

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «РТ ТЕРМИНАЛ» ЗА 2025 год

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РТ ТЕРМИНАЛ» (ООО «РТ ТЕРМИНАЛ»)

ИНН 6714032802, КПП 671401001, ОГРН 1126714000467

Юридический адрес: 216125, Смоленская область, м.о. Краснинский, д Красная Горка, ул. Заречная, здание 2, строение 1

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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями со взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Основание составления бухгалтерской отчетности Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

3.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	84 283	(36 575)	-	(23 864)	-	(13 117)	-	-	-	60 418	(49 692)
	За 2024 г.	84 283	(17 493)	-	-	-	(19 083)	-	-	-	84 283	(36 575)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	84 283	(36 575)	-	(23 864)	-	(13 117)	-	-	-	60 418	(49 692)
	За 2024 г.	84 283	(17 493)	-	-	-	(19 083)	-	-	-	84 283	(36 575)

3.3. 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	3а 2025 г.	-	-	470	-	-	(470)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	439	-	-	(439)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты ОС)	3а 2025 г.	-	-	470	-	(470)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	439	-	-	(439)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	812	-	-	(812)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	52	-	-	(52)	-	-
в том числе: Система видеонаблюдения терминала	3а 2025 г.	-	-	560	-	-	(560)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	52	-	-	(52)	-	-
Дополнительное бетонное ограждение по внешнему и внутреннему периметру терминала	3а 2025 г.	-	-	252	-	-	(252)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. 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	5 652	6 027	8 380
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 627	2 791	2 878
Офисное оборудование	1 734	1 755	2 556
Транспортные средства	867	1 247	2 675
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	424	234	270
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. Аренда

По договору аренды недвижимого имущества № 2 от 01.04.2017 года Общество применяет порядок учета в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Договор аренды заключен с ООО «РФЛ» (единственный Учредитель ООО «РТ Терминал»). Право пользования активом отражено по строке 1150 «Права пользования активами» бухгалтерского баланса в размере 10 726 тыс. руб. Обязательство по аренде отражено в строке 1450 «Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)» в размере 15 303 тыс. руб.

Предмет аренды:

- Земельный участок общей площадью 81 709 кв. м., расположенный по адресу: Смоленская область, муниципальный округ Краснинский, деревня Красная Горка, улица Заречная, земельный участок 2 с кадастровым номером 67:11:0020101:960;
- Нежилое строение – насосная станция с пожарными резервуарами 2012 года постройки, общей площадью 19,9 кв.м. с кадастровым номером 67:11:0150101:312, расположенное на земельном участке с кадастровым номером 67:11:0020101:960;
- Нежилое строение – здание склада 2-х этажный, 2012 года постройки, общей площадью 3 708,9 кв.м. с кадастровым номером 67:11:0150101:299, расположенное на земельном участке с кадастровым номером 67:11:0020101:960;
- Нежилое строение – КПП, 2-х этажный, 2012 года постройки, общей площадью 45,8 кв.м. с кадастровым номером 67:11:0150101:302, расположенное на земельном участке с кадастровым номером 67:11:0020101:960;
- Газопровод высокого и низкого давления к котельной, оборудование котельной, кадастровый номер объекта 67:11:0000000:253;

- Склад для хранения лакокрасочных материалов на территории склада временного хранения ООО "Ренус Терминал", 2018 года постройки, общей площадью 446,5 кв.м. с кадастровым номером 67:11:0020101:1374, расположенное на земельном участке с кадастровым номером 67:11:0020101:960.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

[illegible]

