Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах
ООО «РТМТ-Сервис»
за 2023 год

1. Общая информация

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «РТМТ-Сервис» (сокращенное фирменное название – ООО «РТМТ-Сервис») (далее - Общество) является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес Общества: 640014, г. Курган, ул. Бурова-Петрова стр. 132а, помещ.1 Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом.

Номинальная стоимость Уставного капитала составляет 50 000 рублей. Доли в Уставном капитале Общества распределены между участниками следующим образом:

- 49 500 руб. – 99% номинальная стоимость доли принадлежит ООО «РТМ-Сервис».

- 500 руб. – 1% номинальная стоимость доли принадлежит Великоречанину Сергею Александровичу.

Бенефициарными владельцами организации являются Шушарин Александр Павлович и Данилюк Александр Семенович.

Среднесписочная численность работающих в Обществе на 31.12.2023 составила 15 человек, на 31.12.2022 составила 10 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте РФ.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- обработка металлов и нанесение покрытий на металлы
- оптовая торговля прочими машинами, приборами и оборудованием.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества.

Генеральный директор – Великоречанин Сергей Александрович – продлен срок полномочий на должность на основании Протокола №2/09-2023 общего собрания учредителей сроком на три года с 28.09.2023 по 28.09.2026.

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество является субъектом малого предпринимательства и не применяет:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

2.2. Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году и на следующий 2024 год

Изменений в Учетную политику в 2023 и на 2024 год, способных оказать существенное влияние на финансовое положение и отчетность Общества не вносилось.

2.3. Формы отчетности

Общество является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, в том числе составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность. Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

Данные представляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Расчет чистых активов Общество осуществляет в соответствии Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов». Информация о чистых активах Общества в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности: чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 составили 119 329 тыс. руб., на 31.12.2022 составили 117 646 тыс. руб., на 31.12.2021 составили 117 667 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписывается руководителем Общества.

Представляемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность должна быть утверждена в порядке, утвержденном учредительными документами Общества.

Общество предоставляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с учредительными документами участникам Общества. Другим органам исполнительной власти, банкам и иным пользователям бухгалтерская (финансовая) отчетность предоставляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.4. События после отчетной даты

Учетная политика

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н.

Событие после отчетной даты, произошедшее в период после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, признается существенным, если оно составляет более 20 процентов от строки бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год.

Существенная информация

По состоянию на 31.12.2023 и на 31.12.2022 фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, не выявлено.

2.5. Информация о существенных ошибках

Существенная информация

Исправление существенных ошибок отражено в разделе 6 Пояснений.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства, капитальные вложения, аренда

Учетная политика

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
Стоимостной лимит основных средств	Активы, соответствующие определению основных средств, учитывать в качестве основных средств 100000 руб.	п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Дата начала и конца начисления амортизации основных средств	Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с бухгалтерского учета.	п. 33 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Классификация основных средств для целей бухгалтерского учета	Выделить следующие виды и группы основных средств для целей бухгалтерского учета Виды: земля, здания, сооружения, машины и оборудование, офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, прочие основные средства. Группы: инвестиционная недвижимость, недвижимое имущество (кроме инвестиционного), прочие основные средства.	п. 11 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Способ начисления амортизации основных средств	Амортизацию основных средств начислять: • линейным способом для всех групп основных средств.	п. 35, 36 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Переоценка стоимости основных	Объекты основных средств, кроме инвестиционной недвижимости, оценивать в бухгалтерском учете по	п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

средств (кроме инвестиционной недвижимости)	первоначальной стоимости.	(утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Переоценка стоимости основных средств - инвестиционной недвижимости	Инвестиционную недвижимость оценивать в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.	п. 13, 21 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Осуществление капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа	При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, в капитальные вложения включать сумму денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), в случае если она превышает12 месяцев.	п. 12 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Критерий существенности затрат на ремонт и обслуживание основных средств	Самостоятельными инвентарными объектами признавать существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Существенными считать затраты, превышающие 30 % от стоимости ремонтируемого или обслуживаемого объекта основных средств, но не менее 500 000 руб.	п. 10 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)
Признание предмета аренды в качестве права пользования активом	Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, т.к. относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Общество первоначально оценивает обязательство по аренде по договорам лизинга как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.	п. 11, 12, 13, 14 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н)

Существенная информация

Ключевая информация в отношении основных средств и объектов ППА (по строке «машины и оборудование» отражен объект по договору лизинга) раскрыта в Разделе № 2 «Основные средства» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Информация о незавершенных капитальных вложениях, раскрыта в Разделе № 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.2. Запасы

