

### **1. Общие сведения:**

Полное наименование общества: Товарищество собственников жилья «Вымпел»

ИНН 7604051554 КПП 760401001

ОГРН 1027600985081, дата регистрации 25.11.2002г

ОКАТО 78401387000

ОКТМО 78701000001

Юридический адрес: 150048, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Короленко, д. 30, кв. 13

Фактический адрес: 150048, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Короленко, д. 30, кв. 13

Председатель Правления ТСЖ «Вымпел»: Отбоева Марина Викторовна

Среднесписочная численность персонала 2 человека (председатель, бухгалтер)

Все суммы предоставлены в тыс. руб.

### **2. Основные виды деятельности:**

Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1).

### **3. Основные цели и задачи ТСЖ:**

Товарищество собственников жилья — ТСЖ — это некоммерческая организация, куда входят владельцы помещений многоквартирного дома (МКД). В задачи товарищества входит всё, что касается управления домом — решение вопросов об эксплуатации и содержании, благоустройство прилегающей территории и бесперебойное предоставление ЖКУ. Деятельность ТСЖ регламентирует Жилищный кодекс РФ.

Основной целью такого объединения является эффективное совместное управление принадлежащей товарищам жилой недвижимостью.

Реализация цели ставит перед участниками ТСЖ такие основные задачи:

содержание имущества ТСЖ;

ремонт имущества ТСЖ;

создание комфортных условий проживания и пользования имуществом для всех собственников

### **4. Основные положения учетной политики:**

#### **- Общие положения**

Применяется метод начисления, учет ведется по принципу целевого финансирования (без получения прибыли от основной деятельности).

Применяется УСН с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтером ТСЖ.

Налоговым периодом признается календарный год

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### **- Налоговый учет (УСН)**

**Доходы:** Учитываются целевые поступления (взносы на содержание, ремонт) и доходы от предпринимательской деятельности (аренда общего имущества и т.д.).

**Расходы:** Принимаются расходы, связанные с управлением и содержанием дома, а также расходы, связанные с предпринимательской деятельностью, оплаченные и документально подтвержденные.

**Раздельный учет:** Обязателен раздельный учет целевых поступлений и доходов от деятельности, облагаемой налогом, согласно ст. 251 и 135 ЖК РФ.

**Книга доходов и расходов:** Ведется в электронном виде или на бумажном носителе.

#### **- Бухгалтерский учет**

Бухгалтерский учет ведется согласно ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

Применяется рабочий план счетов (обычно используется для учета спецсчетов и целевого финансирования).

**- Основные средства и запасы**

ТСЖ не имеет собственных основных средств, на балансе учитываются только малоценные материалы, инструменты, списанные на расходы при вводе в эксплуатацию (для нужд ТСЖ).

**- Документооборот**

Утверждаются формы первичных документов (сметы, отчеты об исполнении сметы, акты выполненных работ).

**5.Расшифровка основных показателей баланса на 31.12.2025г**

**- Дебиторская задолженность (строка 1230):**

Составляет 719 тыс. руб., (в основном задолженность собственников по квартплате, и задолженность по капремонту). Ведется претензионная работа.

**- Денежные средства (строка 1250):**

Остаток на расчетном счете – 529 тыс. руб., на специальном счете (капремонт) – 705 тыс. руб.

**- Кредиторская задолженность (строка 1520):**

По расчетам с поставщиками составляет 368 тыс. руб. (задолженность за декабрь 2025г оплаченная в январе 2026г перед АО «Ярославльводоканал» - 51 тыс. руб., ПАО «ТГК-2» - 212 тыс. руб., ООО «Хартия» - 14 тыс. руб., ООО «АТЭЛ» - 6 тыс. руб., АО «Ярославльлифт» - 15 тыс. руб., ООО «Яр -Дом» - 1 тыс. руб., ООО «ПКФ Элтис» - 8 тыс. руб., ПАО «ТНС энерго Ярославль» - 6 тыс. руб., ООО «ЖЭУ» - 55 тыс. руб.)

Задолженность по налогам и сборам составляет – 4 тыс. руб. (налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, срок оплаты до 28.03.2026г)

**- Целевые средства (строка 1330):**

Остаток на начало отчетного периода – 3 833 тыс. руб.

Поступило взносов (членские, целевые) – 4 762 тыс. руб., прибыль от приносящей доход деятельности организации – 363 тыс. руб. Всего поступило - 5 125 тыс. руб.

Использовано на оплату услуг поставщикам -6 886 тыс. руб., заработная плата (включая начисления) – 416 тыс. руб., оплата услуг банка – 75 тыс. руб. Итого расходов составило - 7 377 тыс. руб.

Остаток средств составляет – 1 581 тыс. руб. направлен на формирование резервного фонда на капитальный ремонт или переходящий остаток на 2026г.

**6. Прочие доходы**

Прибыль от предпринимательской деятельности (аренда за предоставление доступа на объекты, пени, проценты от банка) составляет - 363 тыс. руб.

**7. Информация о существенных событиях:**

В 2025г производился капитальный ремонт кровельного покрытия на крыше дома на сумму – 3 076 тыс. руб., за счет средств капремонта.

**8. Прочая информация:**

- Залоговое имущество: ТСЖ не имеет.
- Государственная помощь: В 2025 году не получалась.

26.03.2026г

Председатель Правления \_\_\_\_\_Отбоева М.В.