

Пояснения

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 год

Общества с ограниченной ответственностью
«Ремонтно-технический центр Синара»

Оглавление

Раздел 1. Общая информация	3
Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.....	4
Раздел 3. Изменение сравнительных показателей.....	7
Раздел 4. Нематериальные активы.....	7
Раздел 5. Результаты исследований и разработок (НИОКР).....	7
Раздел 6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	7
Раздел 7. Финансовые вложения.....	11
Раздел 8. Запасы	11
Раздел 9. Дебиторская задолженность.	12
Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.....	13
Раздел 11. Прочие активы	14
Раздел 12. Уставный капитал	14
Раздел 13. Заемные средства	14
Раздел 14. Оценочные обязательства	15
Раздел 15. Кредиторская задолженность	15
Раздел 16. Прочие обязательства	17
Раздел 17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	17
Раздел 18. Прочие доходы и расходы.....	19
Раздел 19. Информация по сегментам	21
Раздел 20. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности.....	21
Раздел 21. События, произошедшие после 31 декабря 2024 года	22
Раздел 22. Государственная помощь	22
Раздел 23. Информация о совместной деятельности	22
Раздел 24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом	22
Раздел 25. Сведения о реорганизации.....	22
Раздел 26. Информация о связанных сторонах.....	22

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РТЦС» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа допущения непрерывности деятельности предприятия.

Раздел 1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-технический центр Синара» (далее - Общество)

Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «РТЦС».

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом от 08.02.1998 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» 05 Декабря 2006 года.

Межрайонной ИФНС № 22 по Свердловской области внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц 14 Декабря 2006 г. за основным государственным регистрационным номером 1069612021687, о чем выдано Свидетельство серия 66 № 0051226855.

Учредителем общества является Попов Дмитрий Алексеевич.

Уставный капитал общества на начало и конец 2024 года составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

В соответствии с решением единственного участника от 17.06.2024 г. была выделена и передана по договору дарения Попову Евгению Дмитриевичу доля в уставном капитале ООО «РТЦС» в размере 45/100 (Выписка из ЕГРЮЛ от 26.09.2024 г.).

На конец 2024 года Общество имеет одно обособленное подразделение:

-обособленное подразделение «Деревообрабатывающая мастерская» по адресу: 623414, Свердловская область, г. Каменск-Уральский, ул. Лесхоз, 1 (дата постановки на налоговый учет 01.02.2016 г., КПП 661245001).

Обособленное подразделение в городе Волжский Волгоградской области по адресу: 404130, г. Волжский, проспект Metallургов, дом 6 (КПП 343545001) закрыто 17.04.2024 г. в связи с отсутствием объемов работ.

Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, не имеет открытых расчетных счетов в банках. Директором обособленного подразделения является Попов Дмитрий Алексеевич.

1.1 Юридический адрес Общества

РФ, 623401, Свердловская область, г. Каменск - Уральский, Заводской проезд, д. 1.

1.2 Виды деятельности, осуществляемые Обществом

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Основная деятельность:

- Ремонт машин и оборудования.

Прочая деятельность:

- Ремонт электрического оборудования.
- Монтаж промышленных машин и оборудования.
- Обработка металлических изделий механическая.
- Производство пиломатериалов.
- Розничная и оптовая торговли пиломатериалами

1.3. Среднесписочная численность.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 01 января 2024 года составляла 184 человека, на 01 января 2025 г. составила 185 человек.

1.4. Состав и компетенция органов управления.

Органом управления Обществом в 2024 г. являлся единоличный исполнительный орган - директор предприятия Попов Дмитрий Алексеевич, который осуществляет оперативное руководство текущей производственно-хозяйственной деятельностью.

Аффилированных лиц нет.

1.5. Аудитор за предшествующий календарный год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «РТЦС» начиная с 2021 года не подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом от 29.12.2020 № 476-ФЗ.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в 2024 году Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе на основании Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений по бухгалтерскому учету и федеральных стандартов бухгалтерского учета.

В целях ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета (в разрезе синтетических и аналитических счетов), разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина от 31.10.2000 г. № 94н (с изменениями и дополнениями) и Методических рекомендаций по планированию, формированию и учету затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг) предприятий металлургического комплекса, утвержденных 08.10.2004г. Министерством промышленности, науки и технологий РФ.

2.2. Неопределенность оценок.

