

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РИ-ТРАНС"
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2025 ГОД**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

1. Общие сведения

Полное фирменное название:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РИ-ТРАНС"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "РИ-ТРАНС"

Место нахождения и почтовый адрес:

115035, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ, УЛ
САДОВНИЧЕСКАЯ, Д. 14, СТР. 9, ОФИС 401

Дата регистрации: 08.06.2021 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1217700269478

Наименование регистрирующего органа:

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей (Десять тысяч руб. 00 коп.)

100 % - СОКУЛ АЛЕКСЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

Основной ОКВЭД (Вид деятельности):

49.20 Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки

Органы управления обществом: Генеральный директор – единолично.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год: 8 человек.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет в соответствии с уставом генеральный директор. Ответственность за своевременное, достоверное и качественное составление документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций, и передачу их в установленный срок для отражения в бухгалтерском учете возложена на лица, создающие и подписывающие данные документы.

Информация об аудиторе.

Наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛКОН АУДИТ"
ИНН / КПП	9705216728 /770501001
Государственная Регистрация	Дата государственной регистрации – 23.01.2024 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Место нахождения	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 24 стр. 6
Почтовый адрес	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 24 стр. 6
Адрес электронной почты	ALCON-AUDIT@YANDEX.RU
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ 12406026104 в реестре аудиторов и аудиторских организаций
История избрания аудитором ООО «РИ-ТРАНС»	2023 год, 2024 год, 2025 год

2. Учетная политика.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, сформированной исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Общество использует в работе первичные учетные документы, представленные в альбомах унифицированных форм Госкомстата РФ, формы, разработанные Минтруда РФ, а также формы первичных учетных и сводных документов, поддерживаемые программой 1С.

Общество применяет формы бухгалтерской отчетности на основе образцов, приведенных в Приложениях № 3,4,6-8 к ФСБУ 4/2023.

Существенной считается сумма, доля которой в общем итоге соответствующих данных составляет не меньше 5%.

Существенность ошибки для целей применения ПБУ 22/2010 (утверждено приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н) оценивается в момент ее выявления.

Амортизация по всем вновь приобретенным/созданным Обществом основным средствам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается комиссией в момент ввода в эксплуатацию.

Вновь приобретенные/созданные основные средства стоимостью на дату принятия к бухучету не более 100 000 руб. относятся в состав материальных запасов.

Учет арендованных основных средств ведется по инвентарному номеру, присвоенному Обществом.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, а также в отношении предметов аренды, рыночная стоимость которых без учёта износа не превышает 300 000 руб.

В составе финансовых вложений отражаются вклады в уставный капитал других Организаций, предоставленные займы, приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг

По всем видам расходов будущих периодов списание осуществляется равномерно на протяжении срока, к которому такие расходы относятся.

Отражение процесса приобретения и заготовления сырья и материалов осуществляется на счете 10, на котором формируется фактическая себестоимость сырья и материалов с учетом транспортно-заготовительных расходов и расходов по доведению их до состояния пригодности к использованию, без применения счетов 15 и 16.

Предметом основной деятельности Общества является:

- Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки;

Прочими доходами являются:

- предоставление во временное пользование за плату активов;
- доходы по финансовым вложениям;
- прочие.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на :

-расходы по обычным видам деятельности;

-прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и признаются расходами текущего периода. В конце каждого месяца полностью списываются на счет 90.02 «Себестоимость продаж».

Учет прочих расходов ведется на счете 91.02 «Прочие расходы».

Резерв сомнительных долгов в бухгалтерском учете создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Резерв создается на основании данных проведенной инвентаризации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от платежеспособности должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв на оплату отпусков рассчитывается отдельно по каждому работнику. При расчете резерва принимается количество дней оплачиваемого отпуска, на которые имеет право сотрудник по состоянию на отчетную дату, и его среднедневной заработок.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

Чистые активы Общества показывают объем средств, свободных от обязательств. Величина чистых активов на 31.12.2023 г. составляла 495 990 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 г. величина чистых активов составляла – 798 725 тыс. руб., на 31.12.2025 величина чистых активов – 1 018 550 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 ООО «РИ-ТРАНС» имеет краткосрочные финансовые вложения на сумму 115 187 тыс. руб., в том числе:

- предоставленные займы (ООО ТК "ПЕРЕГОН") — 115 187 тыс. руб.;

Таблица 1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.