Учетная политика

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
Оценка списания запасов	При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления	п. 36 ФСБУ 5/19 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н); п. 58, 60 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ

	единиц (способ ФИФО).	(утв. Приказом МФ РФ от 29.07.1998 № 34н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н) (пояснения к счетам 15, 16)
Признание расходов на приобретение материально-производственных запасов, предназначенных для управленческих нужд	Расходы на приобретение материально-производственных запасов, предназначенных для управленческих нужд, признавать расходами периода, в котором они были понесены.	п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н)

Существенная информация

Информация о наличии запасов за отчетный период раскрыта в Разделе № 4 «Запасы» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Резерва под снижение стоимости материальных ценностей Общество не создает, так как относится к субъектам малого предпринимательства и имеет права его не создавать.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период раскрыта в Разделе № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 отсутствует.

3.4. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021
Расчетные счета в банках (руб.)	235	143	2468
Итого	**235**	**143**	**2468**

3.5. Отложенные налоговые активы

Организация с 2023 г. согласно Учетной политики не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Остаток по строке 1180 Бухгалтерского баланса в сумме 3604 тыс. руб. будет скорректирован в 2024 г. в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

3.6. Капитал

Уставный капитал отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса Предприятия.
Уставный капитал на 31.12.2023 г. составляет 50 тыс. руб. (на 31.12.2022 – 50 тыс. руб.).
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражается по строке 1370 Бухгалтерского баланса Предприятия.

Нераспределенная прибыль Предприятия по состоянию на 31.12.2023 составила 119 279 тыс. руб. (на 31.12.2022 в Бухгалтерском балансе была отражена сумма нераспределенной прибыли в размере 117 595 тыс. руб.

4. Пояснение к статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии перехода права собственности.

К выручке относятся доходы от услуг по термообработке металлов, производства металлопродукции, оптовой торговли прочими машинами и оборудованием, услуг по уборке и охране помещений, от аренды имущества. Другие доходы Общества считаются прочими доходами.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством металлопродукции, услугами по термообработке металлов, оптовой торговли прочими машинами и оборудованием, услуг по уборке и охране помещений, от аренды имущества. Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Существенная информация

Состав доходов и расходов по обычным видам деятельности, тыс. руб.:

Выручка по видам деятельности	За 2023 год	За 2022 год
Товары для перепродажи	**15 993**	**23 901**
Услуги	**4 625**	**3 158**
Всего	**20 618**	**27 059**

Расшифровка к отчету о финансовых результатах в части расходов по обычным видам деятельности с их группировкой по элементам приведена в Разделе № 6 «Затраты на производство» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Себестоимость	За 2023 год	За 2022 год
Товары для перепродажи	**11 956**	**18 421**
Услуги	**892**	**0**
Всего	**12 848**	**18 421**

4.2. Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
Отражение в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов	Прочие доходы отражаются организацией в отчете о финансовых результатах развернуто.	п. 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н)

Существенная информация

Ниже приведена информация по прочим доходам и расходам (строки 2340, 2350) отчета о финансовых результатах за 2023 год и 2022 год

Статья прочего дохода	2023 год	2022 год
Субсидии из бюджета	5 729	0
Доходы, связанные с реализацией ОС и прочего имущества	289	0
Списание кредиторской задолженности	0	0
Прочее	0	266
Итого	**6 018**	**266**

Статья прочего расхода	2023 год	2022 год
Доходы, связанные с реализацией ОС и прочего имущества	0	0
Резерв по сомнительным долгам	0	0
Услуги банка	146	158
Списание дебиторской задолженности	0	0
Прочие расходы	543	833
Итого	**689**	**991**

5. Дополнительные пояснения

5.1. Информация о государственной помощи

Информация в отношении государственной помощи раскрыта в Разделе № 9 «Государственная помощь» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

6. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет собой бухгалтерскую отчетность от 02.04.2024 (корректировка №1), представленную в ИФНС России по г. Кургану. В связи исправлением существенных ошибок произведен ретроспективный пересчет показателей за предшествующие периоды и скорректированы строки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (см. табл. ниже).

