

Пояснения

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью
«Ремонтно-технический центр Синара»

Оглавление:

Раздел 1. Общая информация. Основные виды экономической деятельности	3
Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.....	5
Раздел 3 Изменение сравнительных показателей.....	7
Раздел 4. Нематериальные активы.....	8
Раздел 5. Основные средства.....	9
Раздел 7. Финансовые вложения.....	11
Раздел 8. Запасы	12
Раздел 9. Дебиторская задолженность.	12
Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.....	14
Раздел 11. Прочие активы	14
Раздел 12. Обязательства	15
Раздел 13. Прочие обязательства	17
Раздел 14. Обеспечение обязательства.....	17
Раздел 15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	17
Раздел 16. Прочие доходы и расходы.....	19
Раздел 17. Информация по сегментам	20
Раздел 18. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности.....	20
Раздел 19. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года	21
Раздел 20. Государственная помощь	21
Раздел 21. Сведения о реорганизации.....	21
Раздел 22. Информация о связанных сторонах.....	22

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РТЦС» (далее – Общество) за 2025 год.

Руководство заявляет, что в полной мере несет ответственность за:

- составление годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, в которой достоверно отражено во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 гг., результаты его деятельности за 2025, 2024 годы, движение денежных средств и изменения в капитале за годы, закончившиеся 31 декабря 2025, 2024 и 2023, в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета;
- выбор надлежащей учетной политики и ее последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов, соответствующих принципу осмотрительности;
- соблюдение требований федеральных и отраслевых стандартов, раскрытие в пояснениях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности всех существенных допущений при отступлении от них;
- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной системы внутреннего контроля;
- принятие мер для обеспечения сохранности активов Общества;
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих недобросовестных действий.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Раздел 1. Общая информация об организации. Основные виды экономической деятельности

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

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 2025 года составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

По состоянию на 31.12.2025 г. структура уставного капитала следующая:

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

На конец 2025 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 не выделено на отдельный баланс, не имеет открытых расчетных счетов в банках. Директором обособленного подразделения являлся Попов Дмитрий Алексеевич.

В условиях финансовой и экономической нестабильности, нарушения сроков взаиморасчетов с предприятиями-заказчиками, значительного снижения объемов заказов по техническому обслуживанию и ремонту оборудования и для предотвращения массовых увольнений персонала, в Обществе приказом введен режим неполной рабочей недели на период с 08 сентября 2025 г. по 07 марта 2026 г. включительно.

1.1 Юридический адрес Общества

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

1.2 Виды экономической деятельности, осуществляемые Обществом

Общество осуществляет следующие виды экономической 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 2025 года составляла 185 человек, на 01 января 2026 г. составила 170 человек.

1.4. Состав и компетенция органов управления.

Органом управления Обществом в 2025 г. являлся единоличный исполнительный орган - директор предприятия Попов Дмитрий Алексеевич, который осуществлял 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 2025 году Общество вело в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, в том числе на основании Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

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);
- резерв по сомнительным долгам.

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 признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий :

- 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 на каждое подразделение пропорционально количеству выпущенной продукции.
- Учет общепроизводственных расходов производится на счете учета затрат 25. Распределение затрат производится между объектами калькулирования пропорционально количеству выпущенной продукции каждого подразделения.
 - 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.

Раздел 3. Изменение сравнительных показателей

Изменений во входящей отчетности на 31.12.2024 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. Данный НМА является амортизируемым.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступило	списано		амортизация	переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы, всего	2025г.	287	(24)	-	-	-	(57)	-	-	287	(81)
	2024г.	-	-	287	-	-	(24)	-	-	287	(24)
в том числе: Прочие нематериальные активы	2025г.	287	(24)	-	-	-	(57)	-	-	287	(81)
	2024г.	-	-	287	-	-	(24)	-	-	287	(24)
из них исключительные права	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Нематериальные активы, созданные организацией, отсутствуют.

Не имеется нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

Отсутствуют капитальные вложения на приобретение и создание нематериальных активов в 2025 году.