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	332		147	(304)			175	
	За 2024 г.	195		271	(135)			332	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 294	(1 039)	1 994	(1 255)			3 033	(1 055)
	За 2024 г.	1 919	(1 039)	1 052	(678)			2 294	(1 039)
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.	191		102	(191)			102	
	За 2024 г.	20		367	(196)			191	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-			-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-			-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	72		-	(56)			16	
	За 2024 г.	19		53				72	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-			-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-			-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 353		-	(1)			3 352	
	За 2024 г.	4 351		-	(998)			3 353	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3		-	(3)			-	-
	За 2024 г.	-		3				3	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1		-	(1)			-	-
	За 2024 г.	-		1				1	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	11		-	(9)			2	
	За 2024 г.	17		11	(17)			11	
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.	258		175	(258)			175	
	За 2024 г.			258				258	
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.	1						1	
	За 2024 г.			1				1	
Итого	За 2025 г.	6 515	(1 039)	2 418	(2 078)		X	6 856	(1 055)
	За 2024 г.	6 522	(1 039)	2 017	(2 024)		X	6 515	(1 039)

6.2. 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	1 055	-	1 039	-	1 039	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 055	-	1 039	-	1 039	-

7. Обязательства

7.1. 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.							

	3а 2024 г.	-						
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	52 463	-		(37 160)			15 303
	3а 2024 г.	69 447	-		(16 984)			52 463
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-					-
	3а 2024 г.	-	-					-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	38 627	20 934		(1 968)			57 592
	3а 2024 г.	8 033	31 201	13	(620)			38 627
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 280	1 742		(1 280)			1 742
	3а 2024 г.	1 232	633	3	(587)			1 280
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	126	109		(43)			192

	3а 2024 г.	116	42	(32)		126
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13	-	(13)	-	-
	3а 2024 г.	8	5	-	-	13
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	54	-	-	54
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	33 399	18 861	-	-	52 260
	3а 2024 г.	5 160	28 239	-	-	33 399
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5	-	-	-	5
	3а 2024 г.	5	-	-	-	5
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 078	-	(632)	-	2 445
	3а 2024 г.	1 497	1 572	10	-	3 078
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	725	168	-	-	892
	3а 2024 г.	14	710	-	-	725
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	1			(1)		
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-					
	3а 2024 г.						
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-					
	3а 2024 г.	-					
Итого	3а 2025 г.	38 627	20 934	-	(1 968)	X	57 592
	3а 2024 г.	8 033	31 201	13	(620)	X	38 627

7.2.
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.	4 604	5 999	3 850	213	6 540
	За 2024 г.	3 391	3 797	2 214	369	4 604
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	487	3 054	2 633	178	730
	За 2024 г.	393	2 515	2 214	207	487
	За 2025 г.	2 998	-	-	-	2 998
	За 2024 г.	2 998	-	-	-	2 998
Премия за 2025г.	За 2025 г.	-	1 817	133	-	1 684
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Оценочные резервы на пени, штрафы	За 2025 г.	-	1 129	-	-	1 129
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Премия за 2024г.	За 2025 г.	1 119	-	1 084	35	-
	За 2024 г.	-	1 282	-	161	1 119

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 111	4 434
Затраты на оплату труда	35 167	30 981
Отчисления на социальные нужды	10 671	9 111
Амортизация	14 773	21 918
Прочие затраты	21 978	20 951
Итого по элементам	88 700	87 395
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	88 700	87 395

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «РФЛ» (ООО «РФЛ»).

ИНН 5042061244, КПП 504201001, ОГРН 1025005323650.

Юридический адрес: 141306, Московская обл, г.о. Сергиево-Посадский, г Сергиев Посад, ул Пионерская, д. 6, помещ. 2 ЭТАЖ 3 ОФИС А 307.1 (№ 41).

Доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Литвинов Евгений Петрович (Решение № 3/2024 от 28.08.2024г. о назначении Генерального директора на 1 год, Решение № 1/2025 от 03.09.2025г. о подтверждении полномочий Генерального директора на 1 год).

Главный бухгалтер — Тихомирова Екатерина Андреевна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;
- отчёт об изменениях капитала;
- отчёт о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Руководитель

Литвинов Евгений Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.
