Приложение № 8
к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «РТК» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «РТК» зарегистрировано в МИФНС № 13 по Воронежской области 09.02.2016. Свидетельство о гос. регистрации 36 № 003909690, ИНН 3661070517, КПП 366101001, юридический адрес: г. Воронеж, пр-т Ленинский,156Н пом. 1, офис 18/1.

Уставный капитал организации: 30 010 000 (тридцать миллионов десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо С.Е. Галкин.

Руководитель организации – Галкин Сергей Евгеньевич

Главный бухгалтер – Тулинова Юлия Николаевна

Основной вид деятельности:

- торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (ОКВЭД 46.71);
- торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.31)

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 58 человек.

Общество не имеет филиалов, представительства и обособленных подразделений.

2.Учетная политика

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. N 157н, Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других федеральных и отраслевых стандартах по бухгалтерскому учету.

Учетная политика ООО «РТК» на 2025 год утверждена приказом директора Галкин С.Е. от 29.12.2024 № 37.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «Бухгалтерия предприятия КОРП редакция 3.0 (1С Предприятие).

Основные положения учетной политики:

Основные средства

Принятие ОС к учету:
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей, такой актив ставится на учет как основное средство с последующем начислением амортизации.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается ОС, а затраты на приобретение и создание такого актива отражаются единовременно в составе расходов периода, в котором они понесены.

Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.
Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

Амортизация ОС.
Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной собственности, которые принимаются к учету сроком пользования более 12 месяцев и приносят доход.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется на счете 04 (счет 05 используется для амортизации НМА) в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденное приказом Минфина от 30.05.2022 № 86н.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

Товары

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 N 180н.
Учет приобретённых Товаров ведется организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до складов, производимые до момента передачи товаров в продажу.

Резерв под обесценение

На обесценение проверяются запасы, которые находятся на балансе организации более 365 дней.
При отсутствии необходимости в формировании резерва, оформляется документ (бухгалтерская справка), в которой отражается факт отсутствия обесценения запасов на отчетную дату.

Резервы по сомнительным долгам

Выявление сомнительной дебиторской задолженности.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (квартала).

(Основание: п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99)

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Аренда (лизинг)

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на счете 01 Основные средства" суб.счет 03 «Арендованное имущество».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Доходы и расходы

Доходы.
В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров.

Расходы.
В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.
Все доходы и расходы учитываются методом начисления.

Существенная информация

Показатель отчетности раскрывается обособленно, в случае его существенности, если без знания о нем заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности и его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.
Существенность информации определяется главным бухгалтером, исходя из его профессионального суждения.

(Основание: пункт 11 ПБУ 4/99, п.10 ФСБУ4/2023.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	204	-	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	204	(25)
	За 2024 г.	-	-	204	-	-	-	-	-	-	-	-	204	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	204	-	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	204	(25)
	За 2024 г.	-	-	204	-	-	-	-	-	-	-	-	204	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	179	204	-
в том числе: Программы ЭВМ	179	204	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 878	(1 724)	269	-	-	(2 218)	-	-	-	-	-	18 044	(9 474)
	За 2024 г.	2 879	(115)	1 960	-	-	(774)	-	-	-	-	-	7 878	(1 724)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	878	(56)	-	-	-	(285)	-	-	-	-	-	1 828	(722)
	За 2024 г.	129	(24)	749	-	-	(33)	-	-	-	-	-	878	(56)
Офисное оборудование	За 2025 г.	796	(24)	269	-	-	(250)	-	-	-	-	-	1 065	(273)
	За 2024 г.	-	-	796	-	-	(24)	-	-	-	-	-	796	(24)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 073	(1 641)	-	-	-	(1 650)	-	-	-	-	-	15 020	(8 444)
	За 2024 г.	2 750	(91)	284	-	-	(714)	-	-	-	-	-	6 073	(1 641)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	131	(3)	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-	131	(35)
	За 2024 г.	-	-	131	-	-	(3)	-	-	-	-	-	131	(3)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	41 742	(10 960)	342	-	-	(8 102)	-	-	-	32 187	(13 530)
	За 2024 г.	29 889	(3 687)	14 892	-	-	(8 108)	-	-	-	41 742	(10 960)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	951	(317)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	951	(127)	-	-	-	(190)	-	-	-	951	(317)

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	40 791	(10 643)	342	-	-	(8 039)	-	-	-	32 187	(13 530)	
	За 2024 г.	28 938	(3 560)	14 892	-	-	(7 918)	-	-	-	40 791	(10 643)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	27 228	36 936	28 966
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 107	1 455	929
Офисное оборудование	792	773	-
Транспортные средства	25 234	34 580	28 037
Другие виды основных средств	96	128	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	269	-	-	(269)	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 852	-	-	(16 852)	-	-