Бухгалтерский баланс на 31.12.2023 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	32507	3496	36003
Отложенные налоговые активы	1180	0	3604	3604
Итого по разделу I	**1100**	**32507**	**7101**	**39608**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	14014	-2202	11812
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1707	1558	3265
Дебиторская задолженность	1230	83844	-15731	68113
Финансовые вложения	1240	11664	-11664	0
Итого по разделу II	**1200**	**111464**	**-28038**	**83426**
БАЛАНС	**1600**	**143971**	**-20937**	**123034**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	118680	599	119279
Итого по разделу III	**1300**	**118730**	**599**	**119329**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	**1450**	**6564**	**-6564**	**0**
Итого по разделу IV	**1400**	**6564**	**-6564**	**0**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	18677	-14972	3705
Итого по разделу V	**1500**	**18677**	**-14972**	**3705**
БАЛАНС	**1700**	**143971**	**-20937**	**123034**

Отчет о финансовых результатах на 31.12.2023 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
Выручка	2110	20881	-263	20618
Себестоимость продаж	2120	(12372)	-476	(12848)
Валовая прибыль (убыток)	2100	8509	-739	7770
Коммерческие расходы	2210	(12187)	1154	(11033)
Управленческие расходы	2220	0	-7	(7)
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**(3678)**	**408**	**(3270)**
Проценты к уплате	2330			
Прочие доходы	2340	5755	263	6018
Прочие расходы	2350	(347)	-342	(689)
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**1730**	**329**	**2059**

Налог на прибыль	2410			
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411			
Отложенный налог на прибыль	2412			
Прочее	2460	0	-158	(158)
Чистая прибыль (убыток)	2400	1513	171	1684
Совокупный финансовый результат	**2500**	**1513**	**171**	**1684**

Бухгалтерский баланс на 31.12.2022 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150			
Отложенные налоговые активы	1180	3875	-271	3604
Итого по разделу I	**1100**	**20002**	**-271**	**19731**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	9572	-193	9379
Дебиторская задолженность	1230	84730	12627	97357
Финансовые вложения	1240	11772	-11772	0
Итого по разделу II	**1200**	**106378**	**661**	**107039**
БАЛАНС	**1600**	**126380**	**390**	**126770**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	117167	428	117595
Итого по разделу III	**1300**	**117217**	**428**	**117645**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	9163	-39	9124
Итого по разделу V	**1500**	**9163**	**-39**	**9124**
БАЛАНС	**1700**	**126380**	**390**	**126770**

Отчет о финансовых результатах на 31.12.2022 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
Себестоимость продаж	2120	(18228)	193	(18421)
Валовая прибыль (убыток)	2100	8831	-193	8638
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**915**	**-193**	**722**
Проценты к уплате	2330			
Прочие доходы	2340			
Прочие расходы	2350			
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**190**	**-193**	**(3)**
Налог на прибыль	2410	95	-108	(13)
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(43)	-77	(120)
Отложенный налог на прибыль	2412	164	-57	107
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**280**	**-301**	**(21)**
Совокупный финансовый результат	**2500**	**280**	**-301**	**(21)**

Изменения в Бухгалтерский баланс на 31.12.2021 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150			
Итого по разделу I	**1100**			
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210			
Дебиторская задолженность	1230	89259	11772	101031
Финансовые вложения	1240	11772	-11772	0
Итого по разделу II	**1200**	**111825**	**-1**	**111824**
БАЛАНС	**1600**	**125716**	**-1**	**125715**
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450			
Итого по разделу IV	**1400**			
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	8049	-1	8048
Итого по разделу V	**1500**	**8049**	**-1**	**8048**
БАЛАНС	**1700**	**125716**	**-1**	**125715**

7. Прочие пояснения

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации.
Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям.
С февраля 2022 года вышеуказанные страны ввели дополнительные санкции.
В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.
Введение и последующее усиление санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования
Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.
Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.
По состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 года у Общества нет открытых позиций по финансовым инструментам срочных сделок (ФИСС).
Чрезвычайные факты хозяйственной жизни отсутствовали в 2023 и 2022 гг.
В 2023-2022 гг. Общество не являлось участником договоров о совместной деятельности.

Незаконченных судебных дел и претензионных споров, исход которых может оказать существенное влияние на деятельность Общества на 31.12.2023 нет.