Общество не имеет прав на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива.

Также Общество не имеет средств индивидуализации, созданных собственными силами.

Раздел 5. Основные средства

Движение и наличие основных средств представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	2025г.	71 736	(32656)	-	(1685)	1533	(2076)	-	-	70051	(33199)
	2024г.	71 117	(30 768)	830	(211)	210	(2098)	-	-	71 736	(32 656)
в том числе: Машины и оборудование	2025г.	11 179	(9495)	-	(878)	876	(444)	-	-	10301	(9062)
	2024г.	10 365	(9220)	830	(16)	16	(291)	-	-	11 179	(9495)
Сооружения	2025г.	3132	(1484)	-	-	-	(242)	-	-	3132	(1726)
	2024г.	3132	(1243)	-	-	-	(241)	-	-	3132	(1484)
Здания	2025г.	35158	(8354)	-	-	-	(1357)	-	-	35158	(9711)
	2024г.	35158	(6866)	-	-	-	(1488)	-	-	35 158	(8354)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2025г.	325	(224)	-	-	-	(33)	-	-	325	(257)
	2024г.	325	(196)	-	-	-	(28)	-	-	325	(224)
Транспортные средства	2025г.	19 813	(12259)	-	-	-	-	-	-	19 813	(12259)
	2024г.	19 813	(12259)	-	-	-	-	-	-	19 813	(12259)
Другие виды основных средств	2025г.	991	(841)	-	(807)	657	-	-	-	184	(184)
	2024г.	1186	(985)	-	(195)	194	(50)	-	-	991	(841)
Земельные участки	2025г.	1138	-	-	-	-	-	-	-	1138	-
	2024г.	1138	-	-	-	-	-	-	-	1138	-
Инвестиционная недвижимость	2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2025г.	150	-	-	-	150
	2024г.	260	725	-	(725)	150
в том числе:	2025г.	0	-	-	-	0
Машины и оборудование	2024г.	0	725	-	(725)	0
Изготовление хоз.инвентаря, проектные работы	2025г.	0	-	-	-	0
	2024г.	0	-	-	-	0
Здания (шишкосушилка)	2025г.	150	-	-	-	150
	2024г.	150	-	-	-	150

Иное использование основных средств на 31 декабря 2025 г. представлено в таблице:

Наименование показателя	2025г.	2024г.	2023г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	29 154	30 097	943
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»	4 076	8 482	4 634
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (зalog и др.)	0	0	0

Наличие и движения прав пользования активами представлены с таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступило	списано		амортизации	переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активом- всего	2025г.	18 138	(9 656)	-	-	-	(4 406)	-	-	18 138	(14 062)
	2024г.	9 497	(4 863)	8 793	(152)	-	(4 793)	-	-	18 138	(9 656)
Здание УСПТ В-2 53460-5 По договору аренды № 130018000705 от 01.05.2018г.	2025г	4 274	(2 872)	-	-	-	(1 402)	-	-	4 274	(4 274)
	2024г	4 401	(1 458)	-	(127)	-	(1 414)	-	-	4 274	(2 872)
Здание УСПТ В-2 53460-6 по договору аренды № 130018000705 от 01.05.2018г.	2025г	1 032	(673)	-	-	-	(359)	-	-	1 032	(1 032)
	2024г	1 057	(312)	-	(25)	-	(361)	-	-	1 032	(673)
По договору аренды № 130021000345 от 23.03.2021 Земельный участок УСПТ 6 690,0 кв.м.	2025г.	1 549	(944)	-	-	-	(605)	-	-	1 549	(1 549)
	2024г.	1 418	(472)	131	-	-	(472)	-	-	1 549	(944)
По договору аренды транспортного средства без экипажа № 630 от 01.06.2012 г. Автомобили	2025г	11 283	(5 167)	-	-	-	(2 040)	-	-	11 283	(7 207)
	2024г	2 621	(2 621)	8 662	-	-	(2 546)	-	-	11 283	(5 167)

У Общества отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования.