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;

- резерв на оплату отпусков;
- резерв по вознаграждению работников по итогам выполнения определенных видов работ;
- резерв на выплату выходных пособий работникам в связи с предполагаемым снижением объемов работ;
- резерв по выплатам работникам, предусмотренным коллективным договором (вознаграждение за выслугу лет, выплата выходных пособий).

2.3. Основные средства.

Учет основных средств с 01.01.2022 года ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации, которая определяется линейным способом: исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации объекта с учетом производительности, мощности, морального и физического износа, а также нормативно-правовых, договорных ограничений, планов по замене основных средств, намерений руководства. Срок полезного использования подлежит проверке ежегодно в рамках проведения инвентаризации. На основании экспертной оценки технических специалистов по определению предполагаемого срока полезного использования объектов основных средств и ликвидационной стоимости, оформляется акт определения элементов амортизации. На основании акта формируются соответствующие операции в бухгалтерском учете организации.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Особенности бухгалтерского учета предметов договоров аренды (субаренды), а также иных договоров, положения которых по отдельности или во взаимосвязи предусматривают предоставление за плату имущества во временное пользование, устанавливаются Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

2.4. Нематериальные активы (НМА).

Бухгалтерский учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

2.5. Дебиторская задолженность.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля

1998г. № 34н, Обществом создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе.

Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерском балансе за минусом величины резерва по сомнительным долгам.

2.6. Доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, Приказ № 32н от 06.05.1999г).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Признание доходов по иным видам деятельности определяется по методу начисления в соответствии с положениями гл. 25 Налогового кодекса РФ, в частности статьи 271, в том числе:

- по доходам от реализации товаров, работ, услуг, имущественных прав – на дату реализации, независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества) в их оплату, если иное не предусмотрено положениями главы 25 Налогового Кодекса.

Доходы от сдачи лома меди и металла, отходов бумаги и картона, реализация прочих материалов, а также доходы от сдачи имущества в аренду, учитываются в составе прочих доходов.

2.7. Расходы.

Формирование себестоимости продукции:

- Учет затрат основного производства производится на счете 20 «Основное производство» по видам деятельности;
- Учет затрат вспомогательных производств производится на счете 23 «Вспомогательные производства» по видам производства. Списание расходов по видам осуществляется пропорционально заработной плате основного производственного персонала. Оценка затрат вспомогательных производств осуществляется по фактической себестоимости.

- Учет общепроизводственных расходов производится на счете учета затрат 25. Распределение затрат производится между объектами калькулирования пропорционально заработной плате основного производственного персонала;
- Учет затрат общехозяйственных расходов производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 "Продажи" в период их признания в полном объеме.
- Учет коммерческих расходов производится на счете 44 «Коммерческие расходы». К данному виду относятся расходы на продажу собственной готовой продукции (пиломатериалов), реклама, расходы на упаковку и другие виды прочих коммерческих расходов. Данные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме в периоде их признания.

2.8. Учет расходов по займам и кредитам.

Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок до 12 месяцев – в составе краткосрочной задолженности, на срок более 12 месяцев – в составе долгосрочной. Проценты по полученным займам и кредитам начисляются и включаются в состав расходов на последнее число каждого месяца.

2.9. Расходы будущих периодов.

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Раздел 3. Изменение сравнительных показателей

Изменений во входящей отчетности на 31.12.2023 г. не было.

Раздел 4. Нематериальные активы

НМА по состоянию на отчетную дату представляют собой приобретенную в июле 2024 года по лицензионному договору (простая неисключительная лицензия) компьютерную программу 1С: Предприятие 8. ERP. Управление предприятием.

Раздел 5. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

В отчетном периоде расходов по НИОКР Общество не имеет.

Раздел 6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего		2024г.	71 117	(30 768)	830	(211)	210	(2098)			71 736	(32 656)
		2023г.	71 419	(29 166)	408	(710)	692	(2 294)	-	-	71 117	(30 768)
в том числе: Машины и оборудование		2024г.	10 365	(9220)	830	(16)	16	(291)			11 179	(9495)
		2023г.	10 259	(9 088)	408	(302)	284	(416)	-	-	10 365	(9220)
Сооружения		2024г	2 431	(542)				(241)			2 431	(783)
		2023г	2 431	(301)	-	-	-	(241)	-	-	2 431	(542)
Здания		2024г	35859	(7566)				(1488)			35 859	(9054)
		2023г	35 859	(6 028)	-	-	-	(1538)	-	-	35859	(7566)
Производственный и хозяйственный инвентарь		2024г.	325	(196)				(28)			325	(224)
		2023г.	325	(158)	-	-	-	(38)	-	-	325	(196)
Транспортные средства		2024г	19 813	(12259)				0			19 813	(12259)
		2023г	20 221	(12 657)		(408)	408	(10)	-	-	19 813	(12259)
Другие виды основных средств		2024г	1186	(985)		(195)	194	(50)			991	(841)
		2023г	1 186	(934)	-	-	-	(51)	-	-	1186	(985)
Земельные участки		2024г	1 138	-	-	-	-	-	-	-	1 138	-
		2023г	1 138	-	-	-	-	-	-	-	1 138	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности		2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2024 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 1 263,7 тыс. руб. (на 31 декабря 2023г. – 1 263,7 тыс. руб., на 31 декабря 2022 г. – 1 263,7 тыс. руб.).