Генеральный директор **Великоречанин С.А.**

«11» июня 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ, КУРГАНСКАЯ ОБЛАСТЬ * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ГОРОД КУРГАН
ОГРН 1074501007734
«РТМТ-СЕРВИС»
ИНН 4501134771

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	4 010	(1 910)	20 506	(622)	622	(609)	-	-	-	23 893	(1 897)
	5210	за 2022 г.	4 010	(1 910)	-	-	-	-	-	-	-	4 010	(1 910)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023 г.	1 759	(1 759)	-	(622)	622	-	-	-	-	1 137	(1 137)
	5211	за 2022 г.	1 759	(1 759)	-	-	-	-	-	-	-	1 759	(1 759)
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
	5212	за 2022 г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023 г.	-	-	20 208	-	-	(603)	-	-	-	20 208	(603)
	5213	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5204	за 2023 г.	-	-	297	-	-	(7)	-	-	-	297	(7)
	5214	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5205	за 2023 г.	2 100	-	-	-	-	-	-	-	-	2 100	-
	5215	за 2022 г.	2 100	-	-	-	-	-	-	-	-	2 100	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	2 010	(2 010)	-	(2 010)	2 010	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	2 010	(2 010)	-	-	-	-	-	-	-	2 010	(2 010)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023 г.	2 010	(2 010)	-	(2 010)	2 010	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	2 010	(2 010)	-	-	-	-	-	-	-	2 010	(2 010)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	14 027	20 486	-	(20 506)	14 007
	5250	за 2022 г.	8 080	5 947	-	-	14 027
в том числе: Подвесная кран-балка	5241	за 2023 г.	2 674	-	-	(2 674)	-
	5251	за 2022 г.	-	2 674	-	-	2 674
Устройство системы ванн охлаждения	5242	за 2023 г.	-	646	-	-	646
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Здание гаража-стоянки	5243	за 2023 г.	11 353	2 008	-	-	13 361
	5253	за 2022 г.	8 080	3 273	-	-	11 353
Притирочная установка YFB-XM/1600	5244	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Устройство асфальтового покрытия	5245	за 2023 г.	-	297	-	(297)	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Масло закалочное Термойл-26	5246	за 2023 г.	-	2 030	-	(2 030)	-
	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Термический комплекс для закалки деталей	5247	за 2023 г.	-	15 505	-	(15 505)	-
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	9 379	-	9 379	26 605	(24 171)	-	-	X	11 812	-	11 812
	5420	за 2022 г.	6 810	-	6 810	29 014	(26 445)	-	-	X	9 379	-	9 379
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	-	-	-	290	(290)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022 г.	-	-	-	108	(108)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	9 379	-	9 379	14 390	(11 956)	-	-	-	11 812	-	11 812
	5423	за 2022 г.	6 810	-	6 810	20 990	(18 421)	-	-	136	9 379	-	9 379
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	892	(892)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	11 033	(11 033)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	7 916	(7 916)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	97 348	-	68 113	-
	5530	за 2022 г.	101 031	-	97 348	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	47 193	-	41 642	-
	5531	за 2022 г.	43 441	-	47 193	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	9 343	-	1 300	-
	5532	за 2022 г.	2 145	-	9 343	-
Прочая	5513	за 2023 г.	40 812	-	25 171	-
	5533	за 2022 г.	55 446	-	40 812	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	97 348	-	68 113	-
	5520	за 2022 г.	101 031	-	97 348	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	9 124	3 705
	5580	за 2022 г.	8 023	9 124
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	8 717	771
	5581	за 2022 г.	6 581	8 717
авансы полученные	5562	за 2023 г.	81	183
	5582	за 2022 г.	1 175	81
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	312	426
	5583	за 2022 г.	89	312
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	14	2 324
	5586	за 2022 г.	179	14
	5567	за 2023 г.	-	-
	5587	за 2022 г.	-	-
Итого	5550	за 2023 г.	9 124	3 705
	5570	за 2022 г.	8 023	9 124

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	290	108
Расходы на оплату труда	5620	6 319	4 527
Отчисления на социальные нужды	5630	1 428	1 368
Амортизация	5640	609	-
Прочие затраты	5650	3 286	1 913
Себестоимость товаров для перепродажи	5660	11 956	18 421
Итого по элементам	5670	23 888	26 337
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 888	26 337

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РТМТ-СЕРВИС» ОГРН 1074501007734 ИНН 4501134771 ГОРОД КУРГАН КУРГАНСКАЯ ОБЛАСТЬ

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	5 729		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	5 729		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Великоречанин Сергей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июня 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РТМТ-Сервис"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	36 003	16 127	10 180
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 604	3 604	3 711
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	11 812	9 379	6 810
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 265	161	1 512
Дебиторская задолженность*	1230	68 113	97 357	101 031
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	235	143	2 468
Прочие оборотные активы	1260	-	-	4
ИТОГО активы	-	**123 034**	**126 770**	**125 715**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 705	9 124	8 048
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**3 705**	**9 124**	**8 048**
Стоимость чистых активов	-	**119 329**	**117 646**	**117 667**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.