



ООО «РТК ЛОГИСТИК»

Транспортное экспедирование

105082, г. Москва, Спартаковский переулоч, д.2, стр.1, эт.2, пом. III, ком. 5;6;7;8.
Тел/факс +7 (499) 750-09-79.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

г. Москва

«03» марта 2026г.

1. Основные сведения об организации

Сокращённое наименование: ООО «РТК ЛОГИСТИК»

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РТК ЛОГИСТИК»

Юридический/фактический адрес: 105082, г. Москва, Спартаковский пер, д.2, стр.1, эт.2, пом. III, ком. 5,6,7,8

Дата государственной регистрации: «15» января 2015 года.

ОГРН 1157746026195

ИНН/КПП 7719105630/770101001

В составе Общества нет обособленных подразделений.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 22 человека.

Виды деятельности Общества:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29), торговля оптовая неспециализированная (46.90).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Состав участников и их доля в уставном капитале:

В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 включительно участниками Общества являлись:

- Золоненко Андрей Николаевич, гражданин РФ доля в уставном капитале 84,96%
- Прохоров Роман Викторович, гражданин РФ, доля в уставном капитале 15,04%

В отчетном периоде решением внеочередного собрания участников (Протокол №11 от 07.10.2025г.) уставный капитал Общества был увеличен до 1 150 000руб. за счет дополнительных вкладов участников Общества.

Уставный капитал общества на 31.12.2025 – 1 150 000 руб. оплачен полностью.

В 2025 году согласно Протокола собрания участников № 17 от 31.01.2025 чистая прибыль в сумме 14 875 800 (Четырнадцать миллионов восемьсот семьдесят пять тысяч восемьсот) рублей 00 копеек была направлена на выплату дивидендов.

3. Раскрытие существенных аспектов учетной политики и показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 4-БУ от 27.12.2024 г.

Учетной политикой Общества на 2025 год определено, что:

Основные средства, капитальные вложения

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

При этом затраты на приобретение, создание активов, удовлетворяющих условиям п.4 ФСБУ 6/2020 и стоимость которых не превышает 100 000 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

По всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация объекта ОС начисляется ежемесячно.

Переоценка основных средств в Организации не проводится.

Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов на производство в том отчетном периоде, в котором произведены ремонтные работы.

Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/22, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Капитальные вложения в нематериальные активы оцениваются в упрощенном порядке. Затраты, не включенные в сумму капвложений в НМА, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Проверка НМА и капвложений в НМА на обесценение не производится.

Амортизация объекта ОС начисляется ежемесячно.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/22 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов (МПЗ) при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.

Для учета материально-производственных запасов счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.

Доходы и расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства

Общество создает резервы на оплату отпусков и по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемый отпуск, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Оценочное обязательство на оплату отпусков на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, неиспользованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Оценочное обязательство по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год состоит из суммы обязательства по выплате вознаграждения и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Величина оценочного обязательства по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год рассчитывается ежемесячно в течение отчетного года как произведение расчетной базы, включающей в себя начисления, учитываемые при расчете среднего, и процента отчислений, определяемого в соответствии с Положением о премировании.

Аренда (лизинг)

Право пользования активом отражается на субсчете «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства».

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

4. Показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

4.1. Денежные средства. Активы в иностранных валютах.

Наименование	На конец периода в тыс. руб.
Касса	0

Средства на рублёвых счетах	10 350
Депозитные счета	0
Средства на валютных счетах	0

Хозяйственных операций, совершаемых в иностранной валюте, в 2025 году не было.

4.2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка по видам деятельности:

Виды деятельности	За 2025 год без НДС в тыс. руб.	За 2024 год без НДС в тыс. руб.
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29)	1 091 468	964 375
Торговля оптовая неспециализированная (46.90)	142 812	286 849
Всего	1234 280	1251 224

4.3. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 29 572 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 15 730 тыс. руб.

в тыс.руб.

Показатель	2025 год		2024 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Проценты к получению/к уплате	1 536	7149	3 098	3 668
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	-	2418	-	2 741
Банковские услуги	-	322	-	869
Оценочные обязательства по оплате труда	3 336	-	-	-
Прочие доходы/расходы	81	3141	1 190	4 399
Штрафы, пени, неустойки, претензии	169	2623	950	280
Реализация основных средств	2 117	-	2 934	1 171
Резервы по сомнительным долгам	3186	-	19 427	2 408
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	19 147	77	7 491	320
ВСЕГО	29 572	15 730	35 090	15 856

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения составила 62 779 тыс. рублей.

Условный расход по налогу на прибыль - 15 695 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением временных разниц, в отчетном периоде составил – 5 425 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 88 041 755 руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 22 010 438 руб.

5. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Наименование лица	Вид участия в отчетном периоде
Золоненко Андрей Николаевич	Бенефициарный владелец Общества
Прохоров Роман Викторович	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа

В отчетном периоде имели место следующие операции со связными сторонами:

№ пп	Наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Виды операций, сумма	Расчеты на 31.12.2025 г. в тыс. руб. (+ долг Обществу / - долг Общества)
1.	Золоненко Андрей Николаевич	Договор купли-продажи автомобиля 2541 тыс.руб.	2117

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение основного управленческого персонала – 9 040 тыс. руб., в т.ч. заработная плата – 5 457 тыс. руб., премия – 2 341 тыс.руб., страховые взносы – 1 242 тыс. руб.

6. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководством Общества был принят во внимание комплекс факторов экономического и иного характера:

- 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;
- ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

На дату подготовки бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

7. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор



Прохоров Р.В.