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-2" ИНН 6143075679 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 осуществляемое 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	На начало периода		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результа-те фактов хоз.жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисле-ния	погашено	на расходы	восстанов-ление резерва	перекласс-ифициро-вано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г										
	за 2024г										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г	11 346,00		63 518,00		-60 965,00	-352,00			13 547,00	
	за 2024г	10 465,00		57 554,00		-56 669,00	-4,00			11 346,00	
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 2025г	35,00		2 532,00		-2 282,00				285,00	
	за 2024г	107,00		2 181,00		-2 253,00				35,00	
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 2025г	8 914,00		35 443,00		-33 185,00	-86,00			11 086,00	
	за 2024г	8 222,00		32 624,00		-31 928,00	-4,00			8 914,00	
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 2025г	290,00		8 688,00		-8 712,00	-266,00				
	за 2024г	286,00		8 017,00		-8 013,00				290,00	

по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 68,69,76)	за 2025г	2 107,00		16 855,00		-16 786,00				2 176,00	
	за 2024г	1 850,00		14 732,00		-14 475,00				2 107,00	

3. Кредиторская задолженность (в тыс. руб.)

3.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результа-те фактов хоз.жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисле-ния	погашено	на расходы	восстанов-ление резерва	перекласс-ифициро-вано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г										
	за 2024г										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г	3 818,00		39 588,00		-39 068,00				4 338,00	
	за 2024г	2 375,00		34 005,00		-32 562,00				3 818,00	
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за 2025г	3 470,00		30 373,00		-30 629,00				3 214,00	
	за 2024г	1 916,00		29 540,00		-27 986,00				3 470,00	
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 2025г			396,00		-391,00				5,00	
	за 2024г										

по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 2025г										
	за 2024г										
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 58,60,76,86)	за 2025г	348,00		8 819,00		-8 048,00				1 119,00	
	за 2024г	459,00		4 465,00		-4 576,00				348,00	

директор ООО УК "РиСОЖ-2" Хамандритов Н.И.
27 марта 2026г.