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменение 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	2024г.	260	725	-	(725)	150
	2023г.	260	-	(110)	-	150
в том числе:	2024г.	0	725	-	(725)	0
Машины и оборудование	2023г.	0	-	-	-	0
Изготовление хоз.инвентаря, проектные работы	2024г.	0	-	-	-	0
	2023г.	110	-	(110)		0
Здания (пишкосушилка)	2024г.	150	-	-	-	150
	2023г.	150	-	-	-	150

Иное использование основных средств на 31 декабря 2024 г. представлено в таблице:

Наименование показателя	2024г.	2023г.	2022г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	943	943	276
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в составе показателя «Право пользования активами»	8 482	4 634	9 108
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0

Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0
---	---	---	---

Наличие и движения прав пользования активами представлены с таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активом- всего		2024г.	9497	(4863)	8 793	(152)	-	(4 793)	-	-	18 138	(9 656)
		2023г.	9 108	-	600	(211)	173	(5 036)	-	-	9 497	(4 863)
Здание УСПТ В-2 53460-5 По договору аренды № 130018000705 от 01.05.2018г.		2024г	4 401	(1 458)	-	(127)	-	(1 414)	-	-	4 274	(2 872)
		2023г	4 289	-	112	-	-	(1 458)	-	-	4 401	(1 458)
Здание УСПТ В-2 53460-6 по договору аренды № 130018000705 от 01.05.2018г.		2024г	1 057	(312)	-	(25)	-	(361)	-	-	1 032	(673)
		2023г	569	-	488	-	-	(312)	-	-	1 057	(312)
По договору аренды № 130021000345 от 23.03.2021 Земельный участок УСПТ 6 690,0 кв.м.		2024г.	1 418	(472)	131	-	-	(472)	-	-	1 549	(944)
		2023г.	1 418	-	-	-	-	(472)	-	-	1 418	(472)
По договору аренды № 110017001403 от 01.01.2017 г.Нежилое помещение в здании ТЭСЦ АО «ВТЗ»		2024г	0	-	-	-	-	-	-	-	0	
		2023г	120	-	-	(120)	120	(120)	-	-	0	-

По договору аренды недвижимого имущества №63А от 22.04.2020 Неж.помещения пр.Металлургов 6	2024г	0	-	-	-	-	-	-	-	0	
	2023г	91	-	-	(91)	53	(53)	-	-	0	-
По договору аренды транспортного средства без экипажа № 630 от 01.06.2012 г. Автомобиля	2024г	2 621	(2621)	8 662	-	-	(2 546)	-	-	11 283	(5 167)
	2023г	2 621	-	-	-	-	(2 621)	-	-	2 621	(2621)

Раздел 7. Финансовые вложения

В 2024 году денежные средства возвращены с депозитных счетов на расчетный счет (по открытым в декабре 2023 года депозитам с АО Банк Синара и АО «Альфа-Банк»).

Финансовых вложений на 31.12.2024 г. нет.

Раздел 8. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	2024г.	21 040	(1 870)	540 250	(531 714)	7 836	(8 912)		29 572	(2 946)
	2023г.	24 580	(1 661)	375 624	(379 164)	6 664	(6 873)		21 040	(1 870)
в том числе: материалы	2024г.	13 767	(15)	95 832	(85 497)	51	(62)	91 630	24 102	(26)
	2023г.	15 165	(17)	44 963	(46 361)	73	(71)	45 434	13 767	(15)
Затраты в незавершенн. производстве	2024г.	3 196		377 519	(379 410)				1 305	
	2023г.	5 090		287 963	(289 857)				3 196	
Полуфабрикаты	2024г.	255		23 730	(23 985)				0	
	2023г.	611		2 298	(2 654)				255	

Готовая продукция	2024г.	2 993	(1 855)	4 317	(3 416)	7 785	(8 850)	2 715	3 894	(2 920)
	2023г.	3 118	(1 644)	3 523	(3 648)	6 591	(6 802)	3 120	2 993	(1 855)
Расчеты с поставщиками по авансам на приобретение материалов	2024г.	825		38 852	(39 406)				271	
	2023г.	592		36 877	(36 644)				825	
Товары для перепродажи	2024г.	4			4				0	
	2023г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2024 г. отсутствуют.

