

Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-техническая станция»

Пояснения к бухгалтерскому балансу

на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращённое наименование – ООО «РТС».

1.2 ИНН/КПП 3328420499/332801001

ОГРН 1023301458146

ОКПО 54614572

1.3 Юридический адрес – 600009, г. Владимир, ул. Полины Осипенко, д. 62, пом 5,6,7

1.4. Дата государственной регистрации – 21.06.2001г.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 79 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	13 человек
Основное подразделение	66 человек

2. Уставный капитал составляет 1512 000 руб. Участниками являются:

- Б.И. Белкания с долей 50 процентов;
- С.А. Захаров с долей 50 процентов;

3. Основным видом деятельности Общества является:

- 49.31.21 Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении.

Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

3.1 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности

3.2 Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта. Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 31 декабря 2024г № 52/24 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

3.3. Общество не подлежит обязательному аудиту.

4. Стандарты, по которым составлена отчётность, и база оценок показателей отчётности

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Учёт основных средств (ОС) ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённым Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учёт в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе материально производственных запасов. (основание абз 4 п. 5 ПБУ 6/01).

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств объектов недвижимости.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автотранспорт (автобусы), нежилое помещение, земельный участок. Основные средства организации за отчётный период составила 25840 тыс рублей. Произошло увеличение данного показателя, в связи с приобретением транспортных средств (автобусы). В 2024 году составила 12678 тыс рублей.

6. Амортизация объектов основных средств

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.. (Основание п.п 17, 18 ПБУ 6/01). Срок полезного использования для приобретённых объектов ОС определяется с учётом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

7. Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Общество применяет упрощенные способы ведения учёта запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В отчётном периоде составила 1076 тыс рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года 12176 тыс рублей.

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность сократилась в отчётном периоде 1276 тыс рублей.

9. Кредиторская задолженность

Аренда и ее признание в учёте, отражение в отчётности. Общество арендует производственное помещение, автотранспорт по договору долгосрочной аренды без права выкупа

10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В отчётном периоде образовался убыток (13280 тыс рублей), в связи с увеличением расходов, в частности была произведена покупка дорогостоящего транспортных средств для нужд организации на сумму 16239 тыс рублей. При этом дальнейшие закупки транспортных средств не планируется.

11. Заёмные средства

У Организации имеется долгосрочный кредит. Договор с МКК ФСРМСП (ФОНД) на сумму 4600 тыс руб, срок погашения 23.10.2028г. На отчётный период сумма задолженности составила 4472 тыс рублей.

Безпроцентный краткосрочный займ. Договор с ИП Захаров Станислав Александрович на сумму 5490 тыс рублей, срок погашения 01 марта 2026г. На отчетный период сумма задолженности составила 3030 тыс руб.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчётный период составила 254 270 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Доходы и расходы признаются методом начисления.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Упрощённая бухгалтерская (финансовая) отчётность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

Дата составления текстовых пояснений 26 февраля 2026 года.

Директор ООО «РТС»



Белкания Б.И