Раздел 7. Финансовые вложения

Финансовых вложений на 31.12.2025 г. у Общества 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	резерв под обесценение	затраты	списано		изменение видов,себестоимость	Резерв под обесценение	себестоимость	резерв под обесценение
					себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	2025г.	29 572	(2 946)	265 247	(277 826)	-	x	1 608	16 994	(1 338)
	2024г.	21 040	(1 870)	540 250	(531 714)	-	(8 912)	-	29 572	(2 946)
в том числе: материалы	2025г.	24 102	(26)	28 137	(2 120)	-	(37 499)	3	12 621	(23)
	2024г.	13 767	(15)	95 832	(85 497)	-	-	(11)	24 102	(26)
Затраты в незавершенн. производстве	2025г.	1 305	-	217 819	(253 248)	-	35 865	-	1 742	-
	2024г.	3 196	-	377 519	(379 410)	-	-	-	1 305	-
Полуфабрикаты	2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	255	-	23 730	(23 985)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	2025г.	3 894	(2 920)	-	(3 463)	-	1 634	1 605	2 064	(1 315)
	2024г.	2 993	(1 855)	4 317	(3 416)	-	(8 850)	2 715	3 894	(2 920)
Расчеты с поставщиками по авансам на приобретение материалов	2025г.	271	-	19 291	(18 995)	-	-	-	567	-
	2024г.	825	-	38 852	(39 406)	-	-	-	271	-
Товары для перепродажи	2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-

Материально-производственные запасы, в отношении которых имеются ограничения, по состоянию на 31 декабря 2025 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переоценено	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашение	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025г	133 094	-	425 413	(3)	(461 887)	-	-	-	96 620	(12 628)
	2024г	68 114	(7 317)	570 028	26	(505 048)	26	7 317	-	133 094	-
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)	2025г	1 083	-	12 738	-	(13 783)	-	-	-	38	
	2024г	81	-	13 202	-	(12 200)	-	-	-	1083	-
Покупатели и заказчики (сч62)	2025г	129771	-	400 416	-	(439 066)	-	-	-	91 121	(12 628)
	2024г	64 961	(5 991)	543 434	-	(478 624)	-	5991	-	129 771	-
По расчетам с персоналом (сч70)	2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По расчетам с персоналом по прочим операциям (сч73)	2025г	-	-	250	-	(73)	-	-	-	177	-
	2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом(сч68)	2025г	1 997	-	8 984	(3)	(5 897)	-	-	-	5 084	-
	2024г	1 369	-	9 609	25	(8 981)	25	-	-	1 997	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами(сч69)	2025г	28	-	209	-	(202)	-	-	-	35	-
	2024г	25	-	344	1	(341)	1	-	-	28	-
Страхование ответственности прочее	2025г	87	-	-	-	(87)	-	-	-	0	-
	2024г	91	-	178	-	(182)	-	-	-	87	-
Прочие дебиторы	2025г	128	-	2 816	-	(2 779)	-	-	-	165	-
	2024г	1 587	(1 326)	3 261	-	(4 720)	-	1 326	-	128	-
Итого	2025г	133 094	-	425 413	(3)	(461 887)	-	-	-	96 620	(12628)
	2024г	68 114	(7 317)	570 028	26	(505 048)	26	7317	-	133 094	-

По состоянию на 31 декабря 2025 года информация по просроченной дебиторской задолженности представлена в следующей таблице:

Дебитор	Дебиторская задолженность всего	В том числе просроченная
АО «СинТЗ»	41 429,7	19 507,7
ООО «ТМК – ИНОКС»	20 574,4	13 172,5
ООО НПФ «Метмаш»	26 128,0	0,0
Прочие дебиторы	2 989,1	2 219,6
Итого дебиторская задолженность	91 121,2	34 899,8

Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2025 г.:

	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	30 134	18 136	14 973
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	30 134	18 136	14 973
Денежные эквиваленты:	0	0	28 000
Денежные средства на депозитном счете			
Итого денежные средства и их эквиваленты	30 134	18 136	42 973