в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	165	-	-	(165)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 122	-	-	(1 122)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 176	-	-	(15 176)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	141	-	-	(141)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	414	-	-	(414)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	145 253	-	984 181	(964 016)	-	-	X	X	165 418	-
	За 2024 г.	84 109	-	966 004	(904 860)	-	-	X	X	145 253	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3 515	-	9 376	(12 883)	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	210	-	9 922	(6 617)	-	-	-	-	3 515	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	141 738	-	974 805	(951 133)	-	-	-	-	165 410	-
	За 2024 г.	83 899	-	951 373	(893 534)	-	-	-	-	141 738	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 709	(4 709)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		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 результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	101 852	(867)	86 805	-	(97 827)	-	(3 726)	-	90 830	(4 109)
	За 2024 г.	112 874	-	105 557	-	(116 579)	-	(1 953)	-	101 852	(867)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 853	-	5 614	-	(10 105)	-	-	-	6 362	-
	За 2024 г.	10 364	-	10 822	-	(10 333)	-	-	-	10 853	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	90 946	(867)	81 182	-	(87 669)	-	(3 726)	-	84 459	(4 109)
	За 2024 г.	100 386	-	94 734	-	(104 174)	-	(1 953)	-	90 946	(867)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	1	-	(10)	-	-	-	1	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 608	-	-	-	(1 608)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	454	-	-	-	(454)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	52	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	52	-	-	-	-	-	-	-	52	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	101 852	(867)	86 805	-	(97 827)	-	(3 726)	X	90 830	(4 109)
	За 2024 г.	112 874	-	105 557	-	(116 579)	-	(1 953)	X	101 852	(867)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	88 246	275	-	(34 418)	-	-	54 103
	За 2024 г.	33 441	74 548	-	(19 743)	-	-	88 246
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	22 767	275	-	(18 169)	-	-	4 873
	За 2024 г.	21 267	9 069	-	(7 569)	-	-	22 767
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	65 479	-	-	(16 249)	-	-	49 230
	За 2024 г.	12 174	65 479	-	(12 174)	-	-	65 479
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	113 247	111 090	-	(87 621)	-	-	136 716
	За 2024 г.	161 513	92 978	-	(141 244)	-	-	113 247
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	107 453	98 926	-	(85 199)	-	-	121 180
	За 2024 г.	153 401	85 594	-	(131 542)	-	-	107 453
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 398	1 958	-	(1 225)	-	-	2 131
	За 2024 г.	5 168	5 174	-	(8 944)	-	-	1 398
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 479	-	-	-	-	-	1 479
	За 2024 г.	-	1 479	-	-	-	-	1 479
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	9 458	-	-	-	-	9 458

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	383	605	-	(176)	-	-	812
	За 2024 г.	17	366	-	-	-	-	383
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 180	-	-	(956)	-	-	1 224
	За 2024 г.	1 884	296	-	-	-	-	2 180
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	65	-	-	(65)	-	-	-
	За 2024 г.	806	-	-	(741)	-	-	65
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	289	143	-	-	-	-	432
	За 2024 г.	220	69	-	-	-	-	289
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	201 493	111 365	-	(122 039)	-	X	190 819
	За 2024 г.	194 954	167 526	-	(160 987)	-	X	201 493

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	747	1 830	1 328	-	1 249
	За 2024 г.	-	1 422	675	-	747
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	747	1 830	1 328	-	1 249
	За 2024 г.	-	1 422	675	-	747

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	52 750	-	-
в том числе:			
Банковская гарантия для РН-Смазочные материалы ООО	40 000	-	-
Банковская гарантия для ГАЗПРОМНЕФТЬ -СМ ООО	10 000	-	-
Банковская гарантия для Воронежпассажиртранс МКП МТК	2 750	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	964 264	899 767
Затраты на оплату труда	14 317	11 238
Отчисления на социальные нужды	4 292	3 377
Амортизация	10 345	8 882
Прочие затраты	58 109	53 387
Итого по элементам	1 051 327	976 651
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 051 327	976 651

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

Основные показатели деятельности организации ООО «РТК» за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «РТК» составила:

- по основному виду деятельности — 1 055 372 536 рублей;
- прочие доходы: 37 184 536 рублей, в т. ч. премия по условиям договора с ООО ТД «ГРАСС» в сумме 13 582 рубля; с ГАЗПРОМНЕФТЬ - СМ ООО- 37 142 907рублей, корректировка реализации в сумме 233 867 рублей, резервы по сомнительным долгам – 3 640 907 рублей, реализация прочего имущества – 335 233 рубля.

Себестоимость реализованных товаров составила: 951 132 515 рублей.
Расходы на продажу составили 100 193 439 рублей в т. ч.:

статья расходов	сумма, руб.
Агентское вознаграждение	20 727 512,71
Амортизация	10 345 358,50
Аренда помещений- коммунальные расходы	8 805 954,73
Аудиторские услуги	140 000,00
Информационно-консультационные услуги	2 678 546,76
Расходы на проведение испытаний масла	726 450,00
Лицензия на право использования ПО	1 098 981,58
Маркетинговые расходы	1 635 166,67
Материальные расходы	5 783 870,28
Оплата труда	14 298 902,29
Расходы на программное обеспечение	3 460 330,35
Расходы на содержание автотранспортных средств	2 483 021,92
Рекламно-информационные материалы	517 593,33
Ремонт складских помещений	4 986 986,56
Списание материалов	1 446 272,68
Страховые взносы	4 263 240,23
Услуги по доставке груза до покупателей	15 502 189,04
Услуги связи и интернет	551 777,80

Оценочные обязательства и резервы

Сумма начисленного резерва по сомнительным долгам за 2025 г- 6 967 179 рублей

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания. На обесценение проверяются запасы, которые находятся на балансе организации более 365 дней.

