

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовом результате за 2025г

### 1. Основные виды экономической деятельности.

ООО «Сальский РКЦ» имеет основной вид деятельности «Деятельность в области бухгалтерского учета». ООО «Сальский РКЦ» производит начисления жилищно-коммунальных услуг согласно агентским договорам, сбор денежных средств и расщепление их по ресурсоснабжающим организациям. Прием платежей осуществляется через банки и отделения АО «Почта России», наличный прием денежных средств не осуществляется.

### 2. Учетная политика.

ООО «Сальский РКЦ» применяет упрощенную систему налогообложения и ведет бухгалтерий учет в полном объеме в соответствии с Законом №403-ФЗ, ПБУ. Организация относится к субъектам малого предпринимательства. Бухгалтерская отчетность ООО «Сальский РКЦ» составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиям иных федеральных стандартов бухгалтерского учета. Рабочий план счетов разработан с использованием Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению утвержденных Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Ведение бухгалтерского учета возложено на директора.

В связи с агентской деятельностью организации учет расчетов с РСО и УК ведется с использованием счета 76.06 Плана счетов. А учет расчетов с собственниками жилых и нежилых помещений с использованием счета 76.09 Плана счетов.

Агентское вознаграждение организации является ее доходом (выручкой) и по условиям договоров оплата агентского вознаграждения производится путем единовременного удержания Агентом суммы вознаграждения в последний календарный день месяца из суммы поступивших средств в пользу Принципала с оформлением акта взаимозачета.

### 3. Запасы

Структура запасов	Фактическая с/с на начало года, тыс руб	Приобретено в течении года, тыс. руб	Выбыло в течении года, тыс .руб.	Фактическая с/с на конец года, тыс. руб
мебель	49,7	6,6		56,3
Оф.техника	18,5	4,4		22,9
Прочие материалы	5,4	1,9		7,3
итого	73,6	12,9		86,5

#### 4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Изменения за период			
	На начало года, т.р.	Поступило в результате факта хоз. жизни, т.р.	Погашено за период, т.р.	На конец периода, т.р.
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60.2)	14,0	14,4		28,4

#### 5. Обязательства

Наименование показателя	Изменения за период			
	На начало года, т.р.	Поступило в результате факта хоз. жизни, т.р.	Погашено за период, т.р.	На конец периода, т.р.
<b>Краткосрочные кредиторская задолженность</b>				
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62.2)	18,9	4,1	(3,0)	20,0
Расчеты по налогам (сч 68,69)	27,2	234,5	(253,3)	8,4
Расчеты по оплате труда (сч 70)	15,0	313,5	(328,5)	0,0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	24,3	240,0	(237,3)	27,0
<b>итого</b>	<b>85,4</b>	<b>792,1</b>		<b>55,4</b>
<b>Краткосрочные заемные средства</b>				
Займы	251,0			251,0
<b>Другие краткосрочные обязательства</b>				
По расчетам с разными кредиторами и дебиторами (сч 76)	921,0	131239,6	(131047,6)	1113,0

#### 6. Расходы по видам деятельности ( форма №2).

Наименование показателя	2025г (руб)	2024г(руб)
Расходы по обычным видам деятельности (стр 2120) в т.ч.	666472,0	710979,0
Аренда помещения	12000,0	12000,0
Прочие расходы (канцтовары, почтовые расходы, услуги связи, ТО оргтехники)	99252,0	87420,0
Консультационные услуги (Сопровождение программы 1С, размещение информации в ГИС ЖКХ)	147689,0	148514,0

Расходы на оплату труда	313461,0	356918,0
Отчисления налоги	94070,0	106127,0
Прочие расходы( стр2350) в т.ч.	812852,0	835675,0
Расходы за услуги банка	23648,0	25866,0
Агентское вознаграждение платежным агентам (банкам, почте)	789204,0	809809,0

Директор ООО «Сальский РКЦ» *Толстова* Толстова Н.С.

25.03.2026г