Раздел 9. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго-краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				результат операций (сумма по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списа-ние на фин.рез	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2024г	68 114	(7 317)	570 028	26	(505 048)	26	7317		133 094	-
	2023г	57195	-	398 695	-	(387 776)	-	-	-	68 114	(7 317)
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)	2024г	81		13 202		(12 200)				1083	-
	2023г	126	-	5 281	-	(5 326)	-	-	-	81	-
Покупатели и заказчики (сч62)	2024г	64 961	(5 991)	543 434		(478 624)		5991		129 771	
	2023г	54 926	-	384 001	-	(373 966)	-	-	-	64 961	(5 991)

По расчетам с персоналом (сч70)	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По расчетам с персоналом по прочим операциям (сч73)	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом(счб8)	2024г	1 369	-	9 609	25	(8 981)	25			1 997	
	2023г	1 805	-	3 661	-	(4 097)	-	-	-	1 369	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами(сч69)	2024г	25	-	344	1	(341)	1			28	
	2023г	0	-	292	-	(267)	-		-	25	-
Страхование ответственности прочее	2024г	91	-	178		(182)				87	
	2023г	85	-	184	-	(178)	-	-	-	91	-
Прочие дебиторы	2024г	1 587	(1 326)	3 261		(4 720)		1 326		128	
	2023г	253	-	5 276	-	(3 942)	-	-	-	1 587	(1 326)
Итого	2024г	68 114	(7 317)	570 028	26	(505 048)	26	7317		133 094	-
	2023г	57 195	-	398 695	-	(387 776)	-	-	-	68 114	(7 317)

Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2024 г.:

	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	18 136	14 973	24 045
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	18 136	14 973	24 045
Денежные эквиваленты:	0	28 000	25 000
Денежные средства на депозитном счете			
Итого денежные средства и их эквиваленты	18 136	42 973	49 045

Раздел 11. Прочие активы

На 31 декабря 2024 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2024 г.		2023 г.		2022 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и разрешений	0	0	0	117	0	52
Платежи по ДМС, имущественному и личному страхованию	0	170	0	78	0	118
Итого	0	170	0	195	0	170

Расходы на приобретение	Остаток на 31.12.2022г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2023г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2024г.
Программное обеспечение	52	131	66	117	0	117	0
Разрешения	0	0	0	0	0	0	0
Прочие	0	0	0	0	0	0	0
Итого	52	131	66	117	0	117	0

Раздел 12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 г. составляет 10 000 руб.

В соответствии с решением единственного участника от 17.06.2024 г. была выделена и передана по договору дарения Попову Евгению Дмитриевичу доля в уставном капитале ООО «РТЦС» в размере 45/100 (Выписка из ЕГРЮЛ от 26.09.2024 г.).

По состоянию на 31.12.2024 г. структура уставного капитала следующая:

- Попов Дмитрий Алексеевич, доля 55/100;
- Попов Евгений Дмитриевич, доля 45/100.

Раздел 13. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2024 года предприятия не имеет заемных средств.. Задолженность по кредиту и процентам за пользование кредитом отсутствует.

Раздел 14. Оценочные обязательства

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства-всего		15 307	44 661	30 745	-	29 223
в том числе – оценочное обязательство на оплату отпусков		6 120	17 222	15 592	-	7 750
оценочное обязательство на выплату выходных пособий		0	11 187	-	-	11 187
оценочное обязательство на премирование работников		0	7 340	-	-	7 340
резерв по сомнительным долгам		7 317	-	7 317	-	0
резерв под обесценение стоимости товарно-материальных ценностей		1 870	8 912	7 836	-	2 946