Раздел 11. Прочие активы

На 31 декабря 2025 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2025 г.		2024 г.		2023 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Платежи по ДМС, имущественному и личному страхованию	0	206	0	170	0	195
Итого	0	206	0	170	0	195

Раздел 12. Обязательства

Наличие и движение обязательств в отчетном периоде раскрывается в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переквалиф ицировано	
			в результа те фактов хозяйствен ной жизни	процен ты, штрафы и иные начислен ия	погашено	на доходы		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2025г.	71 078	404 801	(3)	(441 481)	-	-	34 398
	2024г.	39 702	542 564	-	(511 188)	-	-	71 078
в том числе:	2025г.	31 151	66 222	-	(95 381)	-	-	1 992
Поставщики и подрядчики(сч60)	2024г.	6 369	183 320	-	(158 538)	-	-	31 151
Задолженность перед персоналом организации(сч70)	2025г.	10 944	199 961	-	(201 297)	-	-	9 608
	2024г.	9 753	205 100	-	(203 909)	-	-	10 944
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами(сч69)	2025г.	5 515	45 543	-	(46 329)	-	-	4 729
	2024г.	6 438	51 279	-	(52 202)	-	-	5 515
Задолженность по налогам и сборам(сч68)	2025г.	22 459	87 814	(3)	(93 208)	-	-	17 065
	2024г.	16 714	9 8412	-	(92 667)	-	-	22 459
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные(сч62)	2025г.	0	0	-	-	-	-	0
	2024г.	0	0	-	-	-	-	0
Прочие кредиторы(сч76)	2025г.	1 009	5 261	-	(5 266)	-	-	1 004
	2024г.	428	4 453	-	(3 872)	-	-	1 009
Итого	2025г.	71 078	404 801	(3)	(441481)	-	-	34 398
	2024г.	39 702	542 564	-	(511 188)	-	-	71 078

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства-всего	29 223	38 391	24 445	21 676	21 493
в том числе – оценочное обязательство на оплату отпусков	7 750	16771	16994	-	7 527
оценочное обязательство на выплату выходных пособий	11 187	-	111	11 076	0
оценочное обязательство на премирование работников	7 340	-	7340	-	0
резерв по сомнительным долгам	0	12 628	-	-	12 628
резерв под обесценение стоимости товарно-материальных ценностей	2 946	8 992	-	10 600	1 338

Задолженность по страховым взносам и взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по состоянию на 31 декабря 2025 г. имеет следующую структуру:

	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Страховые взносы – всего	4 729	5 515	6 438
в том числе:			
- Социальный Фонд России	4 452	5 157	6 146
- Пенсионный фонд	-	-	-
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	-
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	277	358	292
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	4 729	5 515	6 438

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2025 г. включает:

	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Налог на добавленную стоимость	14 995	20 536	14 980
Налог на имущество	138	145	154
Транспортный налог	50	46	46
Прочие налоги и сборы	56	80	49
Налог на прибыль	402	0	0

НДФЛ	1 424	1 652	1 485
Итого задолженность по налогам и сборам	17 065	22 459	16 714

Просроченная задолженность по налогам и страховым взносам по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

Раздел 13. Прочие обязательства

На 31 декабря 2025 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 14. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 г. выданных и полученных обеспечений нет.

Раздел 15. 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 2025 год:

Вид экономической деятельности	Код ОКВЭД	Объем продаж (без НДС), тыс.руб.	Доля в общем обороте, %
Ремонт машин и оборудования	33.12	166 891,2	51,45%
Ремонт электрического оборудования	33.14	35 245,0	10,86%
Монтаж промышленных машин и оборудования	33.20	121 697,0	37,52%
Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6мм, производство неопитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	16.10.1	567,7	0,17%
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		324 400,9	100,00%

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

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	64 491	133 301
Расходы на оплату труда	147 753	171 869
Отчисления на социальные нужды	35 096	41 166
Амортизация	2 671	2 098
Прочие затраты	7 137	9 106
Итого по элементам	257 148	357 540
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(437)	2 310
Итого расход по обычным видам деятельности	256 711	359 850

