

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская финансовая отчетность"
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

ООО УК "РИСОЖ-1" ИНН 6143075686 КПП 614301001 ОГРН 1106174002560

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности
(управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе)

2. Учетная политика

(Учетная политика утверждена приказом директора от 28.12.2024г. (Амортизация по всем объектам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом, оценка активов и обязательств в учете осуществляется по первоначальной стоимости, критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности, существенная ошибка, выявленная после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, исправляется записями за текущий период по соответствующим счетам бухучета в том месяце, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности)

3. Дебиторская задолженность (в тыс руб.)

3.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода					
		На начало периода		в одном отчетном периоде)						На конец периода		резерв по сомнительным долгам					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г за 2024г																
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г за 2024г	6 357,00 6 938,00		47 771,00 41 604,00		-46 364,00 -42 179,00		-6,00					7 764,00 6 357,00				
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 2025г	99,00		1 756,00		-1 510,00							345,00				
	за 2024г	80,00		1 321,00		-1 302,00							99,00				
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 2025г	4 217,00		30 830,00		-29 749,00							5 298,00				
	за 2024г	4 822,00		26 339,00		-26 938,00		-6,00					4 217,00				
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 2025г	1,00		6 834,00		6 834,00							1,00				
	за 2024г	1,00		5 925,00		-5 925,00							1,00				

по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 2025г	2 040,00		8 351,00		-8 271,00				2 120,00	
	за 2024г	2 035,00		8 019,00		-8 014,00				2 040,00	

3. Кредиторская задолженность (в тыс.руб.)

3.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода					
		На начало периода		поступило						списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г за 2024г																
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г за 2024г	4 025,00 3 038,00		62 853,00 38 363,00		-61 408,00 -37 376,00								5 470,00 4 025,00			
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 2025г за 2024г	3 571,00 2 569,00		28 883,00 25 632,00		-27 566,00 -24 630,00								4 888,00 3 571,00			
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 2025г за 2024г	1,00		140,00 17,00		-140,00 -16,00								1,00 1,00			