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.	107 779	-	7 408	-	-	-	-	-	115 187	-
	За 2024 г.	96 420	-	46 359	35 000	-	-	-	-	107 779	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	107 779	-	7 408	-	-	-	-	-	115 187	-
	За 2024 г.	96 420	-	46 359	35 000	-	-	-	-	107 779	-
Итого	За 2025 г.	107 779	-	7 408	-	-	-	-	-	115 187	-
	За 2024 г.	96 420	-	46 359	35 000	-	-	-	-	107 779	-

Материально-производственные запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Таблица 2. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

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.	60	-	733	(793)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	459	(399)	-	-	X	X	60	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	60	-	729	(789)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	455	(395)	-	-	-	-	60	-
Товары	За 2025 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	(4)	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность на конец 2025 года увеличилась по сравнению с дебиторской задолженностью на начало 2025 года на 421 287 тыс. руб.

Таблица 3. Структура дебиторской задолженности.

тыс. руб.

	01.01.2025	31.12.2025	Рост (+), Снижение (-)
Всего дебиторская задолженность:	485 564	906 851	421 287
В том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	356 298	537 330	181 032
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	105 735	345 768	240 033
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	20 742	23 748	3 006
Расчеты по налогам и сборам	2 787	-	-2787
Сальдо по ЕНС	2	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	3	3

Таблица 4. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	485 564	-	861 170	34 199	(473 098)	-	(311)	-	907 835	(984)
	3а 2024 г.	483 677	(17 620)	461 995	20 037	(480 145)	-	(32 613)	-	485 564	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	105 735	-	345 768	-	(105 735)	-	-	-	345 768	-
	3а 2024 г.	97 754	-	105 158	-	(97 177)	-	-	-	105 735	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	356 298	-	538 314	-	(356 298)	-	(311)	-	538 314	(984)
	3а 2024 г.	382 323	(17 620)	356 298	-	(382 323)	-	(32 613)	-	356 298	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	20 742	-	(22 915)	34 199	(8 278)	-	-	-	23 748	-
	3а 2024 г.	3 600	-	(2 250)	20 037	(645)	-	-	-	20 742	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 787	-	-	-	(2 787)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 787	-	-	-	-	-	2 787	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	485 564	-	861 170	34 199	(473 098)	-	(311)	X	907 835	(984)
	3а 2024 г.	483 677	(17 620)	461 995	20 037	(480 145)	-	(32 613)	X	485 564	-

Таблица 5. Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

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	24 629	23 645	17 051	17 051	62 253	44 633
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 645	23 645	17 051	17 051	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	984	-	-	-	62 253	44 633

Обязательства (строка 1450, 1520, 1540 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены суммы задолженности поставщикам товаров и услуг, задолженность по авансам полученным, задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами и др. Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2025 года уменьшилась на 40 431 тыс. руб. по сравнению с началом 2025 года, при этом задолженность поставщикам и подрядчикам уменьшилась на 78 970 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам увеличилась на 13 164 тыс. руб., задолженность по авансам полученным увеличилась на 22 216 тыс.руб.

Таблица 6. Структура кредиторской задолженности

тыс. руб.

	01.01.2025	31.12.2025	Рост (+), Снижение (-)
Всего кредиторская задолженность:	128 121	87 690	-40 431
В том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	80 361	1 391	-78 970
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 416	40 632	22 216
Расчеты по налогам и сборам	145	13 309	13 164
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	25034	30 275	5 241
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	722	846	
Расчеты с персоналом по оплате труда	970	1 237	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 473	-	-2 385

Таблица 7. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

тыс. руб.

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.	128 121	(37 881)	98 700	(101 250)	-	-	87 690
	За 2024 г.	145 232	49 564	60 654	(127 329)	-	-	128 121
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80 361	1 391	-	(80 361)	-	-	1 391
	За 2024 г.	74 278	80 361	-	(74 278)	-	-	80 361
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 416	40 632	-	(18 416)	-	-	40 632
	За 2024 г.	31 622	22 083	-	(35 289)	-	-	18 416
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 473	(98 700)	98 700	(2 473)	-	-	-
	За 2024 г.	5 079	(59 506)	60 654	(3 754)	-	-	2 473
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	145	13 164	-	-	-	-	13 309
	За 2024 г.	14 119	34	-	(14 008)	-	-	145
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	25 034	5 241	-	-	-	-	30 275
	За 2024 г.	18 891	6 143	-	-	-	-	25 034
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	722	124	-	-	-	-	846
	За 2024 г.	494	228	-	-	-	-	722
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	970	267	-	-	-	-	1 237
	За 2024 г.	749	221	-	-	-	-	970
Итого	За 2025 г.	128 121	(37 881)	98 700	(101 250)	-	X	87 690
	За 2024 г.	145 232	49 564	60 654	(127 329)	-	X	128 121

