

Общество с ограниченной ответственностью «РЧК-Трейдинг»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – ООО «РЧК-Трейдинг».

1.2. Юридический адрес – 119297, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СОЛНЦЕВО,КВ-Л 32, пом 17Д, СТР. 1 ПОМЕЩ. 4

1.3. Дата государственной регистрации – 28.01.2014

1.4. ОГРН 1147746052850

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 159 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Управленческий персонал	23 человека
Специалисты и технические работники	120 человек
Сотрудники отдела продаж, в т.ч сотрудники обособленных подразделений	32 человек

Структура и количественный состав сотрудников в 2025г. существенно не менялись. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
ОП «Казань»	420088, Республика Татарстан, г.Казань, Проспект Победы, здание 173, офис 320	4
ОП «Новосибирск»	630107, обл. Новосибирская, г. Новосибирск, ул.Троллейная, дом 130А	2
ОП «Санкт-Петербург»	196084, г. Санкт-Петербург, ул. Смоленская, дом 9, литер А, помещение 311, офис 513Г	2
ОП «Краснодар»	350066, Краснодарский край, г. Краснодар, Бородинская ул, дом 150/11	4

1.7. Уставный капитал составляет 7 802 200 руб. Участниками являются:

- Герасимов В.Ю. с долей 29,1 процентов;
- Герасимов Ю.В. с долей 38,81 процентов;
- Попов А.В. с долей 29,1 процентов.
- Обществу принадлежит доля 2,99 процентов

1.8. Основным видом деятельности является - ОКВЭД2 10.83 Производство чая и кофе.

Дополнительными видами деятельности являются: 46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями, 46.44 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами, 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

1.9. Основной сайт компании www.rusteaco.ru/

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.А. Ким
Главный бухгалтер Общества: А.А. Ким

Бухгалтерский, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «Бухгалтерские и юридические услуги»

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту по критерия превышения уровня дохода и критерию превышения показателей актива баланса.

За прошлый, 2024 год, Обществу было выданы немодифицированное аудиторское заключение.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета, действующими ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственно-складское помещение по договору краткосрочной аренды права выкупа. Учет аренды ведется по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Арендован объект производственно-складской комплекс по адресу: 119297, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СОЛНЦЕВО,КВ-Л 32, пом 17Д, СТР. 1

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Общество применяет линейный способ амортизации. Установлен стоимостной критерий отнесения к основным средствам в размере 100 000,00 руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020)

Общество закупило несколько видов оборудования для производства чая.

Общество продало транспортные средства бшт, и приобрело взамен новые 2 шт.

Таблица основных средств по группам в тыс. руб.

	Основные средства в организации			31.12.2025	Накопленная Амортизация	Остаточная стоимость
	31.01.2025	Дебет	Кредит			
Машины и оборудование (кроме офисного)	153 641 Р	53 890 Р	- Р	207 531 Р	120 625 Р	86 906 Р
Офисное оборудование	413 Р	775 Р	- Р	1 188 Р	568 Р	620 Р
Транспортные средства	5 119 Р	3 832 Р	4 331 Р	4 619 Р	1 362 Р	3 257 Р
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 626 Р	- Р	- Р	5 626 Р	4 997 Р	630 Р
Другие виды основных средств	155 Р	- Р	- Р	155 Р	155 Р	- Р
Итого	164 954 Р	58 497 Р	4 331 Р	219 120 Р	127 707 Р	91 413 Р

Приобретены, но не введены в эксплуатацию основные средства и оборудование на сумму 22 338 тыс. руб.

Переоценка в текущем году не производилась.

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА числятся 65 объекта в виде приобретенных товарных знаков для марок чая, кофе и брендом, под которыми они выпускаются. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. В учете и отчетности НМА не переоценивались, - не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Общая сумма нематериальных активов на 31.12.25 составляет 7245 тыс. руб, и накопленная амортизация к ним 5 627 тыс. руб. Остаточная – 1 618 тыс. руб.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период снизилась на 317 млн. руб. Уменьшение данного показателя связано с отказом Общества во втором квартале 2025 года от реализации зеленого кофе в мешках, как одного из видов оптовой торговли, как экономически неэффективной. Это связано изменением структуры рынка, себестоимостью, наценкой на указанную группу товаров.

Общая тенденция спроса на товар (чай, произведенный на производственных мощностях Общества) привела к снижению продаж в данном сегменте на 14 %. Вследствие чего, Общество отказалось от использования дилеров в структуре продаж, и нарастило объемы реализации через собственные каналы сбыта. Что в целом, по организации, привело к росту наценки на группы продаваемых товаров: фасованный чай и весовой чай. И в целом по организации, был получен существенный рост прибыли по сравнению с предыдущим годом на 23,1 млн.

Общество ожидает дальнейшего, более сильного падения на чайную продукцию в РФ, а также удешевления стоимости единицы продаваемого товара, вместе с ростом себестоимости произведенной продукции. Вследствие роста заработных плат, коммерческих и управленческих расходов.

Общество не планирует в 2026 году изменения или реструктуризации текущей деятельности

7. Запасы

Запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. В себестоимость включаются: цена поставщика, транспортировка, таможенные пошлины, услуги посредников, прочие услуги, связанные с транспортировкой, доставкой и оформлением.

В состав запасов включены: Готовая продукция, учитываемая на счете 43 – 178 млн. Материалы, переданные в производство, но не использованные в нем на конец 31.12.25 - 75,3 млн. И товары для перепродажи 424,3 млн.

Готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости, включающей прямые затраты и косвенные расходы.

Выбытие запасов производится по методу средней себестоимости.

Снижение запасов на 31.12.25 на 25 % по сравнению с 31.12.24 обусловлено отказом Общества от реализации зеленого кофе оптом - оптовая торговля с низкой наценкой, при существенных запасах товара. П.6 Пояснений. Структура остальных групп товаров и запасов существенно не изменилась.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Альфа» принадлежит к группе компаний. Связанными сторонами Общества являются материнская компания, дочерние компании группы, ключевой управляющий персонал. За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции,
-------------------	--------------------	--------------	-----------------

			сумма в тыс. руб.
ООО «РЧК-Столица»	Взаимозависимость	Займ	10 000
ООО «Чайбург»	Взаимозависимость	Договор купли-продажи	7 400
ООО «РЧК-Юг»	Взаимозависимость	Займ	3 600
ООО «РЧК-Восток»	Взаимозависимость	Займ	1 700
ООО «РЧК-Центр»	Взаимозависимость	Займ	13 800
ООО «РЧК-Северо-Запад»	Взаимозависимость	Займ	2 600

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Дата составления пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

А.А. Ким