Раздел 15. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2024г.	39 702	542 564		(511 188)			71 078
	2023г.	38 495	395 756	2	(394 551)	-	-	39 702
в том числе:	2024г.	6 369	183 320		(158 538)			31 151
Поставщики и подрядчики(сч60)	2023г.	1 144	84 535	-	(79 310)	-	-	6 369
Задолженность перед персоналом организации(сч70)	2024г.	9 753	205 100		(203 909)			10 944
	2023г.	7 613	172 466	-	(170 326)	-	-	9 753

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами(сч69)	2024г.	6 438	51 279		(52 202)			5 515
	2023г.	5 269	54 210	2	(53 043)	-	-	6 438
Задолженность по налогам и сборам(сч68)	2024г.	16 714	98412		(92 667)			22 459
	2023г.	24 146	79 418	-	(86 850)	-	-	16 714
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные(сч62)	2024г.	0	0					0
	2023г.	0	365	-	(365)	-	-	0
Прочие кредиторы(сч76)	2024г.	428	4453		(3872)			1009
	2023г.	323	4 762	-	(4 657)	-	-	428
Итого	2024г.	39 702	542 564		(511 188)			71 078
	2023г.	38 495	395 756	2	(394 5510)	-	-	39 702

Задолженность по страховым взносам и взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по состоянию на 31 декабря 2024 г. имеет следующую структуру:

	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Страховые взносы – всего	5 515	6 438	5 269
в том числе:			
- Социальный Фонд России	5 157	6 146	340
- Пенсионный фонд	-	-	3 688
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	1 005
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	358	292	236
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	5 515	6 438	5 269

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2024 г. включает:

	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Налог на добавленную стоимость	20 536	14 980	22 481
Налог на имущество	145	154	162
Транспортный налог	46	46	46
Прочие налоги и сборы	80	49	49
НДФЛ	1 652	1 485	1 408
Итого задолженность по налогам и сборам	22 459	16 714	24 146

Просроченная задолженность по налогам и страховым взносам по состоянию на 31.12.2024г. отсутствует.

Раздел 16. Прочие обязательства

На 31 декабря 2024 г. прочие обязательства состоят из обязательств по выплате арендодателям арендной платы по заключенным договорам. Подразделяются на долгосрочную и краткосрочную задолженность в зависимости от сроков аренды объектов.

В состав долгосрочных арендных обязательств входят обязательства по выплате арендной платы за арендуемые транспортные средства. Срок аренды транспортных средств принят до 31.12.2027 г.

В состав краткосрочных арендных обязательств входят обязательства по выплате арендной платы за арендуемые объекты у АО «СинТЗ»:

- здания УСПТ цеха В-2 53460;
- земельного участка под зданием УСПТ и прилегающей территории.

Срок аренды по данным договорам принят до 31.12.2025 г.

Раздел 17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Объем продаж по видам деятельности за 2024 год:

Вид экономической деятельности	Код ОКВЭД	Объем продаж (без НДС), тыс.руб.	Доля в общем обороте, %
Ремонт машин и оборудования	33.12	208 022,7	47,75%
Ремонт электрического оборудования	33.14	37 973,1	8,71%
Монтаж промышленных машин и оборудования	33.20	189 252,4	43,43%
Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6мм, производство непропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	16.10.1	483,8	0,11%
Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки	16.10.2	0,00	0,00%
Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий	16.23	0,0	0,00%
Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах	47.52.71	0,00	0,00%
Итого по всем видам деятельности		435 732,0	100,00%

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Материальные затраты	133 301	74 815
Расходы на оплату труда	171 869	133 728
Отчисления на социальные нужды	41 166	43 592
Амортизация	2 098	2 294
Прочие затраты	9 106	1 559
Итого по элементам	357 540	255 988
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	2 310	2 586
Итого расход по обычным видам деятельности	359 850	258 574

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2024 г.	2023 г.
Материальные затраты	1 556	2 297
Расходы на оплату труда	55 446	31 357
Отчисления на социальные нужды	11 519	9 416
Амортизация	124	55
Прочие затраты	2 080	379
Итого управленческие расходы	70 725	43 504

Коммерческие расходы представляют собой расходы на продажу пиломатериалов обособленного подразделения «Деревообрабатывающая мастерская» и представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2024 г.	2023 г.
Материальные затраты	0	7
Расходы на оплату труда	0	0
Отчисления на социальные нужды	0	0
Амортизация	0	0
Прочие затраты	0	0
Итого коммерческие расходы	0	7

Раздел 18. Прочие доходы и расходы

В течение 2024 года были произведены следующие операционные доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2024 г.	Доходы за 2023 г.
Поступления от продажи основных средств, МПЗ и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	2 116	1 697
Доходы от сдачи имущества в аренду	3 843	2 256
Возмещение материального ущерба	4	50
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств	710	90
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	0	0

Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	13 827	6 665
Стоимость оприходованных ТМЦ	1 672	1 053
Доходы, полученные на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний	645	1 015
Доходы, связанные с приобретением финансовых вложений (договора уступки права требования)	0	0
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	0	0
Безвозмездно полученное имущество	25	0
Курсовые разницы	0	0
Прочие доходы	8	10
Итого прочие доходы	22 850	12 836

Прочие расходы	Расходы за 2024 г.	Расходы за 2023 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	1951	1266
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	103	129
Отчисления в резервы под условные обязательства/резервы предстоящих расходов	8 912	14 190
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	420	140
Штрафы и выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства ¹	0	0
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	0
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	100	337
Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	0	0
Выплаты по Коллективному договору	1 059	648
Отчисления с выплат по Коллективному договору	215	186
Путевки за счет средств предприятия	342	189
Путевки за счет средств ФСС	234	145

Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений (договора уступки права требования)	0	0
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	8	0
Списание безнадежных долгов	0	0
Налог на имущество	606	639
Прочие	850	621
Итого прочие расходы	14 800	18 490

Раздел 19. Информация по сегментам

Основным видом деятельности ООО «РТЦС» является ремонт промышленных машин и оборудования. Основным Заказчиком данных услуг является АО «Синарский трубный завод». Доля выручки от реализации за 2024 год, приходящаяся на АО «СинТЗ», составляет 84,41%. Отчетные сегменты не выделяются.

Раздел 20. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Исков против Общества в 2024 году со стороны контрагентов не предъявлялось.

Обеспечения обязательств

По состоянию на 31 декабря 2024 г. выданных и полученных обеспечений нет.

Условные факты хозяйственной деятельности

В 2024 году на деятельность российских организаций оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических

субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Компания оценивает сложившуюся ситуацию как событие, которое не влияет на показатели финансовой отчетности отчетного года. ООО «РТЦС» не ведет импортно-экспортные операции, не имеет остатков денежных средств на расчетных счетах в иностранной валюте.

На текущий момент нет достаточной уверенности надежно оценить в денежном выражении эффект последствий на деятельность общества.

Руководство внимательно следит за развитием событий и предпринимает необходимые меры для предотвращения негативных последствий.

Раздел 21. События, произошедшие после 31 декабря 2024 года

Событий между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, которые могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности ООО «РТЦС», не произошло.

Раздел 22. Государственная помощь

Государственной помощи нет.

Раздел 23. Информация о совместной деятельности

Совместной деятельности Общество по состоянию на 31 декабря 2024 года не имело.

Раздел 24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договоры доверительного управления имуществом в 2024 году не заключались.

Раздел 25. Сведения о реорганизации

Реорганизация в отчетном периоде не проводилась.

Раздел 26. Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной по отношению к ООО «РТЦС» является АО «СинТЗ», с которым у предприятия заключены договорные отношения на выполнение работ по техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонту оборудования, а также выполнение работ в рамках инвестиционных проектов. Объемы продаж за 2024 год представлены в следующей таблице:

№ п/ п	Код по ОКВЭ Д2	Вид экономической деятельности	Объем продаж в 2024г., тыс.руб.				
			АО "СинТЗ"	ООО «ТМК Техсер вис»	ООО «ТМК- ИНОКС»	прочие орг-ии	итого
1	33.12	Ремонт машин и оборудования	195 601,9	7 502,7	2 883,6	2 034,5	208 022,7
2	33.14	Ремонт электрического оборудования	36 661,7	0	0	1 311,4	37 973,1
3	33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования	135 550,0	7 572,4	41 358,7	4 771,3	189 252,4
4	16.10.1	Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство недропитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	0,0	0,0	0,0	483,8	483,8
5	16.10.2	Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	16.23	Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	47.52.71	Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		ИТОГО по всем видам деятельности	367 813,6	15 075,1	44 242,3	8 601,0	435 732,0

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

За 2024 год выплаты директору, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия составили:

№ п/п	Виды выплат	Сумма, тыс. руб.
1	Оплата труда	33 954,1
2	Начисленные на оплату труда налоги и взносы	5 312,3
3	Оплата ежегодного отпуска	1 448,0
4	Выплата дивидендов	7 300,0

Директор

Д.А. Попов

Главный бухгалтер

Т.В. Сенченко