Таблица 8. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	863	7 471
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	863	7 471
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

Таблица 9. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 250	15 470	(3 094)	-	13 626
	За 2024 г.	2 552	1 531	(2 834)	-	1 250
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 250	3 399	(3 094)	-	1 555
	За 2024 г.	2 552	1 531	(2 834)	-	1 250
Резерв по судебным делам	За 2025 г.	-	12 071	-	-	12 071
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Деятельность Общества в 2025 году была направлена на повышение эффективности и финансовой устойчивости за счет получения прибыли. Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Таблица 10. Отчёт о финансовых результатах

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год	2025 г.- 2024 г., тыс. руб.
Выручка	6 886 084	6 319 149	566 935
Себестоимость продаж	(6 230 275)	(5 942 843)	287 432
Валовая прибыль (убыток)	655 809	376 306	279 503
Прибыль (убыток) от продаж	655 809	376 306	279 503

Проценты к получению	40 724	27 268	13 456
Проценты к уплате	(-)	(-)	-
Прочие доходы	8	-	8
Прочие расходы	(69 682)	(24 962)	44 720
Прибыль (убыток) до налогообложения	626 859	378 612	248 247
Налог на прибыль	(157 034)	(75 877)	81 157
Текущий налог на прибыль	(157 032)	(75 886)	81 146
Отложенный налог на прибыль	(2)	9	(11)
Прочее	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	469 825	302 735	167 090

По результатам работы Общества за 2025 год выручка от продажи услуг составила 6 886 084 тыс. руб., что на 566 935 тыс. руб. больше выручки за 2024 год. По итогам года получена чистая прибыль 469 825 тыс. руб.

Таблица 11. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	789	399
Затраты на оплату труда	32 703	27 244
Отчисления на социальные нужды	7 985	5 414
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 188 797	5 909 786
Итого по элементам	6 230 275	5 942 843
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 230 275	5 942 843

4. Информация о связанных сторонах

Состав связанных сторон на 31.12.2025

№ п/ п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилирован ного лица долей общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Сокул Алексей Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов общества	14.10.2023	100	100
2	Бухинский Эдуард Федорович	Согласие физического лица не получено	Генеральный директор	09.04.2024	0	0

Бенефициарным владельцем является Сокул Алексей Владимирович.

Таблица 12. Информация по сделкам по связанным сторонам

№ п/п	Связная сторона	Вид операции	Характеристика основных параметров	
			Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расходов
1	Основной управленческий персонал	Вознаграждение	13 155	Согласно трудовым договорам, приказам
2	Сокул Алексей Владимирович	Дивиденды	250 000	Решение №1 (2025) от 14.04.25

5. Прочая информация.

Капитал и резервы

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб. За отчетный период уставный капитал не изменялся.

На конец 2025 года резерв по сомнительным долгам составил 984 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на 31.12.2025 года Обществом создано оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 1 555 тыс. руб., оценочное обязательство по судебным делам в размере 12 071 тыс.руб.

Других резервов предстоящих расходов и оценочных резервов в 2025 году Обществом не создавалось.

Обеспечение обязательств и платежей выданные

По состоянию на 31.12.2025 выданные Обществом обеспечения отсутствуют.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В 2025 году Общество не получало обеспечения обязательств.

Дивиденды

В 2025 году были выплачены дивиденды единственному участнику Общества — Сокулу Алексею Владимировичу, в сумме 250 000 тыс.руб.

Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеются условные обязательства в виде незавершенных судебных разбирательств с ООО "НефтеТрансСервис" и полученных претензий от ООО «БалтТрансСервис», ООО "НефтеТрансСервис", ООО «ГК Вагонсервис» и ООО «РЕИЛГО» по уплате штрафов за сверхнормативные простои вагонов на путях. В настоящее время Обществом проводится проверка обоснованности выставленных требований.

По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеются условные активы в виде направленных в адрес ООО «БАЛЧУГ ПЕТРОЛЕУМ», ООО «АМЕТ», ООО «РИ-ИНВЕСТ» претензий по уплате штрафов за сверхнормативные простои вагонов на путях.

События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние предприятия, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не происходило.

Генеральный директор

Э.Ф. Бухинский

27.03.2026