

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "РТК плюс"
за 01.01.2025 по 31.12.2025 год.**

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества с ограниченной ответственностью "Русская Топливная Компания плюс"

Сокращенное фирменное наименование Общества – **ООО "РТК плюс"**

Юридический адрес Общества – 192148, Город Санкт-Петербург, ул Седова, д. 13, литера А, помещ. 6-Н, офис 46

Местонахождение и почтовый адрес Общества - 192148, Город Санкт-Петербург, ул Седова, д. 13, литера А, помещ. 6-Н, офис 46

Дата создания Общества – 11.01.2017

Учредителем Общества является физическое лицо.

Основным видом деятельности Общества является:

46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 г. не имелось.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их отсутствуют.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

В отчетном году существенные изменения в учетную политику Общества не вносились. Существенные корректировки, связанные с изменением учетной политики, в отчетном году не проводились.

Изменения учетной политики на год следующий за отчетным не утверждались.

Отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 допущения, в учетной политике не применялись.

3. Основные способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности принятые при формировании учетной политики.

3.1. Доходы и расходы

Доходы от основных видов деятельности, признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Метод признания доходов – начисление.

Себестоимость отражается на счете 90.02. «Себестоимость продаж»

Учет расходов на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», с последующим отнесением на счет 90.07 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

Расходы, связанные с управлением организацией, коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», с последующим отнесением на счет 90.07 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения»

3.2. Основные средства

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 100	3 945	5 790
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	59	59	59
Транспортные средства	2 040	3 885	5 731
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.3. Материально-производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам) МПЗ. Материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

3.4 Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами не создается.

3.5 Резерв на оплату отпусков создан, исходя из суммы расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов с таких расходов за месяц.

4. Дочерние и зависимые общества.

Дочерних и зависимых обществ ООО "РТК плюс" не имеет.

5. Информация об оценочных резервах, наличие их на начало и конец отчетного периода

По состоянию на 31.12.2025 года резерв на оплату не создавался.

6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г.– 3759 тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками–679тыс . руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 2125 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам-513тыс. руб.
- прочие расчеты 400 тыс.руб.
- расходы будущих периодов 42 тыс. руб

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г -3086тыс. руб.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками–2289тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками - 62тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам –484 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами-120 тыс. руб.
- расчеты с прочими контрагентами.-131 тыс. руб.

7. Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности), прочих доходах.

№ п/п	Наименование показателей	Отчетный период 01.01.2025 г.- 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
1	Выручка от продаж	246912

Порядок признания выручки – метод начисления.

8. Информация о составе затрат на производство, прочих расходах.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	229 971	393 901
Затраты на оплату труда	2 101	1 977
Отчисления на социальные нужды	551	434
Амортизация	1 845	1 845
Прочие затраты	11 289	19 365
Итого по элементам	245 758	417 522
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	245 758	417 522

9. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

10. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Выданные и полученные обеспечения обязательств в отчетном периоде с 01.01.2025 г. по 31.01.2025 г. отсутствуют.

11. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. отсутствуют.

12. Информация по займам и кредитам, финансовым вложениям.

По состоянию на 31.12.2025 г. кредитов и займов нет

13. Сведения об аффилированных лицах, связанных сторонах.

Аффилированными лицами (связанными сторонами) являются:
- учредитель Белоусов Михаил Александрович

14. Сведения о государственной помощи.

Государственную помощь в отчетном периоде с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г. Общество не получало.

15. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат (чистая прибыль) полученный от основных видов деятельности за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г составил 369 тыс. руб.

Генеральный директор ООО "РТК плюс" Белоусов М.А. .12.03.2026

