иными поставщиками и исполнителями услуг, в целях комфортного проживания и содержания жилья. За 2025 год поступило и израсходовано денежных средств:

Остаток денежных средств на расчетном счете на начало отчетного периода на 01.01.2025	85
Поступило денег за 2025 год	5498
Списано за 2025 год	5400
отопление, гор вода	1935
ВДПО (Проверка вент каналов)	8
хол вода	396
лифты	191
Центр экспертизы	8

квц	60
лмнс (оценка соответствия лифтов)	25
ВЭС (электроэнергия в МОП)	69
сан дезинсекция	18
Расходные материалы (по карте)	4
Домофон	33
Нижэкология вывоз мусора	274
Вертикаль (опрессовка, поверка, обслуж счетчиков)	128
кап ремонт (перечисление)	572
Страховка лифтов	3
Ордер (материалы на субботник)	6
Контур (эл отчетность через тсж 170 на 1,5 года)	7
Истишенко (сайт)	33
Нижегородобл газ	12
Газпромгазораспределение	18
Сертум ПРО (эл подпись)	4
ИП Базанов (крепеж, стеклоизол)	1
Налоги (НДФЛ, соц налог, ФСС)	491
Водоканал-сервис(реагент)	7
Гарант (замеры сопротивления)	7
заработная плата, договора подряда	949
Услуги банка	103
подотчет	39
Остаток денежных средств на расчетном счете на конец отчетного периода на 31.12.2025	2128

Остаток на спец счете на начало отчетного периода на 01.01.2025	1300
Поступило денег за 2025 год	580
Оплачено за 2025 год	0
Остаток на спец счете на конец отчетного периода на 31.12.2025	1880

1. Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность складывается из задолженности жителей и собственников жилья в МКД за поставленные коммунальные и оказанные жилищные услуги текущего года. В Товариществе собственников жилья 364 дебиторская задолженность на отчетную дату составила 790,00 тыс. рублей. Просроченная дебиторская задолженность составляет 358,00

2. Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025г. кредиторская задолженность Товарищества собственников жилья 364 составила 270,00 тыс. рублей. Кредиторская задолженность это задолженность ресурсоснабжающим организациям (РСО) за поставленные коммунальные услуги в декабре 2025г.

Председатель правления ТСЖ 364 - Исаева Е.Н. .30.03.2026г.