

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «РТМ» (ООО «РТМ»)

ИНН 7726674348, КПП 770501001, ОГРН 1117746288736

Адрес: 115093, г. Москва, ул. Большая Серпуховская, д. 46, стр. 34, чердак 0, пом I, ком 1

1. Общая информация об организации

1.1. ООО «РТМ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.2. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием.

1.3. Списочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 0 человек.

1.4. Дата государственной регистрации – 13.04.2011

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Смирнов Ю.В. с долей 100 процентов;

1.6. Сведения о руководстве:

Конкурсный управляющий Печорин С.И.

1.7. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.8. ООО «РТМ» признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами.

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Информация об учетной политике

3.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (п. 3.1 ПБУ 16/02).

3.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

3.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода (п. 9, 14 ПБУ 22/2010);

3.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету (п. 15.1 ПБУ 1/2008);

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 267	(601)	-	(1 267)	750	(150)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 709	(455)	-	(443)	170	(316)	-	-	-	-	-	1 267	(601)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	310	(33)	-	(310)	37	(4)	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	339	(275)	-	(339)	309	(35)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	472	(277)	-	(133)	133	(130)	-	-	-	-	-	339	(275)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	927	(326)	-	(927)	441	(115)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	927	(144)	-	-	-	(182)	-	-	-	-	-	927	(326)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	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	-	666	1 255
в том числе:			
Офисное оборудование	-	65	195
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	601	783
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	277
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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.	183	-	169 473	(169 656)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	183	-	169 473	(169 656)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	183	-	169 473	(169 656)	-	-	-	-	-	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	16	(16)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 059	(3 059)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	95	(95)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 964	(2 964)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	42 027	(2 603)	417	-	(5 180)	-	-	-	37 264	(2 603)
	За 2024 г.	112 782	(2 834)	8 773	-	(79 367)	(156)	(231)	-	42 027	(2 603)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	66	-	2	-	(4)	-	-	-	65	-
	За 2024 г.	2 136	-	55	-	(1 969)	(156)	-	-	66	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 569	(1 510)	307	-	(1 385)	-	-	-	16 491	(1 510)
	За 2024 г.	92 721	(1 633)	-	-	(75 152)	-	(123)	-	17 569	(1 510)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	230	-	-	-	-	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	491	-	230	-	(491)	-	-	-	230	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17 987	(1 093)	-	-	(1 279)	-	-	-	16 708	(1 093)
	За 2024 г.	12 117	(1 201)	7 398	-	(1 528)	-	(108)	-	17 987	(1 093)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 254	-	-	-	(2 254)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 349	-	911	-	-	-	-	-	2 254	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	258	-	-	-	(258)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	258	-	-	-	-	-	-	-	258	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3 663	-	102	-	-	-	-	-	3 765	-
	За 2024 г.	3 711	-	180	-	(228)	-	-	-	3 663	-
Итого	За 2025 г.	42 027	(2 603)	417	-	(5 180)	-	-	X	37 264	(2 603)
	За 2024 г.	112 782	(2 834)	8 773	-	(79 367)	(156)	(231)	X	42 027	(2 603)

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 999	897	-	(2 371)	(64)	14 461	
	За 2024 г.	84 992	2 466	3 672	(74 924)	(207)	15 999	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 997	60	-	(2 260)	(15)	7 782	
	За 2024 г.	61 903	2 465	-	(54 355)	(16)	9 997	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	166	-	-	(87)	(49)	31	
	За 2024 г.	16 253	-	-	(15 897)	(190)	166	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 811	837	-	-	-	6 648	
	За 2024 г.	6 676	-	3 672	(4 537)	-	5 811	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	13	-	-	(13)	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	
	За 2024 г.	26	-	-	(20)	-	6	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	
	За 2024 г.	52	-	-	(44)	-	8	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	
	За 2024 г.	68	-	-	(58)	-	11	
Итого	За 2025 г.	15 999	897	-	(2 371)	(64)	14 461	
	За 2024 г.	84 992	2 466	3 672	(74 924)	(207)	15 999	

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	16	3 059
Затраты на оплату труда	62	924
Отчисления на социальные нужды	19	182
Амортизация	150	316
Прочие затраты	539	3 454
Итого по элементам	786	7 935
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	786	7 935

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Конкурсный управляющий ООО «РТМ»

Печорин С.И.