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	2 670	1 556
Расходы на оплату труда	45 938	55 446
Отчисления на социальные нужды	8 838	11 519
Амортизация	161	124
Прочие затраты	1 320	2 080
Итого управленческие расходы	58 927	70 725

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

Коммерческие расходы	2025 г.	2024 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 16. Прочие доходы и расходы

В течение 2025 года были произведены следующие операционные доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2025 г.	Доходы за 2024 г.
Поступления от продажи основных средств, МПЗ и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	294	2 116
Доходы от сдачи имущества в аренду	3 614	3 843
Возмещение материального ущерба	0	4
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств	0	710
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	0	0
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	13 145	13 827
Стоимость оприходованных ТМЦ	1 505	1 672
Доходы, полученные на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний	511	645
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	0	0
Безвозмездно полученное имущество	0	25
Прочие доходы	0	8
Итого прочие доходы	19 069	22 850

Прочие расходы	Расходы за 2025 г.	Расходы за 2024 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	0	1951
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	153	103
Отчисления в резервы под условные обязательства/резервы предстоящих расходов	12 628	8 912
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	177	420
Штрафы и выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства ¹	0	0
Убытки/расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	5	0

Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	20	100
Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	0	0
Выплаты по Коллективному договору	782	1 059
Отчисления с выплат по Коллективному договору	121	215
Путевки за счет средств предприятия	282	342
Путевки за счет средств ФСС	0	234
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	0	8
Списание безнадежных долгов	0	0
Налог на имущество	575	606
Прочие	201	850
Итого прочие расходы	14 944	14 800

Раздел 17. 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 2025 год, приходящаяся на АО «СинТЗ», составляет 65,25%. Отчетные сегменты не выделяются.

Раздел 18. 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 2025 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 2025 году со стороны контрагентов не предъявлялось.

Условные факты хозяйственной деятельности

В 2025 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 19. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год в организации произошли следующие события:

1. Директор предприятия (он же участник Общества с долей 55/100) Попов Дмитрий Алексеевич, который возглавлял предприятие с даты создания, скоропостижно скончался 14 января 2026 года.

2. Заместителем директора на тот момент являлся Попов Евгений Дмитриевич (участник Общества с долей 45/100), который после прохождения всех юридических и нотариальных действий вступил в наследство доли Попова Дмитрия Алексеевича.

3. Согласно Решения единственного участника с 27 января 2026 года директором ООО «РТЦС» является Попов Евгений Дмитриевич (Лист записи в ЕГРЮЛ внесении изменений от 29.01.2026 г.).

Независимо от смены руководства деятельность предприятия продолжается по всем направлениям.

Раздел 20. Государственная помощь

В 2025 году Общество не получало бюджетных средств. Бюджетные кредиты отсутствуют.

Раздел 21. Сведения о реорганизации

Реорганизация в отчетном периоде не проводилась.

Раздел 22. 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 2025 год представлены в следующей таблице:

№ п/п	Код по ОКВЭД2	Вид экономической деятельности	Объем продаж в 2025г., тыс.руб.				
			АО "СинТЗ"	ООО НПФ «Метмаш»	ООО «ТМК-ИНОКС»	прочие орг-ии	итого
1	33.12	Ремонт машин и оборудования	156 896,3	0	9 431,0	563,9	166 891,2
2	33.14	Ремонт электрического оборудования	33 942,4		132,4	1 170,2	35 245,0
3	33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования	20 840,5	21 985,5	74 609,8	4 261,2	121 697,0
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	567,7	567,7
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	211 679,2	21 985,5	84 173,2	6 563,0	324 400,9

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

За 2025 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	25 868,3
2	Начисленные на оплату труда налоги и взносы	4 640,8
3	Оплата ежегодного отпуска	2 180,0
4	Выплата дивидендов	7 300,0

Директор

Е.Д. Попов

Главный бухгалтер

Т.В. Сенченко