Сумма начисленного резерва на оплату отпусков в 2025 году составила- 1 830 314 рублей.

Информация о в необоротных активах.

При учете к числу ОС относят активы, стоимость которых превышает 100 тысяч рублей, а период службы составляет свыше 12 месяцев. Отражены в балансе в соответствии с п. 5 ПБУ 6/01) за вычетом суммы амортизации.
Состав основных средств:

Собственные основные средства:
Haval H9 легковой автомобиль

TOYOTA LC 150
Автомобиль CHERY TIGGO PRO MAX
Автомобиль грузовой изотермический FUSO Ganter
Автопогрузчик UN FD15T-NJB1
Автопогрузчик EP. CPCD18T8
Аппарат АРНС-Т для разгона светлых и темных нефтепродуктов
Видеосистема
Кондиционер сплит-система настенная
Лада LARGUS
Снегоочиститель тракторный шнекороторный СТ-1500 в комплекте С ПНУ и ПВОМ
Стеллажи металлические
Стенд демонстрационный "РОСНЕФТЬ"
Терминалы сбора данных
Штабелер самоходный электрический XILIN CDDR15-111
Щетка коммунальная МКЩ-1,5 (на трактор Т-25, МТЗ-320,)
Основные средства, приобретенные по договорам лизинга:
Легковой автомобиль GEELY TUGELLA
GEELY MONJARO легковой универсал
Автомобиль KIA Mohave
Автомобиль легковой JETOUR T2
Автомобиль легковой LADA 4*4
Автопогрузчик UN FD15T-NJB1
ГАЗ Valdai NEXT
ГАЗ Valdai NEXT C4ARD2
Трактор колесный сельскохозяйственный БЕЛАРУС-320,4М

Балансовая стоимость основных средств на конец 2025 года составила – 27 227 869. в т. ч.

- собственных основных средств – 8 570 481 руб.;
- основных средств, приобретенных по договорам лизинга – 18 657 388 руб.

Сумма начисленной амортизации за 2025 год. по ОС составила- 9 716 346:

- принадлежащие на праве собственности – 2 218 217 руб.,
- приобретенных по договорам лизингам – 8 101 617 руб.

Переоценка по основным средствам не производилась.

Балансовая стоимость нематериальных активов организации.

Сайт – 204 203 руб.

Заработная плата

Фонд начисленной заработной платы за 2025 год составил – 13 921 888 руб., в т. ч. основного управленческого персонала - 995 030 руб.

Задолженность по зарплате на 31.12.2025 года отсутствует (погашена полностью в текущем отчетном периоде).

Общая сумма начисленных страховых взносов за 2025 год составила – 4 185 942 руб., задолженность на конец года составила – 431 644 руб. (за декабрь 2025 год.)

Коэффициент текучести кадров в отчетном периоде составила – 22,36 %.
Списочная численность работников на 31.12.2025 — 58 чел.,
Средняя численность -- 49 чел.
Среднемесячная зарплата — 23 677 рублей.

Кредиты

По состоянию на конец 2025 года числится задолженность по действующим кредитным договорам, заключенным с ПАО СБЕРБАНК в сумме – 49 230 768 руб. в т. ч.:

- Кредитная (линия) №3661070517-24-1 от 02.05.2024 г. на сумму 50 000 000 руб., под 18,61 % годовых со сроком погашения по 30.04.2026 года. - текущая задолженность составила в сумме - 19 230 768,00 руб.;

- Кредитная (линия) №3661070517-25-1 от 13.11.2025 г. на сумму 30 000 000 руб., под 17,59 % годовых со сроком погашения по 13.11.2028 года. - текущая задолженность составила в сумме - 30 000 000,00 руб.;

Просроченная задолженность отсутствует.

Проценты, причитающиеся к оплате включены в прочие расходы.

Общая сумма начисленных и оплаченных процентов за отчетный период по кредитным договорам составила – 12 833 544 руб.

Сведения о связанных сторонах.

В отчетном периоде в организации отсутствуют операции со связанными сторонами.

События после отчетной даты.

События в период с момента окончания отчетного периода до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условий. не происходили.

В организации не начислялись и не выплачивались дивиденды.

Непрерывность деятельности

В 2026 году общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2025 года, планирует наращивание прибыли общества за счет увеличения реализации мебели и оказания услуг по ее доставке и сборке.
Общество не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой кредиторов.
Финансовое состояние общества в 2025 являлось стабильным.
Условия хозяйствования, указывающие на признаки банкротства, отсутствуют.

Директор ООО «РТК» _____ Галкин С.Е.

«25» февраля 